

# Előterjesztés:

Címe:

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.18.) rendelet módosításáról.

Testületi ülés dátuma:

2023.02.23.

Készítés ideje:

2023. 02.20.

Készítette:

Dénesné Dombi Katalin

Ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
<b>Képviselő-testület</b>	<b>X</b>	
<b>Pénzügyi és Gazdasági Bizottság</b>	<b>X</b>	
Egészségügyi és Szociális Bizottság		
Oktatási, Sport, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság		
<b>Ügyrendi, Civil kapcsolatok és Közművelődési Bizottság</b>	<b>X</b>	
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



## Kunszentmárton Város Önkormányzata

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax: 56/461-158 E-mail: [kunszentmarton@kunszentmarton.hu](mailto:kunszentmarton@kunszentmarton.hu)

### Előterjesztés

## Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.18.) rendelet módosításáról

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.18.) rendelet módosítására az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény. 30, 34-35. § alapján van lehetőség és kötelezettség.

### I.

**Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzat, melyről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja:**

1. A szociális ágazatban dolgozók részére megérkezet a szociális ágazati összevont pótlék december hónapra 2 610 676 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.
2. Az októberi felmérés eredményeként kiközlésre kerültek az intézményüzemeltetési támogatások az alábbi jogcímenek többlet támogatás illeti meg az önkormányzatot:
  - szociális szakosított ellátások + 1 831 000 Ft
  - intézményi gyermekétkeztetés + 7 916 208 Ft
3. A huszonötzezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzatok a mikro-, kis és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a 2021.évi kompenzáció elszámolása + 16 881 480 Ft pótigényt eredményezett az önkormányzatnak.
4. Az októberi felmérés eredményeként megváltozott mutatószámok befolyásolták a 2022. évi bérintézkedések támogatását. Jogcímek szerint az alábbi előirányzat módosításokat szükséges átvezetni.
  - óvodaműködtetési támogatás - 20 000 Ft
  - óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása - 40 140 Ft
  - szociális étkeztetés - 18 000 Ft

- személyi gondozás + 82 000 Ft
  - időskorúak nappali intézményi ellátása + 57 000 Ft
  - bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők bértámogatása + 477 200 Ft
  - gyermekétkeztetési feladatok támogatása + 61 992 Ft
5. A 2022. évi helyi iparűzési adó kompenzációjára tervezett összeg 40 550 000 Ft volt, a leutalt támogatás összege 44 843 114 Ft. A 4 293 114 Ft többlet támogatással az előirányzatokat módosítani szükséges.
  6. A 2021. évi zárszámadás alapján az önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összege 188 560 Ft. Az összeg leutalásra került az önkormányzat részére, az előirányzatokat módosítani szükséges.

## II.

### A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások

1. A Képviselő-testület a 270/2022.(X.27.) határozatában előirányzat átcsoportosításról döntött. Az önkormányzat személyi juttatások előirányzata 1 794 900 Ft-al, munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 233 337 Ft-al csökkentésre kerül, dologi kiadási előirányzata 100 000 Ft-al, beruházások előirányzata 200 000 Ft-al, az infláció hatásának kompenzálása céltartalék előirányzata 1 028 237 Ft-al megemelésre kerül. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ dologi kiadási előirányzata 700 000 Ft-al megemelésre kerül.
2. A Képviselő-testület a 325/2022.(XII.15.) határozatában elfogadta a laboratóriumi szolgáltatások kiegészítő finanszírozására 2022.évre biztosított célpénz felhasználásáról szóló elszámolást. A Városi Egészségügyi Központ részére biztosított 1 200 000 Ft –ból fel nem használt 251 035 Ft összeggel az intézmény finanszírozását csökkenti, és ezzel az összeggel megemelésre kerül az általános tartalék.
3. A 330/2022.(XII.15.) határozatában a Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Dani Margit Sportcsarnok épületének világítás korszerűsítési munkálataira 4 820 920 Ft-ot biztosít a 2022. évi felhalmozási céltartalék terhére.
4. 333/2022.(XII.15.) határozatban a Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Körös Horgászegyesület támogatásának visszafizetési határidejét 2023. május 31-re módosítja. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében betervezett 5 000 000 Ft bevétel elmaradást a 2022. évi felhalmozási céltartalék terhére biztosítja.

## III.

### Az Intézményvezetők, fejezetgazdák által kezdeményezett előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. Kunszentmárton Város önkormányzatának 30/2019.(XII.13.) rendeletének megfelelően elszámolásra került a hivatali időn és helyiségen kívüli házasságkötések és bejegyzett

élettársi kapcsolatok lebonyolításában közreműködő anyakönyvvezetők díjazása. Ezért a Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatát 266 000 Ft-al, a személyi juttatások előirányzatát 235 000 Ft-al, a járulékok előirányzatát 31 000 Ft-al növelni szükséges.

2. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadásból 1 168 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházási kiadások előirányzatára. Konyhai mosogatógép és irodai eszközök vásárlása vált szükségessé.
3. Szociális Ellátási Központ a működési bevételeiből származó többletbevétel- a térítési díjak emelkedése miatt, ami kiadás növekedést is eredményezett- a dologi kiadások növelésére kéri biztosítani 3 469 000 Ft összegben. A bevétel növekedés nem fedezi a vásárolt élelmezés kiadás növekedését, ezért az intézmény a különbséget 1 780 000 Ft összeget kéri biztosítani az infláció hatásainak kompenzálása céltartalékból.
4. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 500 000 Ft vissza nem térítendő támogatásba részesült táncházak szervezéséhez benyújtott pályázata alapján.
5. Kunszentmárton város polgármestere támogatási kerete terhére 30 000 Ft támogatást nyújtott a Magyar Vöröskereszt Kunszentmártoni Területi Szervezete részére. A jogcímen belüli rendezés szükséges.
6. Kunszentmárton város polgármestere támogatási kerete terhére 115 630 Ft összeget biztosított a Deák Ferenc utcai óvoda épülete elé 10 személyes kerékpártároló vásárlására. a beruházási kiadások előirányzatára átcsoportosítás szükséges.
7. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ 550 000 Ft-ot a személyi juttatások előirányzatáról átcsoportosít a járulékok előirányzatára.
8. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ a dologi kiadások előirányzatából 530 000 Ft összeget kér átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatára mosogatógép vásárlása miatt.
9. A Városi Egészségügyi Központ a dologi kiadásokból kér átcsoportosítani 1 211 000 Ft-ot a személyi juttatások előirányzatára 828 000 Ft-ot a munkaadót terhelő járulékok előirányzatára.
10. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal az EFOP-1.2.9-17-2017-00004 pályázat visszafizetési kötelezettség miatt kéri az előirányzatok átcsoportosítását. A dologi kiadások előirányzatáról -67 000 Ft-ot a beruházási kiadások előirányzatáról - 343 000 Ft-ot az egyéb elvonások, befizetések előirányzatára + 410 000 Ft-ot.
11. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ a dologi kiadások előirányzatából kér átcsoportosítani 2 535 000 Ft-ot a beruházási kiadások előirányzatára.
12. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ a Tempus Közalapítványtól Erasmus+ támogatási program keretében 2019-ben 156.716 EUR támogatást nyert. A projekt 2022-ben zárult, a 2022. évet érintő bevételek és kiadások még nem szerepelnek a költségvetési rendeletben, ezért azokat az alábbiak szerint szükséges rendezni:

Működési bevételek előirányzata + 93 000 Ft

Egyéb működési célú támogatások áht. kívülről + 20 438 000 Ft  
Személyi juttatások + 5 392 000 Ft  
Munkaadót terhelő járulékok + 35 000 Ft  
Dologi kiadások + 3 496 000 Ft  
Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre + 20 308 000 Ft  
Beruházások + 300 000 Ft

13. A TOP-4.2.1-15-JN1-2019-00039 azonosító számú, Kunszentmártoni nappali ellátási központ fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan a tervezett kiadások jogcímeik közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

Személyi juttatások	+ 150.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+ 18.000 Ft
Dologi kiadások	-168.000 Ft

14. A TOP-4.1.1-15-JN1-2016-00017 azonosító számú, Kunszentmártoni egészségügyi alapellátó központ fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan a tervezett kiadások jogcímeik közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

Személyi juttatások	+ 104.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+ 12.000 Ft
Dologi kiadások (maradvány elszámolás)	- 400.000 Ft
Beruházások	+ 284.000 Ft

15. A TOP-5.3.1-16-JN1-2017-00004 azonosító számú, Helyi identitás és kohézió erősítése a Kunszentmártoni járásban elnevezésű projekttel kapcsolatosan időközi elszámolás során 12.544.967 Ft támogatás érkezett, az előirányzatok módosítása szükséges.

16. A TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003 azonosító számú, Kunszentmárton zöld város fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan 73.181.444 Ft kivitelező részére kifizetett előleg összegével a kivitelező nem tud elszámolni, bírósági meghagyás útján követeli az Önkormányzat tőle. A kifizetett előleg így már nem előleg, hanem egyéb költség, ezért az előirányzatok jogcímeik közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

17. A TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00010 azonosító számú, Komplex turisztikai fejlesztés elnevezésű projekttel kapcsolatosan a záró beszámoló is benyújtásra került, az előirányzatok jogcímeik közötti átcsoportosítása vált szükségessé. A beruházási kiadások előirányzatáról 30 148 000 Ft átcsoportosítása szükséges a dologi kiadások előirányzatára.

18. A reprezentációs kiadások jogcímeik között átcsoportosítás vált szükségessé, a tervezettnél kevesebb kiadás minősült reprezentációnak ezért a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzatáról átcsoportosítás szükséges a dologi kiadások előirányzatára 1 349 000 Ft összegben.

19. Korábbi projektekkel kapcsolatosan a fel nem használt támogatást 2022-ben kellett visszafizetni, melynek előirányzatát már a K502 Elvonások és befizetések jogcímkódra elfogadta a Képviselő-testület. Az Államkincstár szerint a visszafizetési kötelezettséget a K3 Dologi kiadások jogcímkódon kell kimutatni, ezért az előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé 393 000 Ft összegben.

20. A víziközműves rekonstrukciókkal kapcsolatosan a kiadási előirányzat a felújítások között szerepel, azonban beruházások is teljesültek, valamint a bérleti díj bevétel áfa tartalmának a levonható áfa feletti részét a NAV felé be kell fizetni, ezért az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

Működési bevételek	+ 5 727 000 Ft
Dologi kiadások	+ 5 727 000 Ft
Beruházások	+ 18 392 000 Ft
Felújítások	- 18 392 000 Ft

#### IV. Önkormányzati létszámváltozás

#### V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

#### Részletes indoklás:

#### I.

**Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzat, melyről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.**

1. A szociális ágazatban dolgozók részére megérkezett a szociális ágazati összevont pótlék december hónapra 2 610 676 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.

#### Kunszentmárton Város Önkormányzata

##### Bevétel:

-B 113 Telep. önkorm. egyes szociális és gyj. fa. tám. + 2 611 000 Ft

##### Kiadás:

-K 915 Központi, Irányító szervei támogatás folyósítása. + 2 611 000 Ft

#### Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

##### Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 2 611 000 Ft

##### Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 2 311 000 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 300 000 Ft

2. Az októberi felmérés eredményeként kiközlésre kerültek az intézményüzemeltetési támogatások az alábbi jogcímeken többlet támogatás illeti meg az önkormányzatot:

- szociális szakosított ellátások + 1 831 000 Ft
- intézményi gyermekétkeztetés + 7 916 208 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 113 Telep. önkorm. egyes szociális és gyj. fa. tám. + 9 747 000 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása. + 9 747 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 7 916 000 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 7 916 000 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 1 831 000 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 1 831 000 Ft

3. A huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok a mikro-, kis és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a 2021.évi kompenzáció elszámolása + 16 881 480 Ft pótigényt eredményezett az önkormányzatnak.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 116 Elszámolásból származó bevételek + 16 881 000 Ft

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) + 16 881 000 Ft

4. Az októberi felmérés eredményeként megváltozott mutatószámok befolyásolták a 2022. évi bérintézkedések támogatását. Jogcímek szerint az alábbi előirányzat módosításokat szükséges átvezetni.

- óvodaműködtetési támogatás - 20 000 Ft
- óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása - 40 140 Ft
- szociális étkeztetés - 18 000 Ft
- személyi gondozás + 82 000 Ft
- időskorúak nappali intézményi ellátása + 57 000 Ft
- bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők bértámogatása + 477 200 Ft

- gyermekétkeztetési feladatok támogatása + 61 992 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

- B 113 Telep. önkorm. egyes szociális és gyj. fa. tám. + 660 000 Ft
- B 112 Telep. önkorm. egyes köznevelési fa. tám. - 60 000 Ft

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) + 600 000 Ft

5. A 2022. évi helyi iparüzési adó kompenzációjára tervezett összeg 40 550 000 Ft volt, a leutalt támogatás összege 44 843 114 Ft. A 4 293 114 Ft többlet támogatással az előirányzatokat módosítani szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

- B 115 Mc. költségvetési támogatások és kiegészítő tám. + 4 293 000 Ft

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) + 4 293 000 Ft

6. A 2021. évi zárszámadás alapján az önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összege 188 560 Ft. Az összeg leutalásra került az önkormányzat részére, az előirányzatokat módosítani szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

- B 116 Elszámolásból származó bevételek + 189 000 Ft

Kiadás:

- K 513 Tartalékok (általános tartalék) + 189 000 Ft

## II.

### A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások, átcsoportosítások

1. A Képviselő-testület a 270/2022.(X.27.) határozatában előirányzat átcsoportosításról döntött. Az önkormányzat személyi juttatások előirányzata 1 794 900 Ft-al, munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 233 337 Ft-al csökkentésre kerül, dologi kiadási előirányzata 100 000 Ft-al, beruházások előirányzata 200 000 Ft-al, az infláció hatásának kompenzálása céltartalék előirányzata 1 028 237 Ft-al megemelésre kerül. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ dologi kiadási előirányzata 700 000 Ft-al megemelésre kerül.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

- K1 Személyi juttatások - 1 795 000 Ft
- K 2 Munkaadót terhelő járulékok - 233 000 Ft



-K 3 Dologi kiadások	+ 100 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 200 000 Ft
-K 513 Tartalékok (infláció hatásainak komp.)	+ 1 028 000 Ft
-K 915 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	+700 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 700 000 Ft
--	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 700 000 Ft
----------------------	--------------

2. A Képviselő-testület a 325/2022.(XII.15.) határozatában elfogadta a laboratóriumi szolgáltatások kiegészítő finanszírozására 2022.évre biztosított célpénz felhasználásáról szóló elszámolást. A Városi Egészségügyi Központ részére biztosított 1 200 000 Ft –ból fel nem használt 251 035 Ft összeggel az intézmény finanszírozását csökkenti, és ezzel az összeggel megemelésre kerül az általános tartalék.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	+ 251 000 Ft
-K 915 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	- 251 000 Ft

Városi Egészségügyi Központ

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervei támogatás	- 251 000 Ft
--	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 251 000 Ft
----------------------	--------------

3. A 330/2022.(XII.15.) határozatában a Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Dani Margit Sportcsarnok épületének világítás korszerűsítési munkálataira 4 820 920 Ft-ot biztosít a 2022. évi felhalmozási céltartalék terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 4 821 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 4 821 000 Ft

4. 333/2022.(XII.15.) határozatban a Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Körös Horgászegyesület támogatásának visszafizetési határidejét 2023. május 31-re módosítja. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében betervezett 5 000 000 Ft bevétel elmaradást a 2022. évi felhalmozási céltartalék terhére biztosítja.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 64 Mc. visszatérítendő támog., kölcsönök visszatér.áht kívül	- 5 000 000 Ft
---	----------------

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 5 000 000 Ft
--	----------------

### III.

#### **Az Intézményvezetők, fejezetgazdák által kezdeményezett, előirányzat módosítások, átcsoportosítások.**

1. Kunszentmárton Város önkormányzatának 30/2019.(XII.13.) rendeletének megfelelően elszámolásra került a hivatali időn és helyiségen kívüli házasságkötések és bejegyzett élettársi kapcsolatok lebonyolításában közreműködő anyakönyvvezetők díjazása. Ezért a Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatát 266 000 Ft-al, a személyi juttatások előirányzatát 235 000 Ft-al, a járulékok előirányzatát 31 000 Ft-al növelni szükséges.

##### Kunszentmártoni Közös önkormányzati Hivatal

###### Bevétel:

-B 4 Működési bevételek + 266 000 Ft

###### Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 235 000 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 31 000 Ft

2. Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága kéri a dologi kiadásból 1 168 000 Ft összeg átcsoportosítását a beruházási kiadások előirányzatára. Konyhai mosogatógép és irodai eszközök vásárlása vált szükségessé.

##### Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

###### Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások - 1 168 000 Ft

-K 6 Beruházások + 1 168 000 Ft

3. Szociális Ellátási Központ a működési bevételeiből származó többletbevétel- a térítési díjak emelkedése miatt, ami kiadás növekedést is eredményezett- a dologi kiadások növelésére kéri biztosítani 3 469 000 Ft összegben. A bevétel növekedés nem fedezi a vásárolt élelmiszer kiadás növekedését, ezért az intézmény a különbséget 1 780 000 Ft összeget kéri biztosítani az infláció hatásainak kompenzálása céltartalékból.

##### Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

###### Bevétel:

-B 4 Működési bevételek + 3 469 000 Ft

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 1 780 000 Ft

###### Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 5 249 000 Ft

##### Kunszentmárton Város Önkormányzata

###### Kiadás:

-K 513 Tartalékok (infláció hatásainak komp. céltartalék) - 1 780 000 Ft

-K 915 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása + 1 780 000 Ft

4. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 500 000 Ft vissza nem térítendő támogatásba részesült táncházak szervezéséhez benyújtott pályázata alapján.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 500 000 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 50 000 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 6 000 Ft

-K 3 Dologi kiadások + 444 000 Ft

5. Kunszentmárton város polgármestere támogatási kerete terhére 30 000 Ft támogatást nyújtott a Magyar Vöröskereszt Kunszentmártoni Területi Szervezete részére. A jogcímen belüli rendezés szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 512 Egyéb műk. célú támog. áht. kívülre  
Polgármesteri keret -30 000 Ft

Magyar Vöröskereszt Jász-Nagykun-Szolnok M-i Sz + 30 000 Ft

6. Kunszentmárton város polgármestere támogatási kerete terhére 115 630 Ft összeget biztosított a Deák Ferenc utcai óvoda épülete elé 10 személyes kerékpártároló vásárlására. a beruházási kiadások előirányzatára átcsoportosítás szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 512 Egyéb műk. célú támog. áht. kívülre  
Polgármesteri keret - 116 000 Ft

-K 6 Beruházások + 116 000 Ft

7. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ 550 000 Ft-ot a személyi juttatások előirányzatáról átcsoportosít a járulékok előirányzatára.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások -550 000 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 550 000 Ft

8. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ a dologi kiadások előirányzatából 530 000 Ft összeget kér átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatára mosogatógép vásárlása miatt.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 530 000 Ft
-K 6 beruházások	+ 530 000 Ft

9. A Városi Egészségügyi Központ a dologi kiadásokból kér átcsoportosítani 1 211 000 Ft-ot a személyi juttatások előirányzatára 828 000 Ft-ot a munkaadót terhelő járulékok előirányzatára 383 000 Ft-ot.

Városi Egészségügyi Központ

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 828 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 383 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	-1 211 000 Ft

10. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal az EFOP-1.2.9-17-2017-00004 pályázat visszafizetési kötelezettség miatt kéri az előirányzatok átcsoportosítását. A dologi kiadások előirányzatáról - 67 000 Ft-ot a beruházási kiadások előirányzatáról - 343 000 Ft-ot az egyéb elvonások, befizetések előirányzatára +410 000 Ft-ot.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 67 000 Ft
-K 6 Beruházások	- 343 000 Ft
-K 502 Elvonások, befizetések	+ 410 000 Ft

11. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ a dologi kiadások előirányzatából kér átcsoportosítani 2 535 000 Ft-ot a beruházási kiadások előirányzatára.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	- 2 535 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 2 535 000 Ft

12. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ a Tempus Közalapítványtól Erasmus+ támogatási program keretében 2019-ben 156.716 EUR támogatást nyert. A projekt 2022-ben zárult, a 2022. évet érintő bevételek és kiadások még nem szerepelnek a költségvetési rendeletben, ezért azokat az alábbiak szerint szükséges rendezni:

Működési bevételek előirányzata + 93 000 Ft  
Egyéb működési célú támogatások áht. kívülről + 29 438 000 Ft  
Személyi juttatások + 5 392 000 Ft  
Munkaadót terhelő járulékok + 35 000 Ft  
Dologi kiadások + 3 496 000 Ft  
Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre + 20 308 000 Ft  
Beruházások + 300 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	+ 29 438 000 Ft
-B 4 Működési bevételek	+ 93 000 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+5 392 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 35 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 3 496 000 Ft
-K 512 Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre	+ 20 308 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 300 000 Ft

13. A TOP-4.2.1-15-JN1-2019-00039 azonosító számú, Kunszentmártoni nappali ellátási központ fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan a tervezett kiadások jogcímei közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

Személyi juttatások	+ 150.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+ 18.000 Ft
Dologi kiadások	- 168.000 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 150 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 18 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	- 168 000 Ft

14. A TOP-4.1.1-15-JN1-2016-00017 azonosító számú, Kunszentmártoni egészségügyi alapellátó központ fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan a tervezett kiadások jogcímei közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

Személyi juttatások	+ 104.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+ 12.000 Ft
Dologi kiadások (maradvány elszámolás)	- 400.000 Ft
Beruházások	+ 284.000 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 104 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 12 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	- 400 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 284 000 Ft

15. A TOP-5.3.1-16-JN1-2017-00004 azonosító számú, Helyi identitás és kohézió erősítése a Kunszentmártoni járásban elnevezésű projekttel kapcsolatosan időközi elszámolás során 12.544.967 Ft támogatás érkezett, az előirányzatok módosítása szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről	+ 12 545 000 Ft
---	-----------------

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 1 450 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 183 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 10 912 000 Ft

16. A TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003 azonosító számú, Kunszentmárton zöld város fejlesztése elnevezésű projekttel kapcsolatosan 73.181.444 Ft kivitelező részére kifizetett előleg összegével a kivitelező nem tud elszámolni, bírósági meghagyás útján követeli az Önkormányzat tőle. A kifizetett előleg így már nem előleg, hanem egyéb költség, ezért az előirányzatok jogcímei közötti átcsoportosítása vált szükségessé.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 73 182 000 Ft
-K 6 Beruházások	- 73 182 000 Ft

17. A TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00010 azonosító számú, Komplex turisztikai fejlesztés elnevezésű projekttel kapcsolatosan a záró beszámoló is benyújtásra került, az előirányzatok jogcímei közötti átcsoportosítása vált szükségessé. A beruházási kiadások előirányzatáról 30 148 000 Ft átcsoportosítása szükséges a dologi kiadások előirányzatára.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 30 148 000 Ft
-K 6 Beruházások	- 30 148 000 Ft

18. A reprezentációs kiadások jogcímeik között átcsoportosítás vált szükségessé, a tervezettnél kevesebb kiadás minősült reprezentációnak ezért a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzatáról átcsoportosítás szükséges a dologi kiadások előirányzatára 1 349 000 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	- 1 039 000 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	- 310 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 1 349 000 Ft

19. Korábbi projektekkel kapcsolatosan a fel nem használt támogatást 2022-ben kellett visszafizetni, melynek előirányzatát már a K502 Elvonások és befizetések jogcímkódra elfogadta a Képviselő-testület. Az Államkincstár szerint a visszafizetési kötelezettséget a K3 Dologi kiadások jogcímkódon kell kimutatni, ezért az előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé 393 000 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 393 000 Ft
-K 502 Elvonások és befizetések	- 393 000 Ft

20. A víziközműves rekonstrukciókkal kapcsolatosan a kiadási előirányzat a felújítások között szerepel, azonban beruházások is teljesültek, valamint a bérleti díj bevétel áfa tartalmának a levonható áfa feletti részét a NAV felé be kell fizetni, ezért az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

Működési bevételek	+ 5 727 000 Ft
Dologi kiadások	+ 5 727 000 Ft
Beruházások	+ 18 392 000 Ft
Felújítások	- 18 392 000 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 4 Működési bevételek + 5 727 000 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 5 727 000 Ft

-K 6 Beruházások + 18 392 000 Ft

-K 7 Felújítások - 18 392 000 Ft

**IV.**

**Önkormányzati létszámváltozás**

**V.**

**A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások.**

Kunszentmárton, 2023. február 20.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester