

ELŐTERJESZTÉS

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. augusztus 28-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Tárgy: Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024.(III.20.) önkormányzati rendelet módosítása

Szalkszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetését a 7/2024.(III.20.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Az Önkormányzat és intézményei kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosítása a vezetők saját hatáskörében rendszeresen megtörténik a kötelezettség vállalások havonkénti alakulásának tükrében, de erről képviselő-testületi döntésre nincs szükség.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások is történtek, amelyről a Képviselő-testületet tájékoztatni szükséges.

Az önkormányzat és intézményei részére az előző módosítás óta is érkeztek pályázati támogatások, egyéb különböző eredetű nem tervezett bevételek, amelyekkel szükséges megemlíni a 2024. évi költségvetések bevételi és kiadási oldalát.

Fentiek alapján az alábbiak szerinti módosítások átvezetése szükséges az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésében.

A költségvetési rendeletet az alábbi okok miatt szükséges módosítani:

Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal:

- 2024.06.09-i választás: +2 317 481 Ft – személyi: 1 702 654, járulék: 509 453, dologi: 105 374
- átcsoportosítás dologi és beruházás – mosogató 240 030 Ft.

Szalkszentmárton Község Önkormányzata:

- top – rakodógép támogatás megérkezett: +14 846 637 Ft.
- top_plusz-1.2.1-21-bk1-2023-00036 – élhető települések: +2 568 000 Ft.
- támogatás fakivágásra: +2 579 480 Ft.
- központi támogatások – 2024. májusi felmérés: +5 881 230 Ft.
- működési bevételek (bérleti díjak, költségek visszatérítése): +12 849 331 Ft.
- közhatalmi bevételek: +60 223 149 Ft.

Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde:

- átcsoportosítás dologi – beruházás 11. sz. melléklet

Javaslom a Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024.(III.20.) önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztésnek megfelelően.

Az előterjesztés mellékletét képezi az előzetes hatásvizsgálat és a módosító rendelet-tervezet.

Szalkszentmárton, 2024. augusztus 23.



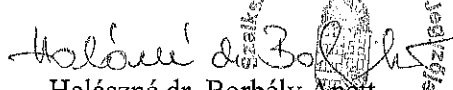
Gulyásné Horváth Tünde
Gulyásné Horváth Tünde
polgármester


Előzetes hatásvizsgálat

Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024.(III.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2024.(...) önkormányzati rendelet-tervezethez

- 1. Társadalmi hatás:** A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
- 2. Gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelet-tervezet magában foglalja Szalkszentmárton Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal és a Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését is. A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.
- 3. Környezeti, egészségügyi hatás:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt, és egészségi következményei nem mérhetőek.
- 4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.
- 5. A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024.(III.20.) önkormányzati rendelet elfogadásával a Képviselő-testület a törvényi kötelezettségének eleget tett. A költségvetési rendelet módosítását a tervezett bevételek és kiadások év közbeni alakulása, megvalósulása indokolja.
- 6. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szalkszentmárton, 2024. augusztus 23.


Halászné dr. Borbély Anett
jegyző



Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének módosításáról

Szalkszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2014.(XII.19.) önkormányzati rendelet 32. és 33. §-ában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi- és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi főösszegeit az alábbiakban állapítja meg:)

- „a) költségvetési bevételeinek összegét: 562 295 292 Ft;*
- b) költségvetési kiadásainak összegét: 1 087 853 582 Ft;*
- c) költségvetési egyenlegeinek összegét: 525 558 290 Ft ezen belül az egyenleg működési célú összegét: 232 802 885 Ft, felhalmozási célú összegét: 292 755 405 Ft-ban állapítja meg.”*

(2) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását az alábbiakban hagyja jóvá:]

- „a) költségvetési maradvány működési célú igénybevételével: 232 802 885 Ft;*
- b) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével: 292 755 405 Ft.”*

2. §

(1) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Szalkszentmárton Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzatot megillető támogatások Ft-ban

		Finanszírozás
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	52 205 645
1.1.1.2	zöldterület-gazdálkodás	8 270 600
1.1.1.3	közvilágítás	14 271 000
1.1.1.3.2	közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 730 000
1.1.1.4	köztetető	2 083 180
1.1.1.5	közutak	18 839 520
1.1.1.6	egyéb önkormányzati feladatok	8 218 000
1.1.1.7	külterület	339 150
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 610 011
	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	109 567 106
1.2.1.1	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	20 908 966
1.2.2.1	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	91 254 800
1.2.3.1.1.1.1	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	1 434 000
1.2.5.1.1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	34 768 800
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	148 366 566
1.3.3.1.2	bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	13 676 000
1.3.3.2	bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 112 770
	Bölcsődei, mini bölcsőde támogatása	18 788 770
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	22 950 800
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	20 953 283
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	29 412
	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	43 933 495
1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	9 844 723
	Kiegészítő támogatás: Muzeális intézményi feladatok támogatása	7 900 000
42.5.5	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-16 847 623
	Mindösszesen :	321 553 037

”

2. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez
 Költségvetési bevételek jogcímenként Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Rovat	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat megnevezése				Előirányzat változás	Módosított előirányzat		Módosított előirányzat megnevezése			Teljesítés 2024.06.30
		Közfelhalmozás	Ünnepről	Állami feladat	Állami feladat		Közfelhalmozás	Ünnepről	Állami feladat			
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	463 347 465	463 347 465	0	0	0	81 531 190	544 880 655	544 880 655	0	0	0	379 540 649
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	309 054 230	309 054 230	0	0	0	5 881 230	404 935 460	404 935 460	0	0	0	240 580 271
1. Önkormányzatok, működési támogatásai	332 179 430	332 179 430	0	0	0	5 881 230	338 060 660	338 060 660	0	0	0	182 571 064
B11	110 937 106	110 937 106	0	0	0	-1 720 000	109 227 106	109 227 106	0	0	0	57 697 692
1.1. Önk. működési támogatások	145 205 766	145 205 766	0	0	0	3 160 800	148 366 566	148 366 566	0	0	0	84 666 439
B11	17 931 000	17 931 000	0	0	0	857 770	18 788 770	18 788 770	0	0	0	9 324 120
1.3.1. Teljesítmény támogatások egyves szerződéses és egyves szerződéses feladatok támogatásai	40 340 835	40 340 835	0	0	0	3 992 660	43 933 495	43 933 495	0	0	0	20 977 235
B11	17 744 723	17 744 723	0	0	0	0	17 744 723	17 744 723	0	0	0	9 902 578
1.5. Önk. Kulturális feladatok támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önk. működési célú, közvetlen költség támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6. Előirányzatok közötti támogatások	66 874 800	66 874 800	0	0	0	0	66 874 800	66 874 800	0	0	0	50 009 207
2. Egyéb működési célú tám. célú bevételek	66 874 800	66 874 800	0	0	0	0	66 874 800	66 874 800	0	0	0	34 009 207
B16	63 203 235	63 203 235	0	0	0	0	63 203 235	63 203 235	0	0	0	122 534 567
2.1. Támogatásból működési bevételek	11 500 000	11 500 000	0	0	0	0	11 500 000	11 500 000	0	0	0	9 906 422
B34	51 793 235	51 793 235	0	0	0	60 223 149	112 016 384	112 016 384	0	0	0	112 016 384
3.1. Vagyoni hasznok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	608 761
B31	1 000 000	1 000 000	0	0	0	12 849 331	13 849 331	13 849 331	0	0	0	13 849 331
3.2. Értékesítési és forgalmi adók	893 701	893 701	0	0	0	9 783 103	10 676 804	10 676 804	0	0	0	10 676 804
B36	0	0	0	0	0	537 338	537 338	537 338	0	0	0	537 338
3.3. Egyéb köznevelési bevételek	0	0	0	0	0	2 249 447	2 355 746	2 355 746	0	0	0	2 355 746
B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2. Közvetlen szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B406	106 299	106 299	0	0	0	2 249 447	2 355 746	2 355 746	0	0	0	2 355 746
B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B408	0	0	0	0	0	17 742	17 742	17 742	0	0	0	17 742
B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4. Kamat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5. Biztosítási alapok ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.6. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	261 701	261 701	261 701	0	0	0	261 701
B405	0	0	0	0	0	2 579 480	2 579 480	2 579 480	0	0	0	2 579 480
5. Működési célú áru- és szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	17 414 637	17 414 637	17 414 637	0	0	0	17 414 637
B2	0	0	0	0	0	17 414 637	17 414 637	17 414 637	0	0	0	17 414 637
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Felhalmozási célú áru- és szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (140)	463 347 465	463 347 465	0	0	0	98 947 827	562 298 292	544 880 655	17 414 637	0	0	396 958 286
BI/PIANYSZERZÉSI BEVÉTELEK	525 558 290	361 152 586	164 405 704	0	0	0	367 472 938	158 085 352	0	0	0	525 558 290
B813	214 992 515	146 160 971	164 405 704	0	0	17 810 370	232 802 885	232 802 885	0	0	0	232 802 885
2. Kölségvisszatérítési bevételek	310 565 775	146 160 971	164 405 704	0	0	-1 718 100	292 755 405	134 670 055	158 085 352	0	0	292 755 405
B814	988 905 755	164 405 704	164 405 704	0	0	98 947 827	1 887 853 582	912 353 593	175 499 989	0	0	912 353 593

Költségvetési kiadások jogcímenként Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

Rovár	Közművelődési kiadások	Közművelődési kiadások	Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat megváltozása				Előirányzat változás	Módosított előirányzat				Módosított előirányzat megváltozása				Teljesítés 2024.06.30
			Költségvetési kiadások		Állami feladatok		Költségvetési kiadások		Állami feladatok			Költségvetési kiadások		Állami feladatok		Költségvetési kiadások		Állami feladatok		
			Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok		Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok	Költségvetési kiadások	Állami feladatok	
K1	1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	335 333 278	0	335 333 278	0	335 333 278	0	335 333 278	0	100 341 021	-435 674 299	430 241 799	5 432 504	151 857 953					151 857 953	
K2	1.1. Személyi juttatások	115 959 461	0	115 959 461	0	115 959 461	0	115 959 461	0	281 816	116 241 277	116 241 277		21 993 024				21 993 024		
K3	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 229 354	0	15 229 354	0	15 229 354	0	15 229 354	0	0	15 529 354	15 529 354		8 031 929				8 031 929		
K4	1.3. Dologi kiadások	139 841 743	0	139 841 743	0	139 841 743	0	139 841 743	0	99 974 730	239 816 493	234 383 993	5 432 500	54 002 380				54 002 380		
K5	1.4. Előteremtési juttatások	10 332 000	0	10 332 000	0	10 332 000	0	10 332 000	0	0	10 332 000	10 332 000		821 400				821 400		
K6	1.5. Egyéb működési kiadások	53 670 770	0	53 670 770	0	53 670 770	0	53 670 770	0	84 455	53 755 175	53 755 175	0	17 065 220				17 065 220		
K5021	A helyi önkormányzatok előző év elszámolásából származó kiadások	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	34 444	2 534 444	2 534 444		2 534 444				2 534 444		
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásainak alapuló bevezetése	16 847 623	0	16 847 623	0	16 847 623	0	16 847 623	0	0	16 847 623	16 847 623		8 760 765				8 760 765		
K5023	Egyéb előirányzatok és bevezetések	0	0	0	0	0	0	0	0	11	11	11		11				11		
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 723 500	0	7 723 500	0	7 723 500	0	7 723 500	0	2 250 000	2 250 000	2 250 000		2 250 000				2 250 000		
K512	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	26 599 597	0	26 599 597	0	26 599 597	0	26 599 597	0	-2 200 000	5 523 500	5 523 500		3 520 000				3 520 000		
K513	Tartalékok	310 565 775	0	310 565 775	0	310 565 775	0	310 565 775	0	0	309 172 581	309 172 581		19 319 140				19 319 140		
K6	II. Beruházások	2 720 000	0	2 720 000	0	2 720 000	0	2 720 000	0	79 709 335	82 429 335	77 429 335	5 000 000	13 738 488				13 738 488		
K7	II.1. Repljűk	307 845 775	0	307 845 775	0	307 845 775	0	307 845 775	0	-81 102 239	206 743 246	61 675 757	165 067 489	5 380 650				5 380 650		
K8	II.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások	645 899 053	0	645 899 053	0	645 899 053	0	645 899 053	0	98 947 827	744 846 880	569 346 891	175 499 989	171 177 093				171 177 093		
A/	A/ Kölségvetési kiadások összesen (I+II)	343 006 702	0	343 006 702	0	343 006 702	0	343 006 702	0	343 006 702	343 006 702	343 006 702	0	155 926 827				155 926 827		
B/	B/ FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	10 998 305	0	10 998 305	0	10 998 305	0	10 998 305	0	0	10 998 305	10 998 305		10 998 305				10 998 305		
K914	1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	332 008 397	0	332 008 397	0	332 008 397	0	332 008 397	0	0	332 008 397	332 008 397		144 928 522				144 928 522		
K915	2. Kétparti, irányító szerv támogatások folyósítása	146 967 472	0	146 967 472	0	146 967 472	0	146 967 472	0	0	146 967 472	146 967 472		64 823 404				64 823 404		
	Polgármesteri Hivatal	185 040 925	0	185 040 925	0	185 040 925	0	185 040 925	0	0	185 040 925	185 040 925		80 100 118				80 100 118		
	Bóbita Óvoda	988 905 755	0	988 905 755	0	988 905 755	0	988 905 755	0	98 947 827	1 087 853 582	912 353 593	175 499 989	527 103 920				527 103 920		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	353 995 007	0	353 995 007	0	353 995 007	0	353 995 007	0	98 947 827	1 087 853 582	912 353 593	175 499 989	236 848 342				236 848 342		

„4. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Intézmények bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban Ft-ban

Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megbontása			Teljesítés 2024.06.30
			Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
I. Működési költségvetés		181 447 159	156 682 160	24 764 999	0	184 021 729	159 256 730	24 764 999	0	83 255 649
I.1. Személyi juttatások		108 251 640	100 333 816	7 917 824		109 954 294	102 036 470	7 917 824		49 313 862
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok		14 766 173	13 690 226	1 075 947		15 275 626	14 199 679	1 075 947		6 826 705
I.3. Dologi kiadások		58 429 346	42 658 118	15 771 228		58 791 809	43 020 581	15 771 228		27 115 082
I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0				0				0
I.5. Egyéb működési kiadások		0				0				0
II. Felhalmozási költségvetés		0	0	0	0	320 040	0	0	320 040	320 040
II.1. Beruházások		0				320 040				320 040
II.2. Felújítások		0				0				0
Költségvetési kiadások összesen (I+II)		181 447 159	156 682 160	24 764 999		184 341 769	159 256 730	24 764 999		83 575 689
Szalkszentmártoni Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megbontása			Teljesítés 2024.06.30
			Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
III.1. Előző évi maradvány igénybev.		2 901 138	2 901 138			2 901 138	2 901 138			2 901 138
III.2. Irányító szervi támogatás		146 967 472	146 967 472			146 967 472	146 967 472			64 828 404
III. Finanszírozási bevételek		149 868 610	149 868 610	0		149 868 610	149 868 610	0		57 729 542
IV. Költségvetési bevételek		31 578 549	6 813 550	24 764 999		34 473 159	9 708 160	24 764 999		18 698 355
Bevételek összesen (III+IV)		181 447 159	156 682 160	24 764 999	0	184 341 769	159 576 770	24 764 999	0	86 427 897
Szalkszentmártoni Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megbontása			Teljesítés 2024.06.30
			Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
I. Működési költségvetés		185 620 519	185 620 519	0	0	184 623 058	184 623 058	0	0	79 293 289
I.1. Személyi juttatások		141 018 464	141 018 464			141 018 464	141 018 464			61 814 306
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok		22 088 847	22 088 847			22 088 847	22 088 847			8 460 668
I.3. Dologi kiadások		22 513 208	22 513 208			21 515 747	21 515 747			9 018 315
I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0				0				0
I.5. Egyéb működési kiadások		0				0				0
II. Felhalmozási költségvetés		0	0	0	0	997 461	997 461	0	0	681 491
II.1. Beruházások						997 461	997 461			681 491
II.2. Felújítások										
Költségvetési kiadások összesen (I+II)		185 620 519	185 620 519	0	0	185 620 519	185 620 519	0	0	79 974 780
Szalkszentmártoni Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat megbontása			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat megbontása			Teljesítés 2024.06.30
			Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	
Működési célú átvett pénzeszközök										
III.1. Előző évi maradvány igénybev.		579 294	579 294			579 294	579 294			579 294
III.2. Irányító szervi támogatás		185 040 925	185 040 925			185 040 925	185 040 925			80 100 118
III. Finanszírozási bevételek		185 620 219	185 620 219			185 620 219	185 620 219			80 679 412
IV. Költségvetési bevételek		0				0				366 508
Bevételek összesen (III+IV)		185 620 219	185 620 219	0	0	185 620 219	185 620 219	0	0	81 045 920

5. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Szalkszentmárton Község Önkormányzata 2024. évi összesített költségvetési mérlege bevételek Ft-ban

Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023.12.31	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024.06.30	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
I. Működési bevételek	691 107 014	691 107 014	463 347 465	544 880 655	379 540 649	427 646 704	427 646 704	427 646 704
1. Önkormányzatok működési támogatásai	307 851 551	307 851 551	332 179 430	338 060 660	182 571 064	273 417 551	273 417 551	273 417 551
2. Egyéb működési célú tám. ab. beltről	120 177 234	120 177 234	66 874 800	66 874 800	58 009 207	86 721 257	86 721 257	86 721 257
3. Közhatártul bevételek	221 195 097	221 195 097	63 293 235	123 516 384	122 531 567	66 350 271	66 350 271	66 350 271
4. Működési bevételek	40 988 152	40 988 152	1 000 000	13 849 331	13 849 331	1 157 625	1 157 625	1 157 625
5. Működési célú átvett pénzeszközök	895 000	895 000		2 579 480	2 579 480			
II. Felhalmozási bevételek	198 935 121	198 935 121		17 414 637	17 414 637			
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	191 212 908	191 212 908		17 414 637	17 414 637			
2. Felhalmozási bevételek	4 722 213	4 722 213						
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000 000	3 000 000						
4. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése								
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-II+III)	890 042 135	890 042 135	463 347 465	562 295 292	396 955 286	427 646 704	427 646 704	427 646 704
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA								
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	450 468 230	450 468 230	525 558 290	525 558 290	525 558 290	178 303 553	178 303 553	178 303 553
1. Pénzmaradvány igénybevétele működési célra	120 431 696	120 431 696	214 992 515	232 802 885	232 802 885	176 559 069	176 559 069	176 559 069
2. Pénzmaradvány igénybevétele felhalm. célra	319 038 229	319 038 229	310 565 775	292 755 405	292 755 405	1 744 484	1 744 484	1 744 484
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 998 305	10 998 305						
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL								
1. Működési célú finanszírozási bevétel								
2. Felhalm. célú finanszírozási bevétel								
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B + C)	1 340 510 365	1 340 510 365	968 905 755	1 087 853 582	927 513 576	605 950 257	605 950 257	605 950 257
Működési célú bevételek	822 537 015	822 537 015	678 339 980	777 683 540	612 343 534	604 205 773	604 205 773	604 205 773
Felhalmozási célú bevételek	517 973 350	517 973 350	310 565 775	310 170 042	310 170 042	1 744 484	1 744 484	1 744 484

6. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Szalkszentmárton Község Önkormányzata 2024. évi összesített költségvetési mérlege kiadások Ft-ban

Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat		Teljesítés 2023.12.31		2024. évi eredeti előirányzat		2024. évi módosított előirányzat		Teljesítés 2024.06.30		2025. évi terv		2026. évi terv		2026. évi terv	
I. Működési kiadások																
1. Személyi juttatások	135 986 319	557 781 340	115 245 488	312 922 008	115 599 461	335 333 278	116 241 277	435 674 209	71 997 024	151 857 953	133 508 898	383 252 132	383 252 132	133 508 898	383 252 132	383 252 132
2. Munkaadókat terhelő járulékok	16 258 267		14 876 761		15 529 354		15 529 354		8 031 929		16 751 316			16 751 316		16 751 316
3. Dologi kiadások	344 090 321		132 809 304		139 841 743		239 816 493		54 002 380		171 396 419			171 396 419		171 396 419
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 332 839		9 909 993		10 332 000		10 332 000		321 400		11 408 394			11 408 394		11 408 394
5. Egyéb működési kiadások	48 413 574		20 080 362		53 670 720		53 753 175		17 065 220		50 187 105			50 187 105		50 187 105
II. Felhalmozási kiadások																
1. Beruházási kiadások	110 803 369		103 264 034		2 720 000		82 429 335		13 738 480		19 319 140			13 738 480		19 319 140
2. Felújítási kiadások	383 936 879		125 937 602		307 846 775		226 743 246		3 580 660					3 580 660		
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 233 102		23 233 102													
A / KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-III)																
B / FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK																
Munkaadói célú finanszírozási kiadás	257 550 892		233 190 407		332 008 397		331 010 936		144 247 031		220 953 641			220 953 641		220 953 641
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás			2 200 019				997 461		681 491		1 744 484			1 744 484		1 744 484
Lakóterhelési kiadások																
Államháztartáson belüli megadott igazolás visszatérítése	10 204 783		10 204 783		10 998 305		10 998 305		10 998 305					10 998 305		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B)																
Munkaadói célú kiadások	1 340 510 565		814 952 075		988 905 745		1 087 853 592		377 103 920		605 950 257			605 950 257		605 950 257
Munkaadói célú kiadások	822 537 015		558 317 298		678 339 980		777 685 540		307 103 289		604 205 773			604 205 773		604 205 773
Felhalmozási célú kiadások	517 973 350		256 634 777		310 565 775		310 170 042		20 000 631		1 744 484			1 744 484		1 744 484
Költségvetés összesített módosított egyenlege			-264 219 717		-		-		-290 240 245		-			-		-
Költségvetés összesített felhalmozási egyenlege			-261 338 573		-		-		-290 169 411		-			-		-

„7. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások 2024. Ft-ban

Segély típus	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen	Teljesítés 2024.06.30
Lakásfenntartási támogatás	760 500			760 500	277 000
Ármeneti segély	247 000			247 000	78 400
Temetési segély	180 000			180 000	20 000
Köztemetés	500 000			500 000	
Rendszeres gyógyszer-támogatás	312 000			312 000	146 000
Eseti gyógyszer-támogatás	20 000			20 000	
Első lakáshoz jutók támogatása	400 000			400 000	300 000
Iskolakezdési támogatás	1 235 000			1 235 000	
Idősek támogatása	1 394 000			1 394 000	
Háztartások karácsonyi támogatása	3 000 000			3 000 000	
Települési fűtési támogatás	2 283 500			2 283 500	
Mindösszesen :	10 332 000	0	0	10 332 000	821 400

”

8. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv 2024. Szalkszentmárton Község Önkormányzata Ft-ban

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Beszélt előirányzatok:													
Önkorr. működési tám.	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	27 681 619	28 661 824	28 661 824	28 661 824	28 661 824	28 661 824	28 661 826	338 608 660
Egyéb működési célú támogat. kiemelt	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	5 572 900	66 874 800
Közfelhalmozási bevételek			31 646 618		91 869 766								123 516 384
Működési bevételek	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	12 849 331		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	13 849 331
Működési célú átvett pénzeszközök						2 579 480							2 579 480
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					17 414 637								17 414 637
Felhalmozási célú támogatások	29 527 626				18 529 321					19 923 321	21 529 321	40 775 122	525 858 200
Munkaadókat terhelő járulékok		18 529 321			28 992 816								0
Államháztartáson belüli megőrzésként													0
Beszélt előirányzatok összesen:	62 882 145	51 883 840	65 001 137	51 883 840	171 631 738	67 312 651	126 304 116	54 864 045	250 858 132	54 258 045	55 864 045	75 109 848	1 087 853 582
Közfelhalmozási előirányzatok													
Statisztikai jogcímelletű	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 288	9 663 289	116 241 277
Statisztikai jogcímelletű támogatások	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 113	1 294 111	15 629 354
Munkaadókat terhelő járulékok													239 816 493
Dologi kiadások	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	11 653 479	111 628 224	10 332 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	201 625	2 485 125	53 758 175
Egyéb működési kiadások	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	1 403 969	27 963 566	32 429 335
Bemutatói kiadások			720 000										226 748 246
Felújítási kiadások					6 000 000		73 440 071						0
Egyéb felhalmozási célú kiadások													10 998 305
Egyéb finanszírozási célú kiadások	10 998 305												332 008 397
Előirányzatok összesen:	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 366	27 667 371	332 008 397
Közfelhalmozási előirányzatok összesen:	62 882 145	51 883 840	58 405 840	51 883 840	62 713 606	64 902 330	125 322 911	53 883 840	267 112 870	53 277 840	54 883 840	130 701 090	1 087 853 582

„11. melléklet a 7/2024. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Tervezett felhalmozási kiadások Ft-ban

Szalkszentmárton Község Önkormányzata	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024.06.30
gyalogátkelő áram	2 500 000	2 500 000	
kamerarendszer	2 000 000	2 000 000	
hulladéktárolók helye - csatornapart	2 000 000	2 000 000	
bácsvíz	73 440 071	65 901 591	5 580 660
utak	60 000 000	60 000 000	
szék	200 000	192 990	192 990
laptop	400 000	400 000	
top_plusz-1.2.3-21-bk1-2022-000019 - belterületi utak	142 897 400	142 897 400	
TOP-1.2.1-16-BK2-2019-00004 - turisztikai céltú - múzeum	11 008 304	11 008 304	
monitor 3 db felnőtt háziorvosi rendelő	120 000	120 000	
nka pályázat	6 000 000	6 661 785	6 661 785
hivatal	10 000 000	10 000 000	
csavaros polcrendszer - irattárba		434 548	434 548
klíma - orvosi lakás		220 000	220 000
játszóterei eszközök - mfp		5 000 000	5 000 000
kompresszor		103 490	103 490
orrfürész		51 900	51 900
nyomtató 2 db - gyermekorvosi rendelő, felnőtt orvosi rendelő		152 000	152 000
vasaló, mikrohullámú sütő, porszívó - művelődési ház		60 767	60 767
mobiltárolás - műhely udvar		861 000	861 000
Összesen:	310 565 775	310 565 775	19 319 140
Szalkszentmárton Község Önkormányzata Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024.06.30
főmosópohár tartó		47 920	47 920
stihl fűnyíró gép		144 980	144 980
szekrény		121 950	121 950
óvodai öltözőszekrény		168 000	168 000
kerti fa pad		68 651	68 651
hernyó alagút		129 990	129 990
szőnyeg		69 290	
számítógép		174 090	
windows 10 pro rendszer		34 500	
tintasugaras nyomtató		38 090	
Összesen:	0	997 461	681 491
Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024.06.30
mosogató		320 040	320 040
Összesen:	0	320 040	320 040

”

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

A költségvetési rendelet célja az önkormányzat pénzügyi forrásaihoz igazodva a közfeladatok ellátásához és a helyi társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, az önkormányzati vagyoni állagának megóvása, védelme, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása. A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. takarékos, átlátható és biztonságos működtetés,
2. a kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
3. a szociálisan rászorultak támogatása,
4. az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása,
5. tudatos községüzemeltetés és fejlesztés,
6. az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában,
7. pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése,
8. kötelező és önként vállalt feladatok finanszírozása.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az alábbi jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően történt:

1. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési tv.)
2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
3. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
4. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
5. az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
6. az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

Szalkszentmártoni Polgármesteri Hivatal:

2024.06.09-i választás: +2 317 481 Ft – személyi: 1 702 654, járulék: 509 453, dologi: 105 374
átcsoportosítás dologi és beruházás – mosogató 240 030 Ft.

Szalkszentmárton Község Önkormányzata:

top – rakodógép támogatás megérkezett: +14 846 637 Ft.

top_plusz-1.2.1-21-bk1-2023-00036 – élhető települések: +2 568 000 Ft.

támogatás fakivágásra: +2 579 480 Ft.

központi támogatások – 2024. májusi felmérés: +5 881 230 Ft.

működési bevételek (bérleti díjak, költségek visszatérítése): +12 849 331 Ft.

közhatalmi bevételek: +60 223 149 Ft.

Szalkszentmártoni Bóbita Óvoda és Mini Bölcsőde:

átcsoportosítás dologi – beruházás 11. sz. melléklet

