

Iktatószám:

5-14-165-1/2020.

Címzett:

**Mártély Községi Önkormányzat
Képviselőtestülete**

Tárgy:

**Mártély Községi Önkormányzat
2020. évi költségvetése**

Az anyagot készítette:

Közgazdasági Iroda

Az anyagot látta:

Előadók:

Reka Kócs

Irodavezetők

[Handwritten signature]

Aljegyző

[Handwritten signature]

Jegyző

.....

Véleményezésre megküldve:

Sokszorosításra érkezett:

Napirend kapcsán meghívandó személyek: Varga Jánosné könyvvizsgáló

Az előterjesztés

NYÍLT

ZÁRT

ülésen tárgyalandó*

* a megfelelő rész aláhúzendó

[Handwritten signature]

Szám: 5-.....-/2020.

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Mártély Községi Önkormányzat Képviselőtestülete

H e l y b e n

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Alaptörvény és az Államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor Mártély Község 2020. évi gazdálkodását meghatározó költségvetési javaslat elkészítésére. Az összeállított tervezet a települési önkormányzat feladat-ellátási kötelezettségét, valamint Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben foglaltakat alapul véve tartalmazza a célkitűzések teljesítéséhez szükséges előirányzatokat.

Az eljárási szabályoknak megfelelően a Képviselőtestületnek rendelkeznie kell a költségvetés végrehajtását biztosító keretrendszerrel is.

Mártély Község Képviselőtestülete – a korábbi jogalkotási gyakorlatának megfelelően – e követelménynek a költségvetési rendeletével egybeszerkesztett, annak végrehajtási szabályozására is kiterjedő rendelet megalkotásával tesz eleget.

A 2020. évi költségvetés összeállításakor kiemelt hangsúlyt fektettünk a stabil, takarékos gazdálkodás megteremtésére.

Az előbbiekre tekintettel terjesztem önök elé:

**Mártély Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról,
a költségvetési gazdálkodás 2020. évi szabályairól szóló rendelet tervezetét**

I.

A Központi költségvetés Gazdaságpolitika és célkitűzések

1. A kormányzat 2020. évi gazdaságpolitikájáról

2020. évi központi költségvetést a parlament 21.425,9 milliárd forint bevételi főösszeggel, 21792,9 milliárd forint kiadási főösszeggel, és 367 milliárd forint államháztartási hiánnyal fogadta el, 48.779,5 milliárd forint tervezett bruttó nemzeti jövedelem (GDP) mellett. A költségvetést 4 %-os gazdasági növekedéssel és 2,8 %-os inflációval tervezték. A kormány változatlan célja az államadósság további csökkentése, amelynek eredményeként a költségvetési év végére 65,5 %-os GDP-arányos szintet kíván elérni.

Célkitűzések*

A központi költségvetés tervezésekor a családok támogatása állt a középpontban. Ennek megfelelően az önkormányzatok finanszírozásában is megjelentek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek, mint például a családok támogatását, valamint a foglalkoztatottság növelését, és egyúttal az életszínvonal emelkedését szolgáló intézkedések, azon belül is kiemelt figyelmet fordítva a szülők munkába állásának segítésére.

A családvédelmi akcióterv elfogadásával, a kormányzat célul tűzte ki új bölcsődei férőhelyek kialakítását, a bölcsődei alkalmazottak megfelelő anyagi elismerését, illetve a családi bölcsődék és a munkahelyi bölcsődék működtetéséhez biztosított támogatás fajlagos összegének emelését. Ezenfelül a központi költségvetésben 1,5 milliárd Ft támogatást különítettek el a helyi önkormányzatok részére bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek kialakításának támogatására.

A 2018-tól a bölcsődei és mini bölcsődei ellátás esetében is bevezették a feladat alapú finanszírozást, amelynek további finomhangolására került sor, annak érdekében, hogy a megvalósuló bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek működtetése megfelelő színvonalon történhessen.

A Kormány továbbra is kiemelten kezeli a gyermekétkeztetést, amelyre jelentős források állnak rendelkezésre, illetve továbbra is biztosítottak az önkormányzati konyhák és étkezők fejlesztését szolgáló fejlesztési források.

Az önkormányzati hivatalokban foglalkoztatott köztisztviselők tekintetében a költségvetési törvényben továbbra is biztosítja a köztisztviselői illetményalap önkormányzati hatáskörben történő emelését. A tavalyi évben az illetményalap emelésének ellentételezését szolgáló, az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok számára rendelkezésre álló pályázati forrás az idén beépül az önkormányzati hivatalok alaptámogatásába, így az önkormányzatok kiszámítható feltételek mellett dönthetnek a köztisztviselői állomány illetményéről.

Az említett elvek mellett a Kormány legfőbb célkitűzése a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése és a kistéleplések felzárkózásának további elősegítése.

(*Forrás: T/6322. számú Törvényjavaslat Magyarország 2020. évi költségvetéséről - fejezeti indoklás)

2. Helyi önkormányzatok és a központi költségvetés kapcsolata

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok 2020-ban várhatóan mintegy 2 952,5 milliárd Ft-tal gazdálkodnak. A feladatok ellátásához a 2020. évi központi költségvetési törvény együttesen 739 milliárd Ft támogatást biztosít, amely 1,4 %-kal, vagyis 10,1 milliárd Ft-tal haladja meg az előző évi 728,9 milliárd Ft összegű eredeti előirányzatot.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímeneken nyújt támogatást:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2020-ban is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. A 2020. évre tervezett 173,6 milliárd Ft előirányzat mintegy 16 milliárd Ft-tal magasabb, mint a 2019. évi. Az önkormányzati hivatal működésének támogatásának fajlagos összege 19 %-kal emelkedik, emellett a 2019. évben a kiegyenlítő bérrendezési alap keretében biztosított támogatás beépült az alaptámogatásba.
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: A települések fő feladata a köznevelés területén a 2020. évben is az óvodai ellátás biztosítása. A támogatás tervezett összege 191,5 milliárd Ft-ra emelkedik. A közel 1,8 milliárd Ft-os növekedés oka, hogy a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása a 2019. évi bérintézkedések miatt jelentősen nőtt.
- települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása: A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. Kiemelt célkitűzés a versenyképes fizetések elérése, amelynek megvalósítása érdekében az ágazatban számottevő bérnövekedés valósult meg az elmúlt időszakban. Az előirányzat összege kismértékben, 0,3 %-kal csökkent, amelynek eredményeként 163,7 milliárd Ft-ra változott. A 2020. évi költségvetési törvény – hasonlóan a tavalyi évhez - 16 941,1 millió forint összegben nyújt támogatást az önkormányzatoknak a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetésére. A gyermekétkeztetés feladatainak támogatására – ideértve az intézményi gyermekétkeztetést, és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését – egy jogcímen 82 482,2 millió forint összeg áll rendelkezésre, amely 4 %-os növekedést jelent az előző évhez képest.
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: Az előirányzat összege 14 743 millió Ft, amely a települési önkormányzatokat a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához illeti meg.
- a helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatása: A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai egyrészt költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése

érdekében is tartalmaz forrásokat. Az idei évben működési célra 84 964,8 Ft-ot, míg felhalmozási célra 28 102,5 millió Ft-ot biztosít az állam.

A korábbi évekhez hasonlóan központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat az idei évben is csökkenti az ún. „beszámítás” összege, ugyanakkor – a szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülésével – az alacsony gazdasági potenciállal rendelkező, vagyis az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 11 000 Ft-ot - települések felzárkózása érdekében a finanszírozási rendszer elvonás helyett kiegészítést alkalmaz.

A beszámítás és kiegészítés szabályaiban alapvetően nem történik változás. Ugyanakkor a 2020. évi törvényjavaslat az egyes jövedelmi kategóriák tekintetében a beszámítás és kiegészítés mértékére függvényszerű számítást tartalmaz, az ugrásszerű változások elkerülése érdekében. Továbbra is elismerésre kerül a közös hivatali feladatellátást biztosító székhely önkormányzatok fokozott anyagi leterheltsége: a rájuk irányadó beszámítási százalék 10 százalékponttal kisebb mértékű.

2017. évi költségvetési törvény új elemmel egészítette ki az önkormányzatok finanszírozási rendszerét: bevezette a szolidaritási hozzájárulást, amelyet a magas (34 000 Ft) egy lakosra jutó adóerőképességgel rendelkező települések egy része teljesít a központi költségvetés felé. A szolidaritási hozzájárulás az esélyegyenlőséget javítja, hiszen annak összege hozzájárul az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok finanszírozásának javításához, továbbá más finanszírozási célok teljesítéséhez.

A feladatalapú támogatások mellett, az önkormányzatok bevételeit növelik a központi költségvetésből részükre - a költségvetési törvény rendelkezései alapján - átengedett bevételek az alábbi jogcímenek, és mértékben:

- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a,
- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a,
- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította

- települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterületfelügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

II.

A költségvetési tervezés megalapozása

A költségvetés készítése során részletes tervező-elemző munkát folytattunk. Az önkormányzati intézmények vezetőitől bekértük az intézményi költségvetések tervezetének elkészítését, az előzetesen összeállított megküldött táblázatok és a tervezési szempontok alapján, valamint kidolgozásra került az önkormányzat egyéb feladatainak, kötelezettségeinek (működtetéshez és pályázathoz kapcsolódó) bevételi, valamint kiadási előirányzat igénye.

A költségvetési tervezet előkészítésekor elsődleges feladatnak tekintettük a bevételi és kiadási egyensúly megteremtését, az önkormányzat és intézményei kötelezően ellátandó feladatainak végrehajtását, zavartalan működés feltételeinek megteremtését, a korábban vállalt kötelezettségek 2020. évre áthúzódó hatásainak pénzügyi fedezetéhez forrásainak rendelést, a fejlesztések megvalósítását.

A költségvetési előirányzatok meghatározása során egyebek mellett főként a teljesség, a valóság és az óvatosság számíteli alapelveket tartottuk szem előtt, mind a tervezett bevételek, mind a kiadások esetében. A jogszabályokkal meghatározott mértékű, valamint szükséges ítélt kiadásokat, a biztonságosnak minősített források erejéig terveztük.

Az Önkormányzatunkat 2020. évben megillető feladat alapú támogatások

(Költségvetési tv. 2.sz. melléklet)

2020. évi finanszírozást érintő számítások alapját továbbra is a feladatellátás mutatószámai (lakosság szám, létszámadatok, ellátottak, szakmai dolgozók számított száma) képezik, meghatározásuk az ágazati sajátosságokra tekintettel eltérő paraméterekkel, módszerekkel történik. A mutatószámok és a fajlagos támogatási összegek alapján. Önkormányzatunkat a tavalyi évihez képest 8.078.536 Ft-tal (11,9%-kal) magasabb központi költségvetési támogatás illeti meg.

Mártély Községi Önkormányzat 2019. és 2020. évi központi költségvetési hozzájárulásainak összehasonlítása

adatok Ft-ban

Állami támogatás jogcíme	mennyiségi egység	Muta-tó	2019. évi Kvtv. szerint		mennyiség i egység	Muta-tó	2020. évi Kvtv. szerint		Változás a 2019. évihez képest
			Fajlagos	Támogatás Módosított ei.			Fajlagos	Támogatás Eredeti ei.	
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása									
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	22300	2 131 880		95,6	25200	2 409 120	113,0%
Közvilágítás fenntartásának támogatása				8 224 000				8 224 000	100,0%
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				100 000				100 000	100,0%
Közutak fenntartásának támogatása				1 716 120				1 716 120	100,0%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása				6 000 000				7 000 000	116,7%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakos	199	2550	507 450	külterületi lakos	195	2550	497 250	98,0%
Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	314750	1	314 750	idegenforgalmi adóforint	238600	1	238 600	75,8%
Beszámítás iparüzési adó-bevétel miatti támogatás csökkentés				- 3 900 289				- 4 179 629	107,2%
Polgármesteri illetmény támogatása				1 120 500				1 024 800	91,5%
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:		-	-	16 214 411		-	-	17 030 261	105,0%
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		-	-	18 544 517		-	-	20 537 400	110,7%
Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (08.hó)	fő	5,3		12 557 300					
Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (04.hó)	fő	5,3		5 987 217					
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)					fő	3,6	4371500	15 737 400	
Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)					fő	2	2400000	4 800 000	
Óvodaműködtetési támogatás	-		-	3 895 999	-		-	3 603 800	92,5%
Óvodaműködtetési támogatás (08.hó):	fő	41	97400	2 662 267	fő				
Óvodaműködtetési támogatás (04.hó):	fő	38	97400	1 233 733	fő				
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):					fő	37	97400	3 603 800	
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				22 440 517				24 141 200	107,6%
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása		-	-	5 202 346		-	-	5 351 000	102,9%
Szociális étkeztetés	fő	27	55360	1 494 720	fő	34	65360	2 222 240	148,7%
Házi segítség nyújtás - szociális segítés - önálló	fő	2	25000	50 000	fő	2	25000	50 000	
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	12	330000	3 960 000	fő	12	330000	3 960 000	100,0%
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló	fő	29	109000	3 161 000	fő	29	190000	5 510 000	174,3%
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	3100000	3 100 000	hó	12	4250000	4 250 000	137,1%
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók -bértámogatása	fő	2,20	1900000	4 180 000	fő	2,42	2200000	5 324 000	127,4%
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				6 170 188				6 158 817	99,8%
A rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének támogatása	fő	570	0	0	fő	542	100	54 200	
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				27 318 254				32 880 257	120,4%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	fő	1298	1210 min 1.8 m	1 800 000	fő	1299	1210 min 1.8 m	1 800 000	100,0%
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				67 773 182				75 851 718	111,9%

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

I.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

A település üzemeltetés számos feladata közül a zöldterület gazdálkodást, közvilágítás, köztemetők, és közutak fenntartását, valamint az üdülőhelyi feladatokat kiemelten kezeli a központi költségvetés, ezen feladatokat nem lakosság-arányosan, hanem az adott jogcím saját naturális mutatójára jutó fajlagos összeggel támogatja.

Az egyéb önkormányzati feladatokhoz az állam egy lakosra vetített fajlagos összeggel járul hozzá.

A támogatások fajlagos összegei a zöldterület-gazdálkodási feladatok támogatása jogcím kivételével a tavalyi évihez képest nem változtak. A zöldterület-gazdálkodás jogcím hektáronkénti támogatása 22.300 Ft-ról 25.200 Ft-ra változott, amely 95,6 hektárra vetítve 277.240 Ft további forrást jelent. Az üzemeltetési támogatásainkon belül az üdülőhelyi feladatok támogatása 76.150 Ft-tal kevesebb, mint a 2019. évi alacsonyabb összegű idegenforgalmi adó (IFA) beszedés révén. Négy fővel csökkent külterületi lakosok száma mely alapján 10.200 Ft-tal kevesebb a járó támogatás.

A beszámítás összege az előző évinél 279.340 Ft-tal magasabb, amely 7,2%-kal nagyobb forráselvonást jelent a település-üzemeltetési jogcímekeket érintően.

A beszámítás meghatározása a 2018. évi iparüzési adóalap, a költségvetési törvény szerinti paraméter táblázat, valamint a kedvezményezésre jogosító tényezők alapján történik. A beszámítás 2020. évi összege 4.179.629 Ft, amely összeg a költségvetési törvény 2. sz. melléklete I.1 jogcímein belül meghatározott következő sorrend szerint kerül figyelembevételre. c), d), ba), bb), bc), bd), e) és a). Ahogy a lenti táblázat is jól szemlélteti, hogy a településüzemeltetéssel összefüggő, valamint a lakott területtel és üdülőhelyi feladatokkal kapcsolatos támogatásokat a beszámítás nem érinti. Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok, illetve feladatok támogatásának 40%-a elvonásra kerül. Az

Település-üzemeltetési, és egyéb feladatok támogatásának alakulása a beszámítást követően

Jogcím		2020. évi támogatás	Beszámítás miatti támogatás- csökkentés	2020. évi támogatás beszámítás után
Kódja	Megnevezése	adatok forintban		
1.ba	Zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 409 120	-	2 409 120
1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	8 224 000	-	8 224 000
1.bc	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	-	100 000
1.bd	Közutak fenntartásának támogatása1 716 120	-1 716 120
1.b	összesen	12 449 240	-	12 449 240
1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 000 000	4 179 629	2 820 371
1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	497 250	-	497 250
1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	238 600	-	238 600
Mindösszesen:		19 991 100	4 179 629	16 005 461

Polgármesteri illetmény támogatása

Az előirányzat szolgál a Mőtv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mőtv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti **polgármesteri illetmény** és a 71. § (5) bekezdése szerinti **tiszteletdíj összegének különbözetéhez**, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra. Polgármesteri illetmény támogatása címen Az idén a tavalyinál 95.700 Ft-tal kevesebb forrás jár önkormányzatunknak, mivel javult az egy lakosra jutó adó-erőképességünk összege.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

A központi költségvetés a köznevelésben foglalkoztatottak kereseteit meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére. A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményekben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagógus-, valamint a nevelőmunkát közvetlenül segítők létszáma után illeti meg.

A 2019. évihez képest a pedagógus bértámogatáshoz rendelt fajlagos összeg nem változott. A vezetői órakedvezmény éves átlaglétszámra vetített hatásának figyelembevétele, valamint az óvodás gyermekek számított létszámának 3 fős csökkenése a finanszírozás szempontjából elismert pedagógus létszám 3,3 főről 3,6 főre való változását vonta maga után, amely 8,5%-os mértékű, 1.602.883 Ft összegű többletforrást jelent.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámára a gyermeklétszám kedvezőtlen alakulása nincs hatással, a finanszírozás alapját képező létszám továbbra is 2 fő.

A pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők után járó bértámogatás **fajlagos összegének** 2.205.000 Ft-ról 2.400.000 Ft-ra történő, 8,84%-os mértékű **emelése** 390.000Ft-tal növeli a feladatfinanszírozást.

A köznevelési feladatok szakmai feladatainak bértámogatása összességében 1.992.883 Ft-tal csökkent a 2019. évihez képest.

2. Óvodaműködtetési támogatás:

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege a tavalyi évhez hasonlóan 97.400 Ft/fő/év. Az 292.199 Ft-tal alacsonyabb összegű köznevelési hozzájárulás oka az óvodás gyermekek létszámának csökkenése. A 2020. naptári évre számított átlagos gyermeklétszám 37 fő, amely 3 fővel marad el, a tavalyi 40,0 fős évi átlagos mutatótól.

2020. évben a tervezett mutatószámok alapján az előző évihez képest 7,6%-kal magasabb összegű állami hozzájárulás illeti meg önkormányzatunkat. A köznevelési célú központi források növekménye 1.700.684 Ft.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Szociális feladatok egyéb támogatása:

A települési önkormányzatokat e jogcímen az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak átlagos létszáma, a településen élő 60 év feletti lakosok, valamint a lakosság száma elismert százalékos arányában illeti meg központi költségvetési forrás. A támogatás központilag kerül meghatározásra. Önkormányzatunk 148.654 Ft-tal kevesebb állami támogatásban részesül, mint 2019. évben.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

Szociális étkeztetés:

A támogatás a települési önkormányzatot A Szocvtv-ben. és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetékertében ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is. 2020. évi állami támogatás fajlagos összegének 18,1%-os növekedése 270.000 Ft többletforrást eredményezett. Az tervezett ellátotti létszám 4 fővel magasabb a tavalyi évinél, ezzel összefüggésben további 457.520 Ft-tal jár több támogatás. A növekmény mindösszesen 727.520 Ft.

Házi segítségnyújtás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti a házi segítségnyújtást. Az önkormányzatot a feladat keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg. Az ellátásban részesülőket 2017. évtől két kategóriába kell sorolni szociális segítségben és személyi gondozásban részesülőkre. A szociális segítség jogcím fajlagos összege 25 000 Ft/ellátott, a személyi gondozás jogcím fajlagos összege 330 000 Ft-ra maradt az idei évben is. A mutatószámok sem változtak, így a támogatás a tavalyi évvel azonos mindösszesen: 4.010.000 Ft.

Tanyagondnoki szolgáltatás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a szerinti szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a fajlagos összege a 37,1%-kal emelkedett szolgálatonként, ezzel a fajlagos összegbe beépült tavalyi évben évközben folyósított minimálbér emelés kompenzációjaként kiutalt támogatás, ezzel együtt az idén 4.250.000 Ft jár önkormányzatunknak ezen a címen.

Időskorúak nappali intézményi ellátása

A támogatást azon települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően a jogcímen szerinti ellátást biztosító

intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg. A fajlagos támogatási összeg 74,3%-kal emelkedett, amelynek oka e jogcímnél is a minimálbér emelkedés fajlagos támogatásban történő figyelembevétele, az emelkedés 2.349.000 Ft.

A Gondozási Központ feladatellátása után igénybe vehető támogatás mindösszesen: 15.992.240 Ft, amely 35,9%-kal 4.226.520 Ft-tal magasabb az előző évinél.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása:

A kötött felhasználású támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkezést. További feltétel még, hogy az étkezési térítési díj az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen, valamint, a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyag költségét.

Bértámogatás

A Kjt és a Kjtvrh továbbá egyéb a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatás jár a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, a foglalkoztatottak béréhez, és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz való hozzájárulás címen. A bértámogatás azon önkormányzatok esetében, amelyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezését szolgálja.

A bértámogatás a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozóra jutó fajlagos támogatási összeg a tavalyi évihez képest 15,8%-kal magasabb összegben került meghatározásra. A fajlagos összeg emelkedésének támogatás növelő hatása 660.000 Ft. A 3 fő számított étkezői létszám növekedés a finanszírozás szempontjából elismert dolgozó létszám 0,22 fős, a támogatás 484.000 Ft-os növekedését eredményezi. A bértámogatás összevontan 1.144.000 Ft-tal nőtt.

Üzemeltetési támogatás

A gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz önkormányzatunk által igénybe vehető üzemeltetési támogatás összege a 2020. évinél elhanyagolható mértékkel 11.371 Ft összeggel kevesebb, mint a megelőző évi. A működési támogatás nyújt fedezetet az alanyi jogon járó étkezési térítési díj-kedvezményekre tekintettel meg nem fizetett nyersanyag és áfa költségekre is.

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása is központilag kerül meghatározásra, összegéről a költségvetési törvényben foglaltak szerint a mutatószám felméréseket követően a felelős miniszter dönt.

Gyermekétkeztetés állami hozzájárulása mindösszesen 0,8%-kal, 1,132.629 Ft-tal nőtt, 2020. évre 11.482.617 Ft-ot tesz ki a konyha működtetésének állami finanszírozása.

Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása

A kormánynak továbbra is kiemelt célkitűzése, hogy a legrászorultabb gyermekek részére valamennyi szünidőben biztosítsa az étkeztetést. Önkormányzatunk esetében 2019-ben az igényelt támogatás teljes egészében lemondásra került igénybevétel hiánya miatt. Az idén

54.200 Ft-tal támogatás került lehívásra, az ellátotti létszám növekedése esetén, pótlólagos támogatás igény benyújtására van lehetőség.

IV Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása:

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak fajlagos támogatása 2020-ban nem változott. A lakosságszám alapján önkormányzatunk 1.630.053 Ft támogatásban részesülne, viszont a Költségvetési tv. 2019. évben is az egy önkormányzatonkénti minimális támogatási szintet is meghatározott így a járó támogatás 2019-ben is 1.800.000 Ft.

Mártély Községi Önkormányzat és intézményei által ellátott feladatok alapján az önkormányzatot a központi költségvetés 2. sz. melléklete szerinti jogcímenek megillető állami támogatásokat a 2020. évi költségvetési **5. számú melléklete** tartalmazza.

III.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének részletezése

Az önkormányzat kiemelt költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai a 2014. január 1-től bevezetésre került egységes rovatrend szerkezetében kerültek meghatározásra

Az Önkormányzat és intézményei összevont (konszolidált) költségvetési mérlege (1. számú melléklet)

A mérleg az Önkormányzat és intézményei bevételi forrásait, tervezett kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben. A mérleg konszolidált, tehát az önkormányzat és intézményei közötti pénzmozgást (irányító szervi támogatást) kiszűrve tartalmazza.

Finanszírozási célú bevételként az önkormányzat és intézményei előző évi várható költségvetési maradványa szerepel 300.457 e Ft.

Az Önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai (2., 3., és 4. számú mellékletek)

A mellékletek tartalmazzák az Önkormányzat, a Gondozási Központ és az Általános Művelődési Központ költségvetési mérlegeit, a bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási főösszegei:

	Bevételi főösszeg	Kiadási főösszeg
Mártély Községi Önkormányzat	501 307 eFt	501 307 eFt
Gondozási Központ	28 793 eFt	28 793 eFt
Általános Művelődési Központ	74 382 eFt	74 382 eFt

Bevételek

Az önkormányzat és intézményei bevételei, működési bevétel, a közhatalmi bevétel, államháztartáson belülről érkező támogatás, felhalmozási bevétel, átvett pénzeszköz, valamint a finanszírozási bevétel jogcímen realizálódnak.

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzatot a Költségvetési Törvény alapján megillető működési célú állami hozzájárulásokat és az egyéb működési célú államháztartáson belülről származó bevételeket tartalmazza az előirányzati sor. A Központi költségvetési támogatások összege 75.852 eFt – jogcímenkénti részletezése az 5. számú mellékleten található.

Az egyéb működési bevételek összege 11 667 eFt a következő táblázat szerint.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg	Támogatás jogcíme
Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal	800	Föld-alapú támogatás
Csongrád Megyei Kormányhivatal	8 118	Közfoglalkoztatás támogatása
Országos Egészségbiztosítási Pénztár	2 749	Védőnői szolgálat finanszírozása
Összesen	11 667	

A 2019. évi állami támogatások elszámolásának eredményeként tervezésre került e soron 874.300 Ft köznevelési feladatok, 772.880 Ft, szociális intézményi feladatok, valamint 76.400 Ft gyermekétkeztetési feladatok után mindösszesen 1.723. 580 Ft pótlólagosan járó támogatás, amely a zárszámadási rendelet megalkotása során válik véglegessé, a pótlólagosan járó támogatás kiutalása csak ezt követően várható.

A sor előirányzata tartalmazza az alábbi pályázatok működési célú támogatási részét is 14.997 e Ft összegben az alábbiak szerint:

- A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása Kültéri fitness eszközök 12 eFt
VP6-19.2.1.-84-5-17
- Külterületi utak fejlesztése 720 eFt
VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16
- Közösségi szolgáltatások fejlesztése Csongrád megyében 4.408 eFt
EFOP-1.5.3-16-2017-00025
- „Gyermekeink a jövő” 9.857 eFt
EFOP-3.9.2-16-2017-00028

Mindösszesen: 14.997 eFt

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A sor előirányzata tartalmazza a felsorolt támogatások felhalmozási célú részét:

- A településen élők hasznos szabadidő eltöltését segítő fejlesztések megvalósítása Kültéri fitness eszközök 2.985 eFt
VP6-19.2.1.-84-5-17
- Külterületi utak fejlesztése 25.213 eFt
VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16
- Tanyák háztartási léptékű fejlesztése 20.725 eFt
- VP6-7.2.1.-4-17

Mindösszesen: 49.923 eFt

B3 Közhatalmi bevételek

A rovaton a helyi adókat, bírságokat irányoztuk elő. A 2020. évi adóbevételek tervezésénél a 2019. évi tényleges bevételeket, a jogszabályi változások hatását, illetve a várható gazdasági növekedést vettük alapul. A tavalyi évi módosított előirányzathoz képest 1.326 eFt-tal 3,1%-kal magasabb adóbevételel számolunk.

Tervezett adóbevételek részletezését az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

adatok Ft-ban

Közhatalmi bevétel	2020. évi terv
Magánszemélyek kommunális adója	3 000 000
Állandó jelleggel végzett iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó	35 000 000
Gépjárműadó bevétel - helyi önkormányzatot megillető része	3 400 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	150 000
Talajterhelési díj	100 000
Építményadó	600 000
Telekadó	600 000
Késedelmi pótlék	50 000
Egyéb bírságok bevételei	926 000
Összesen	43 826 000

B4 Működési bevételek

A rovaton a szolgáltatások nyújtásából származó bevételek szerepelnek közterület használati díj bevételek, helyiség és egyéb bérleti díjak (pl.: az Alföldvíz Zrt. által fizetendő szennyvízcsatorna bérleti díj) étkeztetéshez kapcsolódó ellátási díjak és a tételekhez kapcsolódó Áfa bevételek. 32.332 eFt:

Mártély Községi Önkormányzat – bérleti díjak, közterület használati díjak stb.	6 500 eFt
Gondozási Központ – ellátási díjak	4 759 eFt
ÁMK – szállás, terem-bérlés, ellátási díjak stb.	21 073 eFt
Összesen:	32 332 eFt

B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszköz

Ezen a rovaton került megtervezésre csatornázáshoz kapcsolódó lakossági érdekeltségi követelések összege 500 e Ft összegben.

B8 Finanszírozási bevételek

Az önkormányzat és intézményei irányító szervei támogatásai összegét, valamint az előző évi költségvetési maradvány igénybevételét terveztük finanszírozási bevételként.

Az irányító szervei támogatás az intézmények kiadásainak azon részének forrása, amelyre az intézmény saját bevétele nem nyújt fedezetet.

Az intézmények irányító szervei támogatása az alábbiak szerint alakul:

Gondozási Központ		23.778 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	15.992 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	7.786 eFt	
szociális ágazati pótlék évközi utalásainak összege	2.292 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás	5.494 eFt	
Általános Művelődési Központ		51.564 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	37.478 eFt	
Köznevelési feladatokra	24.141 eFt	
Közművelődési feladatokra	1.800 eFt	
Gyermekétkeztetési feladatokra	11.537 eFt	
Különbözet: irányítószervei támogatás (eredeti ei.)	14.086 eFt	
Kulturális illetmény-pótlék évközi utalásainak összege	1.352 eFt	
Különbözet: irányító szervei támogatás	12.734 eFt	
Intézményi finanszírozás összesen		75.342 eFt
ebből állami támogatás (eredeti ei.) összege:	53.440 eFt	

A tervezett maradvány összege a következő táblázatban került összefoglalásra. A végleges maradvány adatok a 2019. évi költségvetési beszámoló elkészítését követően válnak ismertté, az esetleges eltéréseket módosítás során rendezzük a költségvetésben.

Tervezett előző évi költségvetési maradvány igénybevétel

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési maradvány összege
Mártély Községi Önkormányzat	296 319
Gondozási Központ	256
Általános Művelődési Központ	1 745
Összesen	298 320

Az önkormányzat tervezett bevételi előirányzata **529 140 e Ft.**

Kiadások

A kiadási rovatok tartalmának meghatározásakor arra törekedtünk, hogy a zavartalan működéshez, és a kötelezően ellátandó feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások és ráfordítások a szükséges szinten kerüljenek megtervezésre. A gazdálkodásunk során különös gondot kell fordítanunk arra, hogy önkormányzatunk a rendelkezésre álló kereteken belül maradvá vállaljon kötelezettségeket.

K1 Személyi juttatások

A tervezése során az alkalmazottak személyi illetményeinél figyelembe vettük, hogy a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint 2020. január 1. napjától kezdődően a minimálbér legkisebb összege 161.000 Ft, a szakképzett munkavállalók garantált bérminimumának összege 210.600 Ft.

A munkavégzéshez kapcsolódó, illetve egyéb juttatások, valamint az állományba nem tartozók juttatásai (pl. képviselői tiszteletdíjak, költségtérítések) is ezen előirányzati sort terhelik. Munkabér címen 73.492 eFt-ot, pályázathoz kapcsolódó személyi juttatás címen 539 eFt került tervezésre

A tavalyi tervezéshez hasonlóan a közfoglalkoztatás címen csak a már támogatási szerződéssel alátámasztott foglalkoztatás kiadásait terveztük, a későbbiekben megvalósuló projektek kiadásai – és bevételeivel – évközi módosítások során korrigáljuk az érintett előirányzatokat. A tervezett előirányzat 7.465 e Ft.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékokat terveztük ezen a rovaton, figyelembe véve a hatályos járulék mértéket, a tervezett előirányzat: 13.743 e Ft

Mártély Községi Önkormányzat	21 414 e Ft	3 110 e Ft
Gondozási Központ	1 266 e Ft	3 021 e Ft
Általános Művelődési Központ	42 816 e Ft	7 612 e Ft
Összesen	81 496 e Ft	13 743 e Ft

K3 Dologi kiadások

A rovaton a településüzemeltetéshez, valamint az önkormányzat és intézmények működtetéséhez kapcsolódó kiadásokat terveztük a 2019. évi kötelezettségvállalásokat és teljesítési adatokat alapul véve, a fokozottan takarékos felhasználás jegyében.

A 2020. évi keretek az adott kiadásnem bázis évi tény adata alapján a tárgy évre várható ráfordításain túl, a pályázatok dologi jellegű költségei, valamint – kiemelt fontossággal – az áthúzódó kötelezettségek figyelembevételével kerültek meghatározásra. Mindezeket önkormányzati szinten összegezve a rovat előirányzata: 74.802 eFt.

adatok e Ft-ban

2020. évi intézményi dologi kiadások

Megnevezés		Mártély Községi Önkormányzat			Gondozási Központ	ÁMK	Összesen
		Önkormányzat	Beruházásokhoz kapcsolódó	Összesen			
K311	Szakmai anyagok beszerzése	56		56	70	257	383
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 410		4 410	960	9 787	15 157
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150		150	48	230	428
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	282		282	67	110	459
K331	Közüzemeli díjak	4 965		4 965	380	4 339	9 684
K332	Vásárolt étellemezés	82		82	4 413	233	4 728
K333	Bérleti és lízingdíjak	180		180		5	185
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	515		515	600	273	1 388
K335	Közvetített szolgáltatások	32		32		36	68
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 280	2 901	5 181	120	0	5 301
K337	Egyéb szolgáltatások	2 157	13 911	16 068	202	2 574	18 844
K341	Belföldi kiküldetés			0-	30	20	50
K342	Reklám és propaganda kiadások	2 026	402	2 407		130	2 537
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	4 555	1 870	6 425	1 616	4 575	12 616
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 260		1 260		500	1 760
K355	Egyéb dologi kiadások	577	300	877		316	1 193
Dologi kiadások összesen		23 527	19 384	42 911	8 506	23 385	74 802

Az önkormányzat 42.911 eFt összegű dologi kiadások előirányzatából 19.384 eFt a beruházásokkal kapcsolatban felmerült kötelezettségek fedezeteként került tervezésre. Ezek a következők:

Beruházásokhoz kapcsolódó pályázati forrásból finanszírozásra kerülő 2020. évi dologi kiadások (e Ft-ban)

Pályázat megnevezése és azonosítója	K336	K337	K342	K351	K355	Dologi kiadás összege
Kültéri fitness eszközök (VP6-19.2.1-84-5-17) (Gyk:5219)			12			12
Tanyak háztartási léptékű fejlesztése (VP6-7.2.1-4-17) (Gyk:522)	1 100		70	262		1 432
Mártély önkormányzati tulajdonú épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00015) (Gyk:510)	748		150	243		1 141
"Gyermekeink a jövő" (Gyk:517) EFOP-3.9.2-16-2017-00028		11 099		425		11 524
Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 (Gyk:512) TO száma: 1925962387	198		170	46		414
Közösségi szolgáltatások fejlesztése Csongrád megyében (Gyk:516) EFOP-1.5.3-16-2017-00025		986		266		1 252
A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában (Gyk:518) TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018		1 526		412		1 938
MFP Orvosi eszközök (Gyk 523).	205					
Településfejlesztési kiadások	650	300		216	300	1 466
Összesen	2 901	13 911	402	1 870	300	19 384

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

2015. március 01-től az addigi állam és önkormányzatok által is finanszírozott ellátások egy része járási, míg más része kizárólagosan önkormányzati hatáskörbe került azzal, hogy az önkormányzatok szociális rendeletükbe foglalva maguk határozzák meg, hogy a települési támogatások mely formáját, milyen feltételekkel nyújtják a **saját bevételeik terhére**.

A segélyek megállapítása Képviselő-testületi hatáskörben történik. A keretösszeg 1.500 eFt-ban került meghatározásra, a korábbi évek kifizetésekre vonatkozó teljesítési adatai alapján.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Civil szervezetek támogatásának kerete a tervezett tevékenységükre tekintettel 2.500 e Ft az idén.

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város részére a közös hivatal működtetéséhez való hozzájárulás címen 9.000 eFt-ot tartalmaz e költségvetési sor. Önkormányzatunk saját bevételeiből (helyi adó és működési bevétel) járul hozzá Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó Polgármesteri Hivatal, mint közös hivatal – Kvtv. 2. számú melléklet I.1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímű központi költségvetési forrással nem finanszírozott – fenntartási kiadásaihoz.

A központi költségvetés a hatályos költségvetési törvénybe foglalt paraméterek és a közös hivatalt alkotó önkormányzatok lakosság száma figyelembevételével meghatározott finanszírozás szempontjából elismert hivatali létszám alapján nyújt támogatást az intézmény működéséhez. A támogatás igénybevételére a székhely önkormányzat jogosult. Mártély Községi Önkormányzat, mint tagönkormányzat után Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatát 3,02 főre jutó mindösszesen 16.459 eFt összegű támogatás illeti meg.

A Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulásban ellátott szociális feladatok elvégzésért fizetendő kiegészítő hozzájárulás címen a tavalyi adatok alapján 301 eFt-ot tervezünk átadni a Kapcsolat Központ részére.

A 2018. évi állami támogatások felhasználására irányuló Kincstári ellenőrzés 1.476 eFt összegű visszafizetési kötelezettséget állapított meg, amely összegnek előirányzatot kell képezni ezen soron.

Tartalék jogcímen a Tanyafejlesztési pályázat önerejét képező lakossági általi befizetés került tervezésre 6.585 e Ft összegben.

K5 rovaton tervezett tételek előirányzata mindösszesen 19.862 eFt.

K4 és K5 rovatokon intézmények nem tervezhetnek kiadást.

Felhalmozási kiadások

K6 Beruházások

A költségvetés összeállítása során az intézményvezetők felmérték az intézmények részéről felmerült felhalmozási jellegű kiadási igényeket. A költségvetés tervezetbe szereplő beruházási és felújítási kiadási előirányzatok több körös egyeztetést követően kerültek meghatározásra. Az eszköz és felújítási igényekből a legszükségesebbnek ítélt beszerzések és munkálatok költségei kerültek előirányozásra. A Gondozási Központ az idei évben nem tervezett fejlesztési kiadást. Az ÁMK költségvetése 569 eFt értékben tartalmaz kis-értékű tárgyi eszköz beszerzéseket az intézményegységei részére.

A költségvetés eredeti fejlesztési előirányzata nem tartalmazza azokat a beruházási tételeket, amelyeknek a megvalósítása az idei évben esedékes, viszont a forrása jelenleg a költségvetésben nem áll rendelkezésre, mivel a projekt Támogató Okirata utólagos finanszírozásról rendelkezik, vagyis az önkormányzat részéről a megelőlegezést igényel.

A megelőlegezendő támogatási rész fedezetének biztosítása – pl. fejlesztési célú hitelfelvétel – külön Képviselő-testületi döntést, és további intézkedést igényel. A kapcsolódó forrás évközi módosítás során kerül beemelésre az önkormányzati költségvetésbe.

Az önkormányzat költségvetésének beruházási előirányzati sora a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztésekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza 132.910 eFt összegben, amely a következő táblázatban került részletezésre:

Pályázati forrásból megvalósuló fejlesztések 2020. évben

sorszám	megnevezés	Beruházások előirányzat (bruttó, egyenes ÁFA-val együtt) (K 6 rovat) /ezer Ft		
		2019. évről ÁTHÚZÓDÓ kötelezettség	2020. évi tervezett ÚJ kötelezettség-vállalás	2020. évi tervezett kötelezettség-vállalás
I.	Energia ellátási ágazat			
	Tanyák háztartási léptékű fejlesztése (VP6-7.2.1-4-17) (Gyk: 522)	0	20 725	20 725
	ágazat összesen			
II.	Közlekedés-hírközlési ágazat	0	20 725	20 725
	Külterületi utak fejlesztése (VP6-7.2.1-7.4.1.2-16) TO száma: 1925962387 (Gyk: 512)	42 944		42 944
	ágazat összesen	42 944		42 944
III.	Oktatási, sport, kulturális ágazat			
	A helyi identitás és kohézió erősítése Mindszent és Mártély vonatkozásában (Gyk: 518) TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018	0	312	312
	ágazat összesen	0	312	312
IV.	Vízgazdálkodási ágazat			
V.	Egészségügyi, szociális ágazat			
	MFP Orvosi eszközök beszerzése (Gyk: 523)	2 440	3 330	5 770
	ágazat összesen	2 440	3 330	5 770
VI.	Ingatlan-gazdálkodási ágazat			
	Polgármesteri Hivatal fejlesztése	997	49 003	50 000
	ágazat összesen	997	49 003	50 000
VII.	Környezetvédelmi ágazat	0	0	0
VIII.	Egyéb ágazat			
	TRT és HÉSZ felülvizsgálata, új digitális TSZT, TRT és HÉSZ		6 985	6 985
	Településfejlesztési kiadások, pályázati előkészítési költségek		3 000	3 000
	ágazat összesen	0	9 985	9 985
	MINDÖSSZESEN	46 381	86 529	132 910

Beruházások sor előirányzata mindösszesen: 133.479 e Ft.

K7 Felújítások

A felújítások során az Alföldvíz Zrt által megvalósuló vízvezeték felújításának tárgyévben esedékes része 1.226 e Ft került előirányzásra.

Intézmény	K6 Beruházások	K7 Felújítások
Gondozási Központ	0 eFt	0
Általános Művelődési Központ	569 eFt	0
Önkormányzat	132 910 eFt	1 226 eFt
Önkormányzat mindösszesen:	133 479 eFt	1 226 eFt

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A rovaton kell könyvelni az Európai Uniótól felhalmozási célú átvett pénzeszközként kapott bevételek bármely okból, a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetését. Önkormányzatunknak a TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosító jelű Mártélyi kerékpárút bővítése projekttel kapcsolatban keletkezett visszafizetési kötelezettsége.

A projekt keretében Hódmezővásárhely – Mártély települések közötti nyomvonalon, Mártély közigazgatási területére eső külterületi szakasz felújítása, valósulhatott volna meg. Emellett, Mártély belterületén a Községház utcában nyitott kerékpársáv, valamint a Fő utca Tiszai utca és a Kossuth utca közötti szakaszán önálló vonalvezetésű, elválasztás nélküli közös gyalog-, és kerékpárút létesült volna, illetve a Községház utcánál már meglévő kerékpártároló került volna felújításra. A projekt kapcsán kiírt közbeszerzési eljárásra beérkezett ajánlatok és a rendelkezésre álló forrás között 162 millió Ft különbség merült fel. Mivel a Közreműködő Szervezet a megvalósításhoz szükséges többletforrást nem tudta biztosítani, ezért a hiányzó forrást önerőből vagy hitelfelvételből kellett volna biztosítani az Önkormányzatnak.

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. október 17-én megtárgyalta a fenti lehetőségeket, és tekintettel az Önkormányzat anyagi helyzetére úgy döntött, hogy a projekt többletforrás igényét nem áll módjában biztosítani, így **kezdeményezésre került a 2017. október 9-én aláírt Támogatási Szerződés felbontása, valamint a projekt visszaadása. A fentiek miatt a támogatási összeget (199.997.326 Ft) vissza kell fizetni a Támogató részére.**

Az előkészítési szakaszban merültek fel kiadások, amely miatt visszafizetendő összeg teljes egészében az elkülönített kincstári számlán nem áll rendelkezésre.

K9 Finanszírozási kiadások

A rovaton csak az önkormányzatra vonatkozóan szerepel tervezett kiadás, amely kétféle címen tartalmaz előirányzatot.

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések „visszafizetése” címen 3.034 e Ft-ot, amely a 2019. év decemberében a 2020. évi állami támogatások terhére kiutalt összeg elszámolására
2. Intézmények támogatása címen 75.342 eFt-ot, amely a Gondozási Központ 23.778 eFt, valamint az ÁMK 51.564 eFt összegű támogatására nyújt fedezetet.

Az önkormányzat tervezett kiadási előirányzata **527 914 e Ft**.

Mártély Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelete mellékletei:

1. számú melléklet

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi konszolidált költségvetési mérlege

2. számú melléklet

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

3. számú melléklet

Gondozási Központ 2020. évi költségvetési mérlege

4. számú melléklet

Általános Művelődési Központ 2020. évi költségvetési mérlege

5. számú melléklet

2020. évi központi költségvetési támogatások

6. számú melléklet

Engedélyezett álláshelyek alakulása 2020. évben

7. számú melléklet

Az Önkormányzat önként vállalt feladatai

8. számú melléklet

Előirányzat felhasználási ütemterv. Havi bontásban mutatja be a várható bevételek és kiadások alakulását

9. számú melléklet

Közvetett támogatások

10. számú melléklet

Tartalékok

11. számú melléklet

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

12. számú melléklet

Mártély Községi Önkormányzat Európai Uniósból megvalósuló projektjei

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési rendelet-tervezet összeállításakor célunk olyan költségvetés összeállítása volt, amely biztosítja a település zökkenőmentes működését, a kötelező feladatok ellátását. A működési költségek minimalizálása, és a fokozottan takarékos gazdálkodás megvalósítása mind az Önkormányzat, mind a lakosság érdekeit szolgálja.

Hangsúlyozottan fontos szem előtt kell tartani, hogy kötelezettséget vállalni csak az előirányzatok keretei között és csak a bevételek teljesülésének ütemében lehet.

Kérem Önöket, az előterjesztést vitassák meg, és Mártély Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét

**529 140 e Ft bevételi főösszeggel és
529 140 e Ft kiadási főösszeggel**

forráshiány nélkül elfogadni szíveskedjenek.

Mártély, 2020. február 19.

Tisztelettel:

Dr. Putz Anita
polgármester

**MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ TESTÜLETÉNEK
.../2020. (II.19.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**Mártély Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról,
a költségvetési gazdálkodás 2020. évi szabályairól**

Mártély Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2012. évi CLXXXIX. törvény, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit figyelembe véve, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontja szerinti feladatkörében eljárva – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, szerveire és bizottságaira, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. §

A Képviselőtestület a költségvetési címrendet a következők szerint határozza meg a 2020. évre:

Cím Száma n e v e	Alcím száma n e v e
1. Mártély Községi Önkormányzat	1. Mártély Községi Önkormányzat 2. Gondozási Központ 3. Mártélyi Általános Művelődési Központ

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) Mártély Község Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban Képviselőtestület) az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét 529 140 e Ft-ban

Kiadási főösszegét 529 140 e Ft-ban

állapítja meg.

4. §

A költségvetés részletezése

(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegnek és kiadási főösszegnek, valamint az önkormányzat és költségvetési szervei, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését összesítve e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 2. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Gondozási Központ bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(4) A Mártélyi Általános Művelődési Központ óvodai egységének gyermekétkeztetésre vonatkozó bevételi és kiadási előirányzatát, valamint egyes kiemelt feladatai címek, rovatrendek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Önkormányzatot 2020. évben megillető központi költségvetési támogatások jogcímenkénti bontását e rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2020. évre engedélyezett létszámát az 6. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat önként vállalt feladatairól készült kimutatást a 7. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást e rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(10) A Tartalékok előirányzat részletezését e rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(11) Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja előírja, hogy a 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően az önkormányzatoknak a költségvetési év és az azt követő három év kiemelt előirányzatainak tervszámait is be kell mutatniuk egy gördített költségvetési tervezetben, amelyet e rendelet 11. számú melléklete tartalmaz.

(12) Az Önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósuló projektjeit e rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat 2020. évben a magánszemélyek kommunális adóból származó teljes bevételét működési bevételként kívánja elszámolni.

6. §

(1) A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2020. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön és módosítson, ide értve a vagyonszolgáltatáshoz kötődő döntéseket is, kivéve a 100 E Ft értéket meghaladó ingó -, értékhatártól függetlenül az ingatlan vagyontárgy elidegenítését, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat célirányos felhasználására.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek saját folyó bevételeik beszedésére, valamint a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására a jogszabályi előírások és a Képviselőtestület felhatalmazása alapján saját hatáskörben jogosultak és kötelesek.

(3) Az önkormányzat által igényelt állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok kimutatásáért, a tanügyi statisztikai adatokért, az egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatások megfelelő, pontos vezetéséért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

7. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatuk összegének módosítását - az intézményi költségvetés bevételi összegét meghaladó többletbevételből - saját hatáskörben kezdeményezhetik. Kiemelt bevételi jogcím többletjeljesítése esetén - amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot - az intézményi költségvetési összeg csak támogatási szerződés alapján, meghatározott célra átvett felhalmozási és működési célú pénzeszközökkel emelhető.

(2) Ha az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többlet miatt kerül sor a bevételi előirányzat emelésére, saját hatáskörben a dologi kiadások kiadási előirányzatának módosítása az intézmény részéről kezdeményezhető.

(3) A kiemelt előirányzatok között átcsoportosításra átruházott hatáskörben a polgármester jogosult a költségvetési főösszeg 5%-áig. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról a polgármester a Képviselő-testület soron következő rendes ülésén köteles tájékoztatást nyújtani.

(4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a saját hatáskörben kezdeményezett előirányzat módosításáról, azt részletesen indokolva, folyamatosan tájékoztatják a polgármestert.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2020. évben 38 650 forint, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselőtestület az illetményalapot az elmúlt évvel egyezően 49.000,-Ft-ban állapítja meg.

8. §

(1) Az előző évi – a Képviselőtestület által jóváhagyott – költségvetési maradvány összegével az intézmények költségvetését a Képviselőtestület módosítja.

(2) A polgármester intézkedik 3.000 e Ft feletti olyan pénzeszköz leköltéséről, amely több mint három hónapig nem kerül felhasználásra. A pénzösszeget lekötni, annak várható felhasználásáig, az önkormányzat számlavezető bankjánál lehet.

9. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szakmai feladataik ellátása, az önkormányzati körön kívüli költségvetési források igénybevételére irányuló tevékenységeik (pályázatok, megállapodások stb.) az alapító okiratban megjelölt, alapfeladatok ellátása minőségének javítására irányulhatnak.

(2) Az intézmények kizárólag a Képviselőtestület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatot abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénnyel nem járó szakmai pályázat benyújtása esetén az intézmény vezetőjének tájékoztatási kötelezettsége van a polgármester felé.

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési elszámolási számláit 2020. évben a Takarékbank vezeti.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei átmenetileg szabad pénzeszközeiket csak az (1) bekezdés szerinti pénzügyintézetnél helyezhetik el tartós betétként. A betét elhelyezés - a leköltés időtartama alatt - a költségvetési szerv részéről nem eredményezhet finanszírozási igényt. A tartós betétről tájékoztatni kell a polgármestert.

11. §

(1) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselőtestület gyakorolja.

(2) A hitelszerződés aláírására e rendelet felhatalmazása alapján az önkormányzat képviselőjében a polgármester és a jegyző jogosult.

12. §

A költségvetési rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 01. napjától kell alkalmazni.

Dr. Putz Anita
polgármester

Dr. Tatár Zoltán
aljegyző, jegyzői jogkörében
eljárva

Záradék: A költségvetési rendelet kihirdetése megtörtént.
Mártély, 2020. február 19.

Dr. Tatár Zoltán
aljegyző
jegyzői jogkörében
eljárva

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

intézmény megnevezése

1. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2020. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módó-sított ei	2020. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módó-sított ei	2020. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	91 685	123 724	104 239	K 1	Személyi juttatások	76 750	94 146	81 496
B 3	Közhatalmi bevételek	42 430	47 880	43 826	K 2	szociális hozzájárulási adó	14 167	15 887	13 743
B 4	Működési bevételek	30 020	35 876	32 332	K 3	Dologi kiadások	87 804	115 663	74 802
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	1 500
					K 5	Egyéb működési célú kiadások	28 724	26 967	19 862
	Működési célú költségvetési bevételek	164 135	207 480	180 397		Működési célú költségvetési kiadások	208 945	254 163	191 403
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>			11 006		<i>Működési célú költségvetési többlet</i>			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	117 476	148 986	49 923	K 6	Beruházások	262 173	285 509	133 479
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások	1 226	4 116	1 226
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	199 997	200 637	199 998
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	117 976	149 486	50 423		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	463 396	490 262	334 703
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>			284 280		<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>			
	Költségvetési bevételek összesen	282 187	358 084	230 820		Költségvetési kiadások összesen	672 341	744 425	526 106
	<i>Költségvetési hiány</i>			295 286		<i>Költségvetési többlet</i>			
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	392 580	391 706	298 320	K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, betételehelyezés,	2 426	5 365	3 034
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	674 767	749 790	529 140		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	674 767	749 790	529 140

Mártély Községi Önkormányzat

intézmény megnevezése

2. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2020. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módó-sított ei	2020. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módó-sított ei	2020. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	91 685	123 724	104 239	K 1	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 989	37 276	21 414
B 3	Közhatalmi bevételek	42 430	47 880	43 826	K 2	Dologi kiadások	3 483	5 164	3 110
B 4	Működési bevételek	6 000	7 200	6 500	K 3	Ellátottak pénzbeli juttatásai	56 715	71 920	42 911
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	76	678	0	K 4	Egyéb működési célú kiadások	1 500	1 500	1 500
	Működési célú költségvetési bevételek	140 191	179 482	154 565		Működési célú költségvetési kiadások	111 411	142 827	88 797
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	117 476	148 986	49 923	K 6	Beruházások	259 396	283 372	132 910
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	K 7	Felújítások	1 226	4 116	1 226
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	199 997	200 637	199 998
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	117 976	149 486	50 423		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	460 619	488 125	334 134
	Költségvetési bevételek összesen	258 167	328 968	204 988		Költségvetési kiadások összesen	572 030	630 952	422 931
B811.	Finanszírozási bevételek (hitelek)				K 911.-	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsön törlesztése)	0		
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	390 126	385 741	296 319	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2426	5 365	3 034
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		2 939		K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	73 837	81 331	75 342
					K916	Betételhelyezés			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	648 293	717 648	501 307		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	648 293	717 648	501 307

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központ

intézmény megnevezése

3. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2020. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módosított ei	2020. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módosított ei	2020. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	K 1	Személyi juttatások	15 041	16 008	17 266
B 3	Közhatalmi bevételek				K 2	szociális hozzájárulási adó	2 933	2 946	3 021
B 4	Működési bevételek	3 853	4 853	4 759	K 3	Dologi kiadások	7 135	8 655	8 506
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	3 853	4 853	4 759		Működési célú költségvetési kiadások	25 109	27 609	28 793
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	K 6	Beruházások	80	80	0
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	80	80	0
	Költségvetési bevételek összesen	3 853	4 853	4 759		Költségvetési kiadások összesen	25 189	27 689	28 793
B 813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának	190	273	256	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami hozzájárulás e Ft	21 146	22 563	23 778					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	25 189	27 689	28 793		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	25 189	27 689	28 793

Mártély Községi Önkormányzat Általános Művelődési Központ

Intézmény megnevezése

4. számú melléklet

adatok e Ft-ban

2020. évi KÖLTSÉGVETÉS tervezet

Mártély Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módosított ei	2020. évi eredeti ei	rovat- rend	KIADÁSOK	2019. évi eredeti ei	2019. évi módosított ei	2020. évi eredeti ei
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 167	23 823	21 073	K 1	Személyi juttatások	40 720	40 862	42 816
B 3	Közhatalmi bevételek				K 2	szociális hozzájárulási adó	7 751	7 777	7 612
B 4	Működési bevételek		440		K 3	Dologi kiadások	23 954	35 088	23 385
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
					K 5	Egyéb működési célú kiadások			
	Működési célú költségvetési bevételek	20 167	24 263	21 073		Működési célú költségvetési kiadások	72 425	83 727	73 813
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	K 6	Beruházások	2 697	2 057	569
B 5	Felhalmozási bevételek			0	K 7	Felújítások			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 697	2 057	569
	Költségvetési bevételek összesen	20 167	24 263	21 073		Költségvetési kiadások összesen	75 122	85 784	74 382
B813	Finanszírozási bevételek - előző év költségvetési maradványának	2 264	2 753	1 745	K 9	Finanszírozási kiadások			
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás - ebből állami támogatás e Ft	52 691	58 768	51 564					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	75 122	85 784	74 382		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	75 122	85 784	74 382

Mártély Községi Önkormányzatot 2020. évben megillető központi költségvetési támogatások

adatok Ft-ban

Állami támogatás jogcíme	mennyiségi egység	Muta- tó	2020. évi Kvtv. szerint	
			Fajlagos	Támogatás <u>Eredeti</u> ei.
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása				
Zöldterület-gazdálkodás		95,6	25200	2 409 120
Közvilágítás fenntartásának támogatása				8 224 000
Köztisztaság fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				100 000
Közutak fenntartásának támogatása				1 716 120
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása				7 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakos	195	2550	497 250
Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	238600	1	238 600
Beszámitás - iparüzési adó-bevétel miatti támogatás csökkentés				- 4 179 629
Polgármesteri illetmény támogatása				1 024 800
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				17 030 261
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				20 537 400
Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (08.hó)				
Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (04.hó)				
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)	fő	3,6	4371500	15 737 400
Pedagógus végzettséggel <u>nem rendelkező</u> óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)	fő	2	2400000	4 800 000
Óvodaműködtetési támogatás				3 603 800
Óvodaműködtetési támogatás (08.hó):	fő			
Óvodaműködtetési támogatás (04.hó):	fő			
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):	fő	37	97400	3 603 800
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				24 141 200
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása				5 351 000
Szociális étkeztetés	fő	34	65360	2 222 240
Házi segítség nyújtás - szociális segítség - önálló	fő	2	25000	50 000
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	fő	12	330000	3 960 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló	fő	29	190000	5 510 000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	hó	12	4250000	4 250 000
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók - bértámogatása	fő	2,42	#####	5 324 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				6 158 817
A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	fő	542	100	54 200
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				32 890 257
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	fő	1296	1210 m 1,8 m	1 800 000
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				76 851 718

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi engedélyezett álláshelyeinek száma

Létszám/fő

Intézmény neve	Engedélyezett létszám 2020. január 01-jén						Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)
	Tisztségviselők	Köztisztviselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	Közalkalmazott		ÖSSZESEN	
				pedagógus munkakörben	nem pedagógus munkakörben		
1. Mártély Községi Önkormányzat	1,00				1,50	2,50	20,00
2. Gondozási Központ					6,00	6,00	0,00
3. Általános Művelődési Központ				4,00	9,00	13,00	0,00
összesen:	1,00	0,00	0,00	4,00	16,50	21,50	20,00

Mártély Község Önkormányzata
2019. évi elemi költségvetési rendeletének kiegészítése
Kimutatás az önkormányzat nem kötelező feladatairól

adatok e Ft-ban

Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Forrása
Mártély Községi Önkormányzat					
1.	K4	Ellátottak juttatásai - segélyek (Önkormányzatnál)		500	Helyi adó bevétel
2.	K5	Civil szervezetek támogatása (Önkormányzatnál)		2 500	Helyi adó bevétel
Mártély Községi Önkormányzat összesen			0	3 000	
Mártélyi Általános Művelődési Központ					
1.		Egyéb vendéglátás			
	B4	Működési bevételek	9 936		
	K3	Dologi kiadások		6 486	Működési bevétel
Mártélyi Általános Művelődési Központ összesen			9 936	6 486	
Nem kötelező feladatok összesen:			9 936	9 486	

**A nem kötelező feladatok aránya 2020. évi elemi költségvetés eredeti
előirányzataihoz viszonyítva**

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételei előirányzata	527 910	Aránya %- ban
Ebből kötelező feladatok bevételi előirányzata	517 974	98,12%
Nem kötelező feladatok bevételi előirányzata	9 936	1,92%
Összesen:	537 396	101,80%

Mártély Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadási előirányzata	527 910	Aránya %- ban
Ebből kötelező feladatok kiadási előirányzata	518 424	98,20%
Nem kötelező feladatok kiadási előirányzata	9 486	1,83%
Összesen:	527 910	100,00%

Előirányzat felhasználási ütemterv 2020

8. számú melléklet

Rovat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
K1	Személyi juttatások	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 791	6 795	81 496
K2	Munkaadó-járadékok, szociális hozzájárulási adó	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 145	1 148	13 743
K3	Dologi kiadások	6 233	6 233	6 233	6 233	6 233	6 233	6 234	6 234	6 234	6 234	6 234	6 234	74 802
K4	Ellátottak juttatásai	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 655	1 655	1 655	1 956	1 655	1 655	1 655	1 655	1 655	1 655	1 655	1 356	19 862
K6	Beruházások	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 123	11 126	133 479
K7	Felújítás												1 226	1 226
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					199 998								199 998
K9	Finanszírozási kiadások			3 034										3 034
	Összesen:	27 072	27 072	30 106	27 373	227 070	27 072	27 073	27 073	27 073	27 073	27 073	28 010	529 140

Rovat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
B1	Működési célú támogatások Áh-on belülről (állami támogatások)	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 687	8 682	104 239
B2	Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	4 160	49 923
B3	Közhatalmi bevételek	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 652	3 654	43 826
B4	Működési bevételek	2 695	2 695	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	2 694	32 332
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú bevételek					100				300		100		500
B8	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	49 720	49 720	49 720	49 720	49 720	49 720							298 320
	Összesen:	68 914	68 914	68 913	68 913	69 013	68 913	19 193	19 193	19 493	19 193	19 293	19 190	529 140

9. számú melléklet

adatok Ft-ban

2020. évben a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként

Adónem megnevezése	Közvetett támogatás összege
Magánszemélyek kommunális adója	1 689 894
Gépjárműadó	-
Helyi iparűzési adó	-
Összesen	1 689 894

2020. évi költségvetés Tartalékok előirányzatának részletezése

adatok e Ft

Sor-szám	Megnevezés - K 513 rovat feladatonként	Eredeti előirányzat
1.	Tanyafejlesztési pályázat önerő - lakossági befizetések	6 585
	Mindösszesen	6 585

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok e Ft-ban

Rovatrend	Megnevezés	2020. év	Kiemelt előirányzatok		
			2021. év	2022. év	2023. év
	KIADÁSOK				
K1	Személyi juttatások	81 496	81 496	81 496	81 496
K2	Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 743	13 743	13 743	13 743
K3	Dologi kiadások	74 802	55 418	55 418	55 418
K4	Ellátottak juttatásai	1 500	1 500	1 500	1 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	19 862	19 862	19 862	19 862
K6	Beruházások	133 479	-	-	-
K7	Felújítási kiadások	1 226	-	-	-
K8	Egyéb működési célú kiadások	199 998	-	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	3 034	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	529 140	172 019	172 019	172 019
	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások áht-n belülről	104 239	86 381	86 381	86 381
B2	Felhalmozási célú támogatások	49 923	9 480	9 480	9 480
B3	Közhatalmi bevételek	43 826	43 826	43 826	43 826
B4	Működési bevételek	32 332	32 332	32 332	32 332
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500	-	-	-
B7	Felhalmozási célú pénzeszközök		-	-	-
B813	Finanszírozási bevételek	298 320	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	529 140	172 019	172 019	172 019

Mártély Községi Önkormányzat Európai Unióból forrásból megvalósuló projektjei

Sor- szám	Projekt		Projekt által támogatott intézmény	Projekt elszámolt összeg	Támogatási intézményi 7-a	Bevezetés nem	Bovitel 2017 év	Bovitel 2018 év	Bevétel 2019 év	Bevétel 2020 év		Kiadás 2017. év	Kiadás 2018 év				Kiadás 2019 év				Kiadás 2020. év				Kiadás 2021. év		Kiadás 2022. év				
	azonosítója	megnevezése								Támogatás	Önkormányzati saját forrás		Beruhítások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások	Beruhítások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások	Beruhítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások	Beruhítások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások	Beruhítások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások	Beruhítások	Személyi juttatás és juttatások	Dologi kiadások
1.	TOP-3.1.1-15-ES1-2016-00007	Mártély Községi Önkormányzat bővítése	Mártély Községi Önkormányzat	199 998	100,0%	HUF	199 997																								
2.	TOP-3.1.1-15-ES1-2016-00015	Mártély Önkormányzat tulajdonú intézményeinek energetikai korszerűsítése	Mártély Községi Önkormányzat	112 995	100%	Forrás: Polgármesteri Hivatal	112 995		18 698			5 614	1 105	2 088	1 394	111 092															
3.	EFOP-4.5.3-16-2017-00023	Közösségi szolgáltatások fejlesztése Congrad mezőken	Mártély Községi Önkormányzat	7 984	100,0%	HUF		3 576	2 767	4 408		356	5 802	577	279	322															
4.	EFOP-3.9.2-16-2017-00028	"Gyermekünk a jövő" - Helyi közéleti témák felhívásainak támogatása Congrad mezőken	Mártély Községi Önkormányzat	27 534	100,0%	HUF	17 877		7 718	9 857			60	1 285	15 501	1 285															
5.	TOP-3.1.1-16-ES1-konstruktio	A helyi időutazás és kulturális emlékeinek megőrzésére és népszerűsítésére - Mártély vonatkozásában	Mártély Községi Önkormányzat	5 256	100,0%	HUF		5 256					3 401	1 285	1 505	15 501	1 285														
6.	VP6-7.2.1-7.1.17-16	Külterületi utak fejlesztése	Mártély Községi Önkormányzat	57 829	90,0%	HUF			24 479	25 933	5 599		1 115			311															
7.	VP6-7.2.1.4-17	Turizmusfejlesztési akcióterv megvalósítása	Mártély Községi Önkormányzat	39 838		HUF				20 725																					
8.	VP6-8.3.1-8.6-5-17	A településen élők biztonságosabbá tételére szolgáló fejlesztések megvalósítása - Külterületi területek	Mártély Községi Önkormányzat			HUF				2 997																					