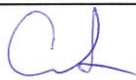
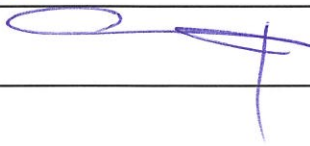




Iktatószám:	MKÖNYV/3-7/2024	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet, 1 db melléklet	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének módosítása	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsolán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<u>NYÍLT</u>	
	ZÁRT az Mőtv. 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	

Iktatószám: MKÖNYV/3-7/2024

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének módosítása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Mártély Községi Önkormányzat 2024. 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 123.250 eFt, amely az önkormányzat, és a Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja költségvetését érinti.

A rendelet jelenlegi módosításával költségvetésünk főösszege 123.250 eFt-tal növekszik, ennek megfelelően **619.009 eFt**-ban kerül megállapításra.

Önkormányzat

Bevételek

B1 Egyéb működési támogatások

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 25.612 eFt összegű vissza nem térítendő céltámogatásban részesült az önkormányzat, melyből a 2024-as évet érintő támogatás összege 20.029 eFt a 2 db hatósági szerződés alapján az alábbiak szerint:

Járási startmunka mintaprogram

- 1 db Mezőgazdasági közfoglalkoztatás támogatása	12.289.195 Ft
-ebből személyi juttatásra fordítható	10.356.976 Ft
-ebből dologi/felhalmozási kiadásra fordítható	1.932.220 Ft
- 1 db Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás támogatása	7.739.770 Ft
-ebből személyi juttatásra fordítható	6.393.195 Ft
-ebből dologi/felhalmozási kiadásra fordítható	1.346.575 Ft
Összesen:	20.028.965 Ft

Óvodabővítés Mártélyon

A Magyar Falu Program keretében 2023-ban meghirdetett Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések című, MFP-

ÖTIFB/2024 kódszámú pályázati kiírásra, Önkormányzatunk által benyújtásra került „Óvodabővítés Mártélyon” című pályázatunk, amely a Magyar Államkincstár útján támogatásban részesült. A támogató a támogatást vissza nem térítendő támogatásként, utólagos elszámolási kötelezettség mellett 50.000 eFt-ban állapította meg, melyből 503 eFt működési támogatás.

Terület alapú támogatás

Az Egyéb működési célú bevételek az államháztartáson belülről költségvetési soron kerül tervezésre az önkormányzatot ide évben megillető mezőgazdasági terület alapú támogatás 1.100 eFt összegben.

Elszámolásból származó bevétel

Az előző évi elszámolásból 282 eFt pótlólagos támogatás illette meg az Önkormányzatot.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A Magyar Falu Program által elnyert óvodabővítésre fordítható támogatási összeg 50.000 eFt-ból 49.497 eFt felhalmozási támogatás, amelyet ezen a költségvetési soron kell megjeleníteni.

A Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás megszűnés miatti vagyonrendezése során a korábban a Társulás számára bocsátott kölcsön megtérülése valósult meg 38 eFt összegben.

B3 Közhatalmi bevételek

A májusi adatok figyelembevételével a helyi iparűzési adó bevételi előirányzat 50.000 eFt-tal kerülhet megemelésre.

B4 Működési bevételek

Az ingatlan értékesítésből származó ÁFA bevétel a működési bevételek soron kerül kimutatásra 383 eFt összegben.

B5 Felhalmozási bevételek

Mártély közigazgatási területén lévő az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő belterület 506/31 hrsz alatt nyilvántartott kivett beépítetlen terület értékesítésből származó nettó bevétel összegével a sor előirányzata megemelhetővé vált 1.418 eFt-tal.

B8 Finanszírozási bevételek

Maradvány

A számviteli előírásoknak megfelelően megállapított 2023. évi költségvetési beszámolóban kimutatott tényleges maradvány összevontan 133.751.843 Ft. A 2024-es költségvetési rendeletben az eredeti előirányzatban már tervezésre került az Önkormányzat esetében 133.030 eFt, a Gondozási Központ esetében 111 eFt az ÁMK esetében

612 eFt. Az eredeti költségvetésbe beállított tervezett maradvány összegek - a kerekítésből adódó különbözettől eltekintve - megegyezik az elfogadott zárszámadási rendelettel.

Kiadások

K1 Személyi juttatások

Az idei évben az Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás a korábbi évekhez hasonlóan mezőgazdasági és helyi sajátosságokra épülő startmunka minta programból áll. A közfoglalkoztatás célja, hogy átmeneti munkalehetőséget biztosítson a munkaerőpiacról tartósan kiszorult, hátrányos helyzetű településeken élő személyek részére, továbbá a közvetlen költségeinek finanszírozásával biztosítsa az értékteremtő munkavégzés feltételeit és lehetőségeit. 5+8 fő közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatásához tervezett személyi juttatások 15.728 eFt.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér után fizetendő munkaadót terhelő járulék mértéke idén 6,5 %. Közfoglalkoztatás keretében jelenleg 13 fő áll alkalmazásban, ennek megfelelően a tervezett előirányzat 1.022 eFt.

K3 Dologi kiadások

A közfoglalkoztatás támogatása címen kapott bevételi forrás felhasználásának tervezése a hatósági szerződésekkel megegyezően történt, ezért a 2.494 eFt megemelhetővé vált az előirányzati sor. Az óvodabővítés kapcsán felmerült dologi kiadások 10.388 eFt összegben került tervezésre. A feladattal nem terhelt bevételi többletek kiadási oldala ezen a soron került tervezésre 7.983 eFt összegben.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Az idei évre vonatkozóan az előzetes számítások alapján 50.000 eFt-tal több iparüzési adóbevétel folyhat be, amelyből 44.000 eFt a K513- as Tartalékok rovaton kerül előirányozásra. A későbbi Testületi döntés(ek) figyelembevételével kerül átcsoportosításra a rovatrendnek megfelelően a tartalékon szereplő összeg.

A Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás megszűnése miatti kölcsön megtérülése eredményeként visszapótolhatóvá vált a tartalék 38 eFt összegben.

K6 Beruházási kiadások

A támogató okiratnak megfelelően A Magyar Falu Program által elnyert „Óvodabővítés Mártélyon” című pályázat kiadási oldala ezen a soron kerül meghatározásra 39.612 eFt összegben. A támogatás kizárólag az okiratban meghatározott célra kerülhet felhasználásra. A projekt kapcsán a Petőfi utca 1. szám alatti ingatlan érintett.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó felhalmozási kiadás tervezett előirányzata 785 eFt.

K8 Egyéb felhalmozási kiadások

A Hódmezővásárhelyi - Makói Egészségügyi Ellátó Központ 2023. év végén indította el a „Reprodukciós Medicina Értéklánc” elnevezésű programját. A program célja az egészséges

anyák és újszülöttek számának növelése. A Képviselő-testületi döntés értelmében az Önkormányzat támogatását fejezte ki a program kapcsán - egy felsőkategóriás diagnosztikai készülék megvásárlásához - egyszeri 200 eFt vissza nem térítendő támogatás formájában.

K9 Finanszírozási kiadások

A Gondozási Központ irányítószervi támogatását ezen a soron kerül kimutatásra 1.000 eFt összegben.

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.

Az Általános tartalékról K513 Tartalék előirányzatról az alábbi átcsoportosítások váltak szükségessé:

K3 Dologi kiadások előirányzatra kátyúzási munkálatok 6.350 eFt összegben, K5 Egyéb működési célú kiadások előirányzatra bölcsődei ellátás és étkeztetés költségeihez való hozzájárulás 3.313 eFt összegben, K6 Beruházási kiadások előirányzatra Gyalogátkelőhely létesítése, tervezése 915 eFt összegben, K7 Felújítási kiadások előirányzatra a Fő utca 45. szám alatti (Erdei Iskola) ingatlan felújítása (pótmunka) 1.376 eFt , tetőszigetelési munkálatok, felújítási tartalékkeret visszapótlása 3.526 eFt összegben, K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatra Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás vagyonrendezése miatt fedezet biztosítása 38 eFt összegben.

Összefoglalva

B1131 Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4.000 eFt
B16-06 Egyéb működési célú támogatás állami pénzalaptól	-4.000 eFt
K513 Tartalékok előirányzat	-15.518 eFt
K3 Dologi kiadások	6.350 eFt
K5 Egyéb működési célú kiadások	3.313 eFt
K6 Beruházások	915 eFt
K7 Felújítások	4.902 eFt
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	38 eFt

Gondozási Központ

Bevételek

B8 Finanszírozási bevételek - Irányítószervi támogatás

Az intézmény egyéb üzemeltetési anyagok, valamint várható karbantartási feladatok fedezetére kiegészítő (pót) irányítószervi támogatási igény merült fel 1.000 eFt összegben.

Kiadások

K3 Dologi kiadások

A Gondozási Központ K3-as Dologi kiadások előirányzata az előző pontban részletezettek miatt nő 1.000 eFt-tal.

Az előirányzat módosítással Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

bevételi főösszege: 619 009 eFt-ra,
kiadási főösszege: 619 009 eFt-ra módosul.

Az előbbieken túlmenően a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 22. §-a értelmében a jegyző gondoskodik arról, hogy „...

a) az elavult, szükségtelenné vált,

b) a jogrendszer egységébe nem illeszkedő,

c) a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthető, a jogszabály címzettjei számára gyorsabb, kevésbé költséges eljárásokat eredményező szabályozással felváltható,

d) a normatív tartalom nélküli, tartalmilag kiüresedett vagy egyébként alkalmazhatatlan, vagy

e) az indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást megvalósító,

a feladatkörébe tartozó jogszabályi rendelkezések hatályon kívül helyezésére, illetve megfelelő módosítására kerüljön sor.”

Az önkormányzati rendeletek hatályon kívül helyezésének jogalapját a Jat. 13. § (2) bekezdése teremti meg az alábbiak szerint „*Ha a jogszabály minden rendelkezése végrehajtottá vált, rendelkezni kell annak hatályon kívül helyezéséről.*”

A dereguláció jogalkotási aktussal, önkormányzati rendeletben valósulhat meg, amely az Alaptörvény és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében át nem ruházható képviselő-testületi hatáskört képez.

Az önkormányzati rendeletek között több olyan tárgyú rendelet van, melyek hatályban tartására már nincs szükség, ezért a jogbiztonság szempontjából is indokolt a hatályon kívül helyezésük. Jelen rendelettel átvezetésre kerülő dereguláció keretében a korábbi évek, még hatályban lévő egyes költségvetési rendeletei kerülnek hatályon kívül helyezésre a jogbiztonság követelményeit szem előtt tartva.

Mártély, 2024. június 26.

Tisztelettel:

Ambrus István s.k.
polgármester

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet módosításának mellékletei:

1. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált - 2024. évi költségvetési mérleg

2. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat – 2024. évi költségvetési mérleg

3. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja - 2024. évi költségvetési mérleg

4. melléklet

A Tartalékok előirányzat részletezése

5. melléklet

Európai Unió forrásaiból megvalósuló projektek

Költségvetési rendelet módosítás előterjesztésének 1. melléklete

(az adatok ezer Ft-ban)

sorszám	módosítással érintett				feladat megnevezése	Dátum	bevétel	kiadás	módosítás forráshányra gyakorolt hatása					
	intézmény	melléklet	rovat száma	rovat megnevezése										
1. Állami támogatások 0														
2.	ÖNK	2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Járási startmunka mintaprogram	2024.02.27	20 029	15 728						
3.	ÖNK	2.		K1						Személyi juttatások				
4.	ÖNK	2.		K2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
5.	ÖNK	2.		K3						Dologi kiadások előirányzat				
6.	ÖNK	2.		K6						Beruházások előirányzat				
7.	ÖNK	2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Óvodabővítés Mártélyon	2024.04.04	503	10 388						
8.	ÖNK	2.		K3						Dologi kiadások előirányzat				
9.	ÖNK	2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Óvodabővítés Mártélyon	2024.04.04	49 497	39 612						
10.	ÖNK	2.		K6						Beruházások előirányzat				
11.	ÖNK	2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Terület alapú támogatás	2024.06.01	1 100	1 100						
12.	ÖNK	2.		K3						Dologi kiadások előirányzat				
13.	ÖNK	2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Előző évi elszámolásból származó bevételek	2024.05.22	282							
14.	ÖNK	2.		K3						Dologi kiadások előirányzat				
15. Határozatok 9 090														
16.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatásához szükséges önerő biztosítása céltartalék képzés	2024.04.15		204						
17.	ÖNK					Központi költségvetési szerv támogatása	2024.04.15		-204					
18.	ÖNK	2.			K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2024.04.15		200					
19.	ÖNK	2.			K6	Beruházások előirányzat	2024.04.25		8 255					
20.	ÖNK	2.			K6		2024.06.13		635					
21.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Bölcsődei ellátás és étkeztetés költségeihez való hozzájárulás	2024.04.15		-3 313						
22.	ÖNK	2.						K5	Egyéb működési célú kiadások		3 313			
23. Polgármesteri átcsoportosítások 0														
24.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Kátyúzási munkálatok keretszerződés	2024.04.30		-6 350						
25.	ÖNK	2.						K3	Dologi kiadások előirányzat		6 350			
26.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Gyalogátkelőhely létesítése, tervezése	2024.04.30		-915						
27.	ÖNK	2.						K6	Beruházások előirányzat		915			
28.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Fő utca 45. szám alatti (Erdei Iskola) ingatlan felújítása (pótmunka)	2024.04.30		-1 376						
29.	ÖNK	2.						K7	Felújítások előirányzat		1 376			
30.	ÖNK	4.	K513	Tartalék előirányzat	Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás vagyonrendezése miatt fedezet biztosítása	2024.04.30		-38						
31.	ÖNK	2.						K8	Egyéb felhalmozási kiadások		38			
32.	ÖNK	4.						K513	Tartalék előirányzat	Tetőszigetelési munkálatok, felújítási tartalékkeret visszapótlása	2024.05.31		-3 526	
33.	ÖNK	2.											K7	Felújítások előirányzat
34. Egyéb módosítások -9 090														
35.	ÖNK	2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás vagyonrendezése miatti kölcsön megtérülés	2024.04.30	38							
36.	ÖNK	4.				K513	Tartalék előirányzat	2024.06.01		38				
37.	ÖNK	2.	B4	Működési bevétel	Ingatlan értékesítés	2024.04.30	383							
38.	ÖNK	2.				B5	Felhalmozási bevétel	2024.06.01	1 418					
39.	ÖNK	2.	K3	Dologi kiadások előirányzat	Helyi iparüzési adó többlet	2024.06.01		1801						
40.	ÖNK	2.				B3	Közhatalmi bevételek	2024.06.01	50 000					
41.	ÖNK	2.	K3	Dologi kiadások előirányzat		2024.06.01		4 800						
42.	ÖNK	4.				K513	Tartalék előirányzat	2024.06.01		44 000				
43.	ÖNK	2	K9	Finanszírozási kiadások	Ingatlan beszerzés (Fő u. 64.) átcsoportosítás	2024.06.01		1 000						
44.	ÖNK	2.				K6	Beruházások előirányzat	2024.06.01		-8 890				
45. Intézmények 0														
46.	GKP	3.	K3	Dologi kiadások előirányzat		2024.06.01		1 000						
47.	GKP	3.				B816	Finanszírozási bevételek	2024.06.01	1 000					
ÖSSZESEN 124 250 124 250 0														

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló .../2024. (VI. 26.) 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 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. (VI. 26.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.12) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) bevételi főösszegét 619.009 eFt-ban,*
- b) kiadási főösszegét 619.009 eFt-ban.”*

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

(1) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2013. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 1/2013. (II.06.) Önkormányzati Rendelete.

(2) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2014. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 1/2014. (II.05.) Önkormányzati Rendelete.

(3) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2015. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 2/2015. (II.12.) önkormányzati Rendelete.

(4) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2016. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 1/2016. (II.15.) önkormányzati Rendelete.

(5) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2017. évi szabályairól szóló 1/2017. (II. 8.) önkormányzati rendelet.

(6) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2018. évi szabályairól szóló 1/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

(7) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2019. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 2/2019. (II.13.) önkormányzati Rendelete.

(8) Hatályát veszti a Mártély Községi Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2020. évi szabályairól szóló 1/2020. (II. 19.) önkormányzati rendelet.

(9) Hatályát veszti a Mártély Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi szabályairól szóló Mártély Község Önkormányzat Képviselő Testületének 3/2021. (II.23.) önkormányzati Rendelete.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ambrus István sk.
polgármester

Angyal Zsolt sk.
jegyző

1. melléklet a .../2024. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

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

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2024. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 677	21 914	161 591	K 1	Személyi juttatások	126 487	15 728	142 215
B 3	Közhatalmi bevételek	89 310	50 000	139 310	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 318	1 022	17 340
B 4	Működési bevételek	68 117	383	68 500	K 3	Dologi kiadások	144 408	28 215	172 623
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	0	1 000
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	91 761	31 833	123 594
	Működési célú költségvetési bevételek	297 104	72 297	369 401		Működési célú költségvetési kiadások	379 974	76 798	456 772
	Működési célú költségvetési hiány	82 870	4 501	87 371		Működési célú költségvetési többlet			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	64 402	49 535	113 937	K 6	Beruházások	97 338	41 312	138 650
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 418	1 418	K 7	Felújítások	14 094	4 902	18 996
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	238	238
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	64 902	50 953	115 855		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	111 432	46 452	157 884
	Felhalmozási célú költségvetési hiány	46 530		42 029		Felhalmozási célú költségvetési többlet		4 501	
	Költségvetési bevételek összesen	362 006	123 250	485 256		Költségvetési kiadások összesen	491 406	123 250	614 656
	Költségvetési hiány	129 400	0	129 400		Költségvetési többlet			
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	133 753	0	133 753	K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, betételhelyezés,	4 353	0	4 353
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	495 759	123 250	619 009		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	495 759	123 250	619 009

2. melléklet a .../2024. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

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

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 677	21 914	161 591	K 1	Személyi juttatások	21 066	15 728	36 794
B 3	Közhatalmi bevételek	89 310	50 000	139 310	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 368	1 022	3 390
B 4	Működési bevételek	4 750	383	5 133	K 3	Dologi kiadások	70 657	27 215	97 872
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000		1 000
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	91 761	31 833	123 594
	Működési célú költségvetési bevételek	233 737	72 297	306 034		Működési célú költségvetési kiadások	186 852	75 798	262 650
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	64 402	49 535	113 937	K 6	Beruházások	93 838	41 312	135 150
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 418	1 418	K 7	Felújítások	10 594	4 902	15 496
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500		500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	238	238
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	64 902	50 953	115 855		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	104 432	46 452	150 884
	Költségvetési bevételek összesen	298 639	123 250	421 889		Költségvetési kiadások összesen	291 284	122 250	413 534
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek)	0		0	K 911- 913	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése)	0		0
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	133 030		133 030	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 353		4 353
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés			0	K 915 K 916	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása) Betételhelyezés	136 032	1 000	137 032
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	431 669	123 250	554 919		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	431 669	123 250	554 919

3. melléklet a .../2024. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

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

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2024. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	K 1 K 2	Személyi juttatások	26 670		26 670
B 3	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 457		3 457
B 4	Működési bevételek	11 656		11 656	K 3	Dologi kiadások	22 097	1 000	23 097
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	K 4 K 5	Ellátottak pénzbeli juttatásai Egyéb működési célú kiadások			
Működési célú költségvetési bevételek		11 656	0	11 656	Működési célú költségvetési kiadások		52 224	1 000	53 224
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	K 6	Beruházások	1 000		1 000
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		1 000	0	1 000
Költségvetési bevételek összesen		11 656	0	11 656	Költségvetési kiadások összesen		53 224	1 000	54 224
B 813	költségvetési maradványának igénybevétele	111		111	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft	41 457	1 000	42 457					
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		53 224	1 000	54 224	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		53 224	1 000	54 224

4. melléklet a .../2024. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

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

A Tartalékok előirányzat részletezése

adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés - K 513 rovat feladatonként	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTÁS	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
1.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések igénybe nem vett része	130		130
2.	Általános tartalék	70 000		
3.	Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatásához szükséges önerő biztosítása - saját erő - 75/2024. (IV.15.) Kt. határozat szerint		204	204
4.	Céltartalék képzés a szociális tüzelőanyag vásárláshoz önerő biztosítása miatt (Általános tartalék terhére)		- 204	69 796
5.	Bölcsődei ellátás és étkeztetés költségeihez való hozzájárulás átcsoportosítás - 76/2024. (IV.15.) Kt. határozat szerint (Általános tartalék terhére)		- 3 313	66 483
6.	terhére)		- 6 350	60 133
7.	Gyalogátkelőlőhely létesítése, tervezése - rendelkező levél alapján (Általános tartalék		- 915	59 218
8.	Fő utca 45. szám alatti (Erdei Iskola) ingatlan felújítása (pótmunka) - rendelkező levél alapján (Általános tartalék terhére)		- 1 376	57 842
9.	Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőség-Javító Önkormányzati Társulás vagyonrendezése miatt - rendelkező levél alapján (Általános tartalék terhére)		- 38	57 804
10.	Tetőszigetelési munkálatok, felújítási tartalékkeret visszapótlása - rendelkező levél alapján (Általános tartalék terhére)		- 3 526	54 278
11.	Általános tartalék képzés - (Helyi adó többlet feladattal nem terhelt összege, visszapótlás)		44 038	98 316
	Mindösszesen	70 130	28 520	98 650

5. melléklet a .../2024. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Európai Unió forrásából megvalósuló projektek

adatok eFt-ban

sor- szám	projekt megnevezése	projekt kódszáma	a projekt által finanszírozott munkálatok megnevezése	projekt előzetes összesítő összesítése	finanszírozás intenzitása %-a	devizanom	BEVÉTEL											
							2020 és korábban				2021.				2022.			
							Európai Unió forrása	hazai költségvetési forrás	önk. saját forrás	Európai Unió forrása	hazai költségvetési forrás	önk. saját forrás	Európai Unió forrása	hazai költségvetési forrás	önk. saját forrás	Európai Unió forrása	hazai költségvetési forrás	önk. saját forrás
1	Mártély önkormányzati tulajdonú épületeknek energetikai korszerősítése	TOP-3.2.1- 15-CSI- 2016-00015	Mártély Községi Önkormányzat	131 232	100,0%	HUF	112 594	0	9 856	0	0	0	0	0	0	8 782	0	0
2.	9 db kültéri fitness eszköz telepítése	VP6-19.2.1- 84-5-17	Mártély Községi Önkormányzat	2 985	100,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 985	0	0
3.	Kültéri ülési felújítás	VP6-7.2.1- 7.4.1.2-16	Mártély Községi Önkormányzat	58 136	90,0%	HUF	24 479	0	6 269	0	0	0	0	0	0	27 388	0	0
4.	Tavaszi karantén lejárta fejlesztése	VP6-7.2.1.4- 17	Mártély Községi Önkormányzat	42 311	90,0%	HUF	19 574	0	5 667	0	2 372	0	0	0	0	14 698	0	0
5.	Mártély mini bölcsőde fejlesztése	TOP PLUS Z-3.3.1-21- CSI-2022- 00006	Mártély Községi Önkormányzat	46 492	100,0%	HUF							44 492	0	0	2 000	0	0
6.	Pogorvosi rendelő fejlesztése	VP6-19.2.1- 84-2.1-23	Mártély Községi Önkormányzat	9 757	95,0%	HUF							0	0	473	9 269	0	15

Sor- szám	projekt megnevezése	projekt kódja	a projekt által finanszírozott munkálatok megnevezése	projekt előzetes összesítő összesítése	finanszírozás intenzitása %-a	devizanom	KIADÁS																					
							2020 és korábban						2021.				2022.				2023.				2024.			
							személyi juttatások	járulékok	dologi kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járulékok	dologi kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járulékok	dologi kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások	személyi juttatások	járulékok	dologi kiadások	beruházási kiadások	felújítási kiadások		
1	Mártély önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése	TOP-3.2.1- 15-CSI- 2016-00015	Mártély Községi Önkormányzat	131 232	100,0%	HUF	0	0	1 208	129 304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	9 db kültéri fitness eszköz telepítése	VP6-19.2.1- 84-5-17	Mártély Községi Önkormányzat	2 985	100,0%	HUF	0	0	0	2 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Kültéri ülés felújítása	VP6-7.2.1- 7.4.1.2-16	Mártély Községi Önkormányzat	58 136	90,0%	HUF	0	0	3 718	54 418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Tanyák háziorvosi léptékű fejlesztése	VP6-7.2.1.4- 17	Mártély Községi Önkormányzat	42 311	90,0%	HUF	0	0	762	0	0	0	0	0	10 585	0	0	0	11 256	0	0	0	17 687	0	0	0	2 021	0
5.	Mártély mini bölcsőde létesítése	TOP PLUS Z-3.3.1-21- CSI-2022- 00006	Mártély Községi Önkormányzat	46 492	100,0%	HUF																						0
6.	Pogorvosi rendelő fejlesztése	VP6-19.2.1- 84-2.1-23	Mártély Községi Önkormányzat	9 757	95,0%	HUF																						0

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 előbbieken túlmenően a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 22. §-a értelmében a jegyző gondoskodik arról, hogy „...

a) az elavult, szükségtelenné vált,

b) a jogrendszer egységébe nem illeszkedő,

c) a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthető, a jogszabály címzettjei számára gyorsabb, kevésbé költséges eljárásokat eredményező szabályozással felváltható,

d) a normatív tartalom nélküli, tartalmilag kiüresedett vagy egyébként alkalmazhatatlan, vagy

e) az indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást megvalósító,

a feladatkörébe tartozó jogszabályi rendelkezések hatályon kívül helyezésére, illetve megfelelő módosítására kerüljön sor.”

Az önkormányzati rendeletek hatályon kívül helyezésének jogalapját a Jat. 13. § (2) bekezdése teremti meg az alábbiak szerint „*Ha a jogszabály minden rendelkezése végrehajtottá vált, rendelkezni kell annak hatályon kívül helyezéséről.*”

A dereguláció jogalkotási aktussal, önkormányzati rendeletben valósulhat meg, amely az Alaptörvény és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében át nem ruházható képviselő-testületi hatáskört képez.

Az önkormányzati rendeletek között több olyan tárgyú rendelet van, melyek hatályban tartására már nincs szükség, ezért a jogbiztonság szempontjából is indokolt a hatályon kívül helyezésük. Jelen rendelettel átvezetésre kerülő dereguláció keretében a korábbi évek, még hatályban lévő egyes költségvetési rendeletei kerülnek hatályon kívül helyezésre a jogbiztonság követelményeit szem előtt tartva.