

Előterjesztés:

Címe:

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.24.)
rendelet módosításáról.

Testületi ülés dátuma:

2023.03.30.

Készítés ideje:

2023.03.20.

Készítette:

Dénesné Dombi Katalin

Ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

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



Kunszentmárton Város Önkormányzata

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

Előterjesztés

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.24.) rendelet módosításáról

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.24.) 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 január, február, március hónapra 2 600 695 Ft, 2 694 756 Ft, 3 003 027 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.
2. 68/2023.(III.10.) Korm. rendelet rendelkezik a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január elsejétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról.
Kunszentmárton város önkormányzata az alábbi jogcímenen részesült támogatásban:
 - önkormányzati hivatal működésének támogatása + 10 673 542 Ft
 - óvodaműködtetési támogatás + 896 000 Ft
 - pedagógusok átlagbéalapú támogatása + 8 040 368 Ft
 - kieg. támogatás az óvodapedagógusok mi. adódó többletkiadásához +359 270 Ft
 - pedagógus szakképz. nem rend. segítők átlagbéalapú támogatása + 3 801 000 Ft
 - család- és gyermekjóléti szolgálat + 958 872 Ft
 - család- és gyermekjóléti központ + 7 054 209 Ft
 - szociális étkeztetés + 365 400 Ft
 - személyi gondozás + 664 830 Ft
 - falugondnoki szolgáltatás + 469 900 Ft
 - időskorúak nappali intézményi ellátása + 252 000 Ft
 - felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása + 1 140 400 Ft
 - bölcsődei dajkák, középf. végz. kisgyermeknevelők bértám. + 4 116 000 Ft
 - bértámogatás szociális szakosított ellátások + 6 720 000 Ft

- intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás + 2 627 856 Ft
- óvodai és iskolai szociális segítő tev. támogatása + 2 126 000 Ft
- kulturális kiegészítő támogatás + 6 806 000 Ft

Az intézmények a 2023. évi költségvetésükben megkapták a dolgozók béremeléséhez szükséges forrásokat. Az önkormányzati saját forrás csökkentésével javaslom a felhalmozási céltartalékot növelni.

II.

A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások

1. A Képviselő-testület a 23/2023.(II.23.) határozatában döntött a magánszemélyek kommunális adóbevételének felhasználásáról. 9 740 000 Ft-ot a kommunális adó céltartalékból átcsoportosított az önkormányzat beruházási előirányzatára az Alkotmány utca 2. szám alatti terület parkolásra alkalmassá tétele céljából, 260 000 Ft-ot pedig a Városgondnokság dologi kiadások előirányzatára üzemanyag költség fedezetére. A kommunális adó céltartalék terhére 3 000 000 Ft átcsoportosításra kerül az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára biológiai szúnyoggyérítés kiadásai fedezetére.
2. 40/2023.(II.23.) határozatban a Képviselő-testület úgy döntött, hogy 180 000 Ft –ot biztosít a Deák Ferenc úton 15 db fa tuskóinak talajszint alá marására. Az összeget a környezetvédelmi alap terhére biztosítja az önkormányzat dologi kiadásainak növelésével.

III.

Az Intézményvezetők, fejezetgazdák által kezdeményezett előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására 3 335 580 Ft összegű támogatási szerződést kötött. Az intézmény személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzatát módosítani szükséges.
2. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött. A támogatás összege 4 786 749 Ft. Módosítani szükséges az intézmény személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát.
3. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 61609/26/01354 számú hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás hatósági szerződése, a közfoglalkoztatási garantált bér változása miatt 184 458 Ft összeggel növekedett. Az előirányzatokat módosítani szükséges.

4. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött 28 216 323 Ft összegben. Az intézmény személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
5. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága járási startmunka mintaprogram támogatására hatósági szerződést kötött 19 782 020 Ft összegben. A 2023. évre érkező támogatás összege az előlegeket is figyelembe véve 18 252 893 Ft. A személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és a dologi kiadások előirányzatát módosítani szükséges.
6. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 61609/26/01381számú és a 61609/26/01361 számú hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás hatósági szerződesei, a közfoglalkoztatási garantált bér változása miatt 38 766 Ft-al és 748 482 Ft-al növekedett. Az előirányzatokat módosítani szükséges.
7. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött 24 636 469 Ft összegben. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

IV.

Önkormányzati létszámváltozás

V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. A Kunszentmártoni Alapfokú Művészeti Iskola a 2023.évre megítélt 900 000 Ft összegű működési támogatást ebben az évben szeretné az iskola épületének felújítására fordítani. Ezért kéri, hogy a 2023. évi 900 000 Ft összegű támogatást felhalmozási kiadásokra fordíthassa.
Az épület energiahatékonyágának növelése érdekében a nagyterem mennyezetének szigetelését, illetve légterének csökkentését szeretnék kivitelezni gipszkarton álmennyezettel. A munkafolyamat érintené a mennyezet alatt futó fűtés csövek módosítását is. Az előirányzatok átcsoportosítása szükséges a működési célú támogatások áht. kívülre előirányzatról a felhalmozási célú kiadások előirányzatra.
2. A garantált bér emelésére érkezett kormányzati támogatással a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ óvoda működtetési normatívája 7.211.748 Ft-al meghaladja az intézmény ezen feladatra biztosított előirányzatát. Az Önkormányzat ezen normatív támogatás összegét azonban az intézményi gyermekétkeztetés feladatra is fordíthatja. A gyermekétkeztetéshez jelentős Önkormányzati önerő kerül biztosításra, ezért kerülhetett ezen összeg a I. 2 pontban felhalmozási céltartalékba. Az intézménnyel történt korábbi egyeztetéseken felmerült a Deák Ferenc úti óvodai egysége udvarára kültéri játszóeszközöket beszerzése. Az intézmény 2023. évi költségvetése nem tartalmaz ilyen célra forrásokat ezért kéri az önkormányzat támogatását. Javaslom az intézmény beruházási kiadásának megemelését a felhalmozási céltartalék terhére 4 500 000 Ft-tal, hogy a gyermekek részére be tudják szerezni a kültéri játszóeszközöket.

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 január, február, március hónapra 2 600 695 Ft, 2 694 756 Ft, 3 003 027 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. + 8 298 478 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, Irányító szervei támogatás folyósítása. + 8 298 478 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 8 298 478 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 7 343 786 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 954 692 Ft

2. 68/2023.(III.10.) Korm. rendelet rendelkezik a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január elsejétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról.

Kunszentmárton város önkormányzata az alábbi jogcímeneken részesült támogatásban:

- önkormányzati hivatal működésének támogatása + 10 673 542 Ft
- óvodaműködtetési támogatás + 896 000 Ft
- pedagógusok átlagbéralapú támogatása + 8 040 368 Ft
- kieg. támogatás az óvodapedagógusok mi. adódó többletkiadásához +359 270 Ft
- pedagógus szakképz. nem rend. segítők átlagbéralapú támogatása + 3 801 000 Ft
- család- és gyermekjóléti szolgálat + 958 872 Ft
- család- és gyermekjóléti központ + 7 054 209 Ft
- szociális étkeztetés + 365 400 Ft
- személyi gondozás + 664 830 Ft
- falugondnoki szolgáltatás + 469 900 Ft
- időskorúak nappali intézményi ellátása + 252 000 Ft
- felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása + 1 140 400 Ft
- bölcsődei dajkák, középf. végz. kisgyermeknevelők bértám. + 4 116 000 Ft
- bértámogatás szociális szakosított ellátások + 6 720 000 Ft
- intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás + 2 627 856 Ft

- óvodai és iskolai szociális segítő tev. támogatása + 2 126 000 Ft
- kulturális kiegészítő támogatás + 6 806 000 Ft

Az intézmények a 2023. évi költségvetésükben megkapták a dolgozók béremeléséhez szükséges forrásokat. Az önkormányzati saját forrás csökkentésével javasolom a felhalmozási céltartalékot növelni.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 113 Telep. önkorm. egyes szociális és gyj. fa. tám.	+ 26 495 467 Ft
-B 111 Települési önkorm. műk. ált. támogatása	+ 10 673 542 Ft
-B 112 Települési önkorm. egyes köznevelési fa. tám.	+ 13 096 638 Ft
-B 114 Települési önkorm. kulturális feladatainak tám.	+ 6 806 000 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, Irányító szervei támogatás folyósítása.	+ 3 078 592 Ft
-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	+ 53 993 055 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 1 164 267 Ft
---	----------------

Kiadás:

-K 3 Dologi Kiadások (szoc. szakosított ellátás)	+ 1 164 267 Ft
--	----------------

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 1 914 325 Ft
-B 16 Egyéb működési célú tám. áht. belül (Csépa hivatal támogatása)	- 1 914 325 Ft

II.

A Képviselő-testület korábbi döntései miatti előirányzat módosítások, átcsoportosítások

1. A Képviselő-testület a 23/2023.(II.23.) határozatában döntött a magánszemélyek kommunális adóbevételeinek felhasználásáról. 9 740 000 Ft-ot a kommunális adó céltartalékból átcsoportosított az önkormányzat beruházási előirányzatára az Alkotmány utca 2. szám alatti terület parkolásra alkalmassá tétele céljából, 260 000 Ft-ot pedig a Városgondnokság dologi kiadások előirányzatára üzemanyag költség fedezetére. A kommunális adó céltartalék terhére 3 000 000 Ft átcsoportosításra kerül az önkormányzat dologi kiadások előirányzatára biológiai szünyoggyérítés kiadásai fedezetére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (kommunális adó céltartalék)	- 13 000 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 3 000 000 Ft

-K 6 Beruházások	+ 9 740 000 Ft
-K 915 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	+ 260 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

- B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 260 000 Ft
--	--------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 260 000 Ft
----------------------	--------------

2. 40/2023.(II.23.) határozatban a Képviselő-testület úgy döntött, hogy 180 000 Ft –ot biztosít a Deák Ferenc úton 15 db fa tuskóinak talajszint alá marására. Az összeget a környezetvédelmi alap terhére biztosítja az önkormányzat dologi kiadásainak növelésével.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (környezetvédelmi alap)	- 180 000 Ft
---	--------------

-K 3 Dologi kiadások	+ 180 000 Ft
----------------------	--------------

III.

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

1. Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására 3 335 580 Ft összegű támogatási szerződést kötött. Az intézmény személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzatát módosítani szükséges.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről	+ 3 335 580 Ft
---	----------------

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 3 132 000 Ft
--------------------------	----------------

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 203 580 Ft
----------------------------------	--------------

2. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött. A támogatás összege 4 786 749 Ft. Módosítani szükséges az intézmény személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről	+ 4 786 749 Ft
---	----------------

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	+ 4 494 600 Ft
--------------------------	----------------

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 292 149 Ft
----------------------------------	--------------

3. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 61609/26/01354 számú hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás hatósági szerződése, a közfoglalkoztatási garantált bér változása miatt 184 458 Ft összeggel növekedett. Az előirányzatokat módosítani szükséges.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 184 458 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 173 200 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 11 258 Ft

4. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött 28 216 323 Ft összegben. Az intézmény személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 28 216 323 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 26 494 200 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 722 123 Ft

5. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága járási startmunka mintaprogram támogatására hatósági szerződést kötött 19 782 020 Ft összegben. A 2023. évre érkező támogatás összege az előlegeket is figyelembe véve 18 252 893 Ft. A személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és a dologi kiadások előirányzatát módosítani szükséges.

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 18 252 893 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 15 793 800 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 026 597 Ft

-K 3 Dologi kiadások + 1 432 496 Ft

6. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 61609/26/01381számú és a 61609/26/01361 számú hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás hatósági szerződesei, a közfoglalkoztatási garantált bér változása miatt 38 766 Ft-al és 748 482 Ft-al növekedett. Az előirányzatokat módosítani szükséges.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 787 248 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 739 200 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 48 048 Ft

7. A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött 24 636 469 Ft összegben. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatás áht. belülről + 24 636 469 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 23 132 835 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 503 634 Ft

IV.

Önkormányzati létszámváltozás

V.

A képviselő-testület döntését igénylő előirányzat módosítások, átcsoportosítások.

1. A Kunszentmártoni Alapfokú Művészeti Iskola a 2023. évre megítélt 900 000 Ft összegű működési támogatást ebben az évben szeretnék az iskola épületének felújítására fordítani. Ezért kérik, hogy a 2023. évi 900 000 Ft összegű támogatást felhalmozási kiadásokra fordíthassa.

Az épület energiahatékonyságának növelése érdekében a nagyterem mennyezetének szigetelését, illetve légtérének csökkentését szeretnék kivitelezni gipszkarton álmennyezettel. A munkafolyamat érintené a mennyezet alatt futó fűtés csövek módosítását is. Az előirányzatok átcsoportosítása szükséges a működési célú támogatások áht. kívülre előirányzatról a felhalmozási célú kiadások előirányzatra.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 512 Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre - 900 000 Ft

-K 8 Egyéb felhalmozási célú kiadások + 900 000 Ft

2. A garantált bér emelésére érkezett kormányzati támogatással a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ óvoda működtetési normatívája 7.211.748 Ft-al meghaladja az intézmény ezen feladatra biztosított előirányzatát. Az Önkormányzat ezen normatív támogatás összegét azonban az intézményi gyermekétkeztetés feladatra is fordíthatja. A gyermekétkeztetéshez jelentős Önkormányzati önerő kerül biztosításra, ezért kerülhetett ezen összeg a I. 2 pontban felhalmozási céltartalékba. Az intézménnyel történt korábbi egyeztetéseken felmerült a Deák Ferenc úti óvodai egysége udvarára kültéri játszóeszközöket beszerzése. Az intézmény 2023. évi költségvetése nem tartalmaz ilyen

célra forrásokat ezért kéri az önkormányzat támogatását. Javaslom az intézmény beruházási kiadásának megemelését a felhalmozási céltartalék terhére 4 500 000 Ft-tal, hogy a gyermekek részére be tudják szerezni a kültéri játszóeszközöket.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 915 Központi, Irányító szervei támogatás folyósítása.	+ 4 500 000 Ft
-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 4 500 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 4 500 000 Ft
---	----------------

Kiadás:

-K 6 Beruházások (óvodai nevelés)	+ 4 500 000 Ft
-----------------------------------	----------------

Kunszentmárton, 2023. március 14.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester