

# Előterjesztés:

Címe:

**Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.01.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Testületi ülés dátuma:

**2024.06.27.**

Készítés ideje:

**2024.06.10.**

Készítette:

Dénesné Dombi Katalin

Ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
<b>Képviselő-testület</b>	<b>X</b>	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	<b>X</b>	
Egészségügyi és Szociális Bizottság		
Oktatási, Sport, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság		
Ügyrendi, Civil kapcsolatok és Közművelődési Bizottság	<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 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.01.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.01.) önkormányzati 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 április, május, június hónapra 2 990 973 Ft, 2 977 973 Ft, 2 972 059 Ft összegben. A Szociális Ellátási Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani ezzel az összeggel.
2. A pedagógusok, illetve a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére kiutalásra került április, május, június hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 1 748 621 Ft, 1 872 717 Ft, 1 762 822 Ft.  
A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
3. A májusi felmérés eredménye alapján az alábbi állami támogatás változásokat szükséges átvezetni a rendeleten:
  - óvodaműködtetési támogatás -1 551 366 Ft
  - pedagógusok átlagbéalapú támogatása - 6 697 600 Ft
  - szociális segítség - 25 000 Ft
  - személyi gondozás - 1 205 000 Ft
  - szünidei étkeztetés támogatása + 25 650 Ft
4. Az EFOP-1.5.3-16-2017-00074 azonosító számú „Humán szolgáltatások fejlesztése a kunszentmártoni Járásban” elnevezésű projekttel kapcsolatban lefolytatott szabálytalansági eljárás eredményeként 5 021 159 Ft tőke és 164 625 Ft kamat befizetési

kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak. Az 5 185 784 Ft befizetés fedezete az önkormányzat 2024. évi általános tartaléka.

## II.

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

1. A Képviselő-testület a 68/2024.(III.28.) határozatában döntött, biológiai szúnyoggyérítés elvégzéséről 3 000 000 Ft összegben. Fedezet a környezetvédelmi alap.
2. A Képviselő-testület a 107/2024.(IV.25.) számú határozatában döntött az útburkolat stabilizáció munkáira kiírt felhívás eredményéről. A vállalási ár fedezete 26 503 031Ft a kommunális adó céltartalékból, 176 177 Ft a felhalmozási céltartalékból.
3. A Képviselő-testület a 109/2024.(IV.25.) számú határozatában a Köztársaság tér 8. számú épület bádogozásának kijavításáról döntött. A bádogozási munkálatokra a Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága dologi kiadási előirányzatát megemeli 1 236 000 Ft-tal a felhalmozási céltartalék terhére.
4. 118/2024.(V.09.) számú határozatban a Képviselő-testület 4 286 250 Ft–ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére a 0234 hrsz. alatti gazdasági út 620 m-es szakaszának kátyúzási munkáira.
5. 120/2024.(V.09.) határozatban a Képviselő-testület 2 000 000 Ft-ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére a Bartók Béla terem belső karbantartási munkálataira. Az összeggel az Általános Művelődési Központ dologi kiadásainak előirányzatát megemeli.
6. 62/2024.(III.28.) határozatban a Képviselő-testület főépítészeti értékvédelmi vizsgálat elvégzéséhez 100 000 Ft-ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére.
7. A Képviselő-testület 5/2024.(IV.26.) önkormányzati rendeletében elfogadta a 2023. évi költségvetési maradványát, a maradvány feladattal nem terhelt részét az alábbiak szerint használta fel.

*Az Egészségügyi Központ 19 711 364 Ft szabad maradványa nem kerül elvonásra.*

*A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 327 273 Ft szabad maradványa nem kerül elvonásra és 3 449 575 Ft többlet finanszírozásban részesül. A személyi juttatások előirányzata 1 588 000 Ft-al, a járulékok előirányzata 206 440 Ft-al a dologi kiadások előirányzata 1 982 408 Ft-al megemelésre kerül.*

*A Városgondnokság 9 111 713 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.*

*A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 3 587 500 Ft többletfinanszírozásban részesül. A dologi kiadások előirányzata 2 587 500 Ft-al, a beruházási kiadások előirányzata 1 000 000 Ft-al kerül megemelésre.*

*Az Önkormányzat egyéb működési célú támogatások áht.-n kívülre előirányzata 2 300 000 Ft-al megemelésre kerül.*

A 2023. évi adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulási alap összege 8 934 897 Ft.

Az önkormányzat felhalmozási céltartaléka 635 047 Ft-al megemelésre kerül.

8. 116/2024.(IV.25.) határozatban a Képviselő-testület a 3. számú háziorvosi körzet működéséhez a feladatfinanszírozáson felül a felhalmozási tartalék terhére 2024. évre 4 800 000 Ft céllelőirányzatot biztosít. Megbízási szerződést köt a helyettesítésre 2024 május 1-től december 31 ig. Egy fővel 2024 december 31-ig egészségügyi szolgálati munkaszerződést köt. Az előirányzatokat ezek alapján módosítani szükséges.
9. 131/2024. (V.30.) Határozatban a Képviselő-testület az általános tartalék terhére 2 00 000 Ft-ot biztosít a Szociális Ellátási Központnak a nyári tábor lebonyolításához. Az intézmény dologi kiadásainak előirányzatát szükséges megemelni ezzel az összeggel.

### **III.**

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

1. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött. A támogatás összege 426 213 Ft. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
2. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal hosszabb időtartamú közfoglalkoztatására hatósági szerződést kötött, az elnyert támogatás összege 1 467 783 Ft. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.
3. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága járási startmunka mintaprogram támogatására hatósági szerződést kötött. A közfoglalkoztatási bér és azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz megítélt támogatáson felül működési és felhalmozási költségeihez 2 031 567 Ft támogatásban részesül. A megítélt támogatás összege 23 038 563 Ft. A 2024. évre érkező támogatási összeg 21 287 980 Ft. ennek megfelelően az előirányzatokat módosítani szükséges.
4. Kunszentmártoni Torna Egylet visszatérítendő támogatásának egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadási jogcímről egyéb működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre jogcímre átvezetése.
5. Kunszentmárton Város Polgármestere támogatása kerete terhére támogatta 60 000 Ft összegben a ROMA Nemzetiségi Önkormányzatot. A kiadási jogcímek között előirányzat átvezetés szükséges, egyéb működési célú kiadások áht-kívülre jogcímről átvezetés szükséges az egyéb működési célú kiadás áht-n belülré.
6. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 6 687 381 Ft támogatásban részesült a Nemzeti Választási Irodától a kitűzött Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása pénzügyi fedezetének biztosítása érdekében.

7. Az Államkincstár által végzett havi jelentések felülvizsgálata során egy korábban nem vizsgált kötelező egyezőségnek kell megfelelni, mely szerint a közfoglalkoztatással kapcsolatos nettósítási különbözet és járulékok megelőlegezését és annak visszafizetését is szükséges költségvetési bevételként és kiadásként szerepeltetni 37 744 033 Ft összegben.
8. Az fizetendő áfa és a levonható áfa különböző időpontokban merül fel, így sok esetben pénzforgalomban rendezni szükséges, azaz be kell fizetni a NAV-hoz, illetve kiutalja azt a NAV, ezért mind a bevételnek, mind a kiadásnak előirányzatot szükséges adni 5 093 000 Ft összegben.

#### IV.

#### Önkormányzati létszámváltozás

1. 116/2024.(IV.25.) határozatba a Képviselő-testület az önkormányzat 2024.évi engedélyezett létszámát 1 fővel megemeli december 31-ig.
2. 132/2024.(V.30.) határozatba a Képviselő-testület a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ engedélyezett létszámát 1 fővel megemeli 2024. szeptember 01-jétől.

#### 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 megérkezet a szociális ágazati összevont pótlék április, május, június hónapra 2 990 973 Ft, 2 977 973 Ft, 2 972 059 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. szoc. gyjóléti és gyétk. fa.tám + 8 941 005 Ft

#### Kiadás:

-K 915 Központi irányító szervi támog. folyósítása + 8 941 005 Ft

#### Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 8 941 005 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 7 912 393 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 028 612 Ft

2. A pedagógusok, illetve a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére kiutalásra került április, május, június hónapra az esélyteremtési illetményrész összege 1 748 621 Ft, 1 872 717 Ft, 1 762 822 Ft.  
A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 112 Települési önkorm. köznevelési fa. támogatása + 5 384 160 Ft

Kiadás:

-K 915 Központi, Irányító szervei támogatás folyósítása. + 5 384 160 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás + 5 384 160 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 4 851 238 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 532 922 Ft

3. A májusi felmérés eredménye alapján az alábbi állami támogatás változásokat szükséges átvezetni a rendeleten:

óvodaműködtetési támogatás -1 551 366 Ft

pedagógusok átlagbéralapú támogatása - 6 697 600 Ft

szociális segítség - 25 000 Ft

személyi gondozás - 1 205 000 Ft

szünidei étkeztetés támogatása + 25 650 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 112 Települési önkorm. köznevelési fa. támogatása - 8 248 966 Ft

-B 113 Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyék. fa. tám. - 1 204 350 Ft

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) - 1 230 000 Ft

-K 915 Központi irányító szervei támogatás folyósítása - 8 223 316 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás - 8 248 966 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások	- 4 645 103 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	- 603 863 Ft
-K 3 Dologi kiadások	- 3 000 000 Ft

#### Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

##### Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+25 650 Ft
---	------------

##### Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 25 650 Ft
----------------------	-------------

4. Az EFOP-1.5.3-16-2017-00074 azonosító számú „Humán szolgáltatások fejlesztése a kunszentmártoni Járásban” elnevezésű projekttel kapcsolatban lefolytatott szabálytalansági eljárás eredményeként 5 021 159 Ft tőke és 164 625 Ft kamat befizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak. Az 5 185 784 Ft befizetés fedezete az önkormányzat 2024. évi általános tartaléka.

#### Kunszentmárton Város Önkormányzata

##### Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék)	- 5 185 784 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 5 185 784 Ft

## II.

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

1. A Képviselő-testület a 68/2024.(III.28.) határozatában döntött, biológiai szúnyoggyérítés elvégzéséről 3 000 000 Ft összegben. Fedezet a környezetvédelmi alap.

#### Kunszentmárton Város Önkormányzata

##### Kiadás:

-K 513 Tartalékok (környezetvédelmi alap)	- 3 000 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+3 000 000 Ft

2. A Képviselő-testület a 107/2024.(IV.25.) számú határozatában döntött az útburkolat stabilizáció munkáira kiírt felhívás eredményéről. A vállalási ár fedezete 26 503 031Ft a kommunális adó céltartalékból, 176 177 Ft a felhalmozási céltartalékból.

#### Kunszentmárton Város Önkormányzata

##### Kiadás:

-K 513 Tartalékok (kommunális adó céltartalék)	- 26 503 031 Ft
-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 176 177 Ft
-K 6 Beruházások	+ 26 679 208 Ft

3. A Képviselő-testület a 109/2024.(IV.25.) számú határozatában a Köztársaság tér 8. számú épület bádогоzásának kijavításáról döntött. A bádогоzási munkálatokra a

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága dologi kiadási előirányzatát megemeli 1 236 000 Ft-tal a felhalmozási céltartalék terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 1 236 000 Ft
-K 915 Központi irányító szervi támogatás folyósítása	+ 1 236 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 1 236 000 Ft
--	----------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 1 236 000 Ft
----------------------	----------------

4. 118/2024.(V.09.) számú határozatban a Képviselő-testület 4 286 250 Ft-ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére a 0234 hrsz. alatti gazdasági út 620 m-es szakaszának kátyúzási munkáira.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 4 286 250 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 4 286 250 Ft

5. 120/2024.(V.09.) határozatban a Képviselő-testület 2 000 000 Ft-ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére a Bartók Béla terem belső karbantartási munkálataira. Az összeggel az Általános Művelődési Központ dologi kiadásainak előirányzatát megemeli.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	-2 000 000 Ft
-K 915 Központi irányító szervi támogatás folyósítása	+ 2 000 000 Ft

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 2 000 000 Ft
--	----------------

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 2 000 000 Ft
----------------------	----------------

6. 62/2024.(III.28.) határozatban a Képviselő-testület főépítészeti értékvédelmi vizsgálat elvégzéséhez 100 000 Ft-ot biztosít a felhalmozási céltartalék terhére.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céltartalék)	- 100 000 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 100 000 Ft



7. A Képviselő-testület 5/2024.(IV.26.) önkormányzati rendeletében elfogadta a 2023. évi költségvetési maradványát, a maradvány feladattal nem terhelt részét az alábbiak szerint használta fel.

*Az Egészségügyi Központ 19 711 364 Ft szabad maradványa nem kerül elvonásra.*

*A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 327 273 Ft szabad maradványa nem kerül elvonásra és 3 449 575 Ft többlet finanszírozásban részesül. A személyi juttatások előirányzata 1 588 000 Ft-al, a járulékok előirányzata 206 440 Ft-al a dologi kiadások előirányzata 1 982 408 Ft-al megemelésre kerül.*

*A Városgondnokság 9 111 713 Ft szabad maradványa elvonásra kerül.*

*A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 3 587 500 Ft többletfinanszírozásban részesül. A dologi kiadások előirányzata 2 587 500 Ft-al, a beruházási kiadások előirányzata 1 000 000 Ft-al kerül megemelésre.*

*Az Önkormányzat egyéb működési célú támogatások áht.-n kívülre előirányzata 2 300 000 Ft-al megemelésre kerül.*

*A 2023. évi adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulási alap összege 8 934 897 Ft.*

*Az önkormányzat felhalmozási céltartaléka 635 047 Ft-al megemelésre kerül.*

#### Kunszentmárton Város Önkormányzata

##### Bevétel:

-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 1 215 700 473 Ft
-B 12 Elvonások és befizetések bevételei	+ 9 111 713 Ft

##### Kiadás:

-K 513 Tartalékok	+ 13 734 648 Ft
-K 915 Központi irányító szervei támogatás folyósítása	+ 18 337 069 Ft
-K 1 Személyi juttatások	+ 51 586 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 161 798 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 71 164 280 Ft
-K 502 Elvonások és befizetések	+ 8 418 539 Ft
-K 512 Egyéb műk. célú támog. áht. kívülre	+ 2 300 000 Ft
-K 6 Beruházások	+ 13 028 475 Ft
-K 7 Felújítások	+ 1 097 615 791 Ft

#### Városi Egészségügyi Központ

##### Bevétel:

-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 20 843 631 Ft
--------------------------------	-----------------

##### Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 20 843 631 Ft
----------------------	-----------------

#### Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

##### Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 7 708 191 Ft
-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 5 109 389 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 11 718 262 Ft
-K 1 Személyi juttatások	+ 90 943 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 8 375 Ft
-K 6 Beruházások	+ 1 000 000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 275 881 Ft
-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 10 318 804 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 1 482 972 Ft
-K 502 Elvonások és befizetések	+ 9 111 713 Ft

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+9 530 331 Ft
-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 3 169 603 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 4 824 738 Ft
-K 1 Személyi juttatások	+ 6 969 200 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 905 996 Ft

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 822 666 Ft
-B 813 Maradvány igénybevétele	+ 1 146 864 Ft

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások	+ 1 969 530 Ft
----------------------	----------------

8. 116/2024.(IV.25.) határozatban a Képviselő-testület a 3. számú háziiorvosi körzet működéséhez a feladatfinanszírozáson felül a felhalmozási tartalék terhére 2024. évre 4 800 000 Ft célleírányzatot biztosít. Megbízási szerződést köt a helyettesítésre 2024 május 1-től december 31 ig. Egy fővel 2024 december 31-ig egészségügyi szolgálati munkaszerződést köt. Az előirányzatokat ezek alapján módosítani szükséges.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési támogatás bevételei áht. belülről	+ 14 000 000 Ft
--	-----------------

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (felhalmozási céttartalék)	- 4 800 000 Ft
-K 1 Személyi juttatások	+ 4 256 685 Ft
-K 2 Munkaadót terhelő járulékok	+ 613 820 Ft
-K 3 Dologi kiadások	+ 13 929 495 Ft

9. 131/2024. (V.30.) Határozatban a Képviselő-testület az általános tartalék terhére 2 00 000 Ft-ot biztosít a Szociális Ellátási Központnak a nyári tábor lebonyolításához. Az intézmény dologi kiadásainak előirányzatát szükséges megemelni ezzel az összeggel.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

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

Kiadás:

-K 3 Dologi kiadások + 2 000 000 Ft

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 513 Tartalékok (általános tartalék) -2 000 000 Ft

-K 915 Központi irányító szervei támogatás folyósítása + 2 000 000 Ft

**III.**

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

1. A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására hatósági szerződést kötött. A támogatás összege 426 213 Ft. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 426 213 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 400 200 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 26 013 Ft

2. A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal hosszabb időtartamú közfoglalkoztatására hatósági szerződést kötött, az elnyert támogatás összege 1 467 783 Ft. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát szükséges módosítani.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 1 467 783 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 1 378 200 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 89 583 Ft

3. A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága járási startmunka mintaprogram támogatására hatósági szerződést kötött. A közfoglalkoztatási bér és azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz megítélt támogatáson felül működési és felhalmozási költségeihez 2 031 567 Ft támogatásban részesül. A megítélt támogatás összege 23 038 563 Ft. A

2024. évre érkező támogatási összeg 21 287 980 Ft. ennek megfelelően az előirányzatokat módosítani szükséges.

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 21 287 980 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 18 081 140 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 1 175 273 Ft

-K 3 Dologi kiadások + 621 602 Ft

-K 6 Beruházások + 1 409 965 Ft

4. Kunszentmártoni Torna Egylet visszatérítendő támogatásának egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadási jogcímről egyéb működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre jogcímre átvezetése.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 512 Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre - 1 000 000 Ft

-K 508 Egyéb működési célú visszatérítendő támog. áht. kívülre + 1 000 000 Ft

5. Kunszentmárton Város Polgármestere támogatása kerete terhére támogatta 60 000 Ft összegben a ROMA Nemzetiségi Önkormányzatot. A kiadási jogcímek között előirányzat átvezetés szükséges, egyéb működési célú kiadások áht-kívülre jogcímről átvezetés szükséges az egyéb működési célú kiadás áht-n belülré.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Kiadás:

-K 512 Egyéb működési célú támogatások áht. kívülre - 60 000 Ft

-K 506 Egyéb működési célú támog. áht. belülré + 60 000 Ft

6. Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 6 687 381 Ft támogatásban részesült a Nemzeti Választási Irodától a kitűzött Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása pénzügyi fedezetének biztosítása érdekében.

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel:

-B 16 Egyéb működési célú támogatások áht. belül + 6 687 381 Ft

Kiadás:

-K 1 Személyi juttatások + 4 456 000 Ft

-K 2 Munkaadót terhelő járulékok + 679 881 Ft

-K 3 Dologi kiadások + 1 551 500 Ft

7. Az Államkincstár által végzett havi jelentések felülvizsgálata során egy korábban nem vizsgált kötelező egyezőségnek kell megfelelni, mely szerint a közfoglalkoztatással kapcsolatos nettósítási különbözet és járulékok megelőlegezését és annak visszafizetését

is szükséges költségvetési bevételként és kiadásként szerepeltetni 37 744 033 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevételek

-B 814 Áht-n belüli megelőlegezések + 37 744 033 Ft

Kiadások

-K 914 Áht-n belüli megelőlegezése visszafizetése + 37 744 033 Ft

8. Az fizetendő áfa és a levonható áfa különböző időpontokban merül fel, így sok esetben pénzforgalomban rendezni szükséges, azaz be kell fizetni a NAV-hoz, illetve kiutalja azt a NAV, ezért mind a bevételnek, mind a kiadásnak előirányzatot szükséges adni 5 093 000 Ft összegben.

Kunszentmárton Város Önkormányzata

Bevételek

-B4 Működési bevételek + 5 093 000 Ft

Kiadások

-K3 Dologi kiadások + 5 093 000 Ft

#### IV.

#### **Önkormányzati létszámváltozás**

1. 116/2024.(IV.25.) határozatba a Képviselő-testület az önkormányzat 2024.évi engedélyezett létszámát 1 fővel megemeli december 31-ig.
2. 132/2024.(V.30.) határozatba a Képviselő-testület a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ engedélyezett létszámát 1 fővel megemeli 2024. szeptember 01-jétől.

#### V.

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

Kunszentmárton, 2024. június 10.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester