

ELŐTERJESZTÉS

**Mezőhék Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2022. szeptember 27-ei ülésére**

**Mezőhék Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló
1/2022.(II.15.) rendelete módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mezőhék Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről a 1/2022. (II.15.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzatnál realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

Mezőhéki Óvoda költségvetési főösszege 24 103 467 Ft-ról, 25 157 564 Ft-ra módosul.

- Az óvoda egyéb működési bevétele 1 054 097 Ft-tal növelte előirányzatainkat, kiadási oldalon személyi juttatásokat 2 264 618 Ft-tal, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót növelte 313 959 Ft-tal. A dologi kiadásainkat csökkentettük 1 524 480 Ft-tal.

Mezőhék Község Önkormányzata költségvetési főösszege 233 057 367 Ft-ról, 256 299 048 Ft-ra módosul.

- Az Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatására 78 000 Ft kiegészítő támogatást kapott. Kiadási oldalon a tartalék előirányzatunkat növelte 78 000 Ft-tal.
- Az önkormányzat kiegészítő támogatást kapott a szociális és gyermekjóléti, étkezési feladatok támogatására 360 054 Ft összegben, amely kiadási oldalon a tartalék előirányzatunkat növelte.
- Az önkormányzat szociális célú tüzelőanyag vásárlásához támogatásban részesült 607 695 Ft összegben. A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzat növekszik, ezzel párhuzamosan az ellátottak pénzbeli ellátása rovat összege is növekszik 607 695 Ft összeggel.
- A központi költségvetés felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújt a települési önkormányzatoknak a mikro-, kis- és középvállalkozások számára biztosított iparüzési adókedvezmény miatti bevételkiesés támogatására. A központi költségvetésből 1 072 296 Ft összegű kiegészítő állami támogatás érkezett Mezőhék Község Önkormányzata részére. A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzat növekszik, ezzel párhuzamosan a tartalékok összege is növekszik 1 072 296 Ft összeggel.
- Az önkormányzat elszámolásból származó bevétele növekedett 3 478 220 Ft-tal, amely kiadási oldalon a tartalék előirányzatunkat növelte.
- Az Önkormányzat egyéb működési célú támogatása növekedett a közfoglalkoztatási támogatással 201 831 Ft-tal, Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatással 1 649 900 Ft-tal, egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól kapott 4 259 412 Ft-tal. Kiadási oldalon a személyi juttatások 187 750 Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok 14 081 Ft-tal, a tartalék előirányzatot 5 909 312 Ft-tal.
- Az önkormányzat építményadó bevétele 2 050 771 Ft-tal, az egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata 392 497 Ft-tal, az egyéb közhatalmi bevételek 317 939 Ft-tal növelte előirányzatunkat. Az állandó jelleggel végezett iparüzési adó viszont 2 854 434 Ft-tal csökkentette.

kentette a bevételi előirányzatot. Kiadási oldalon a tartalék előirányzatunkat csökkentette 93 227 Ft.

- A készletértékesítés bevételi előirányzata csökkent 1 998 652 Ft-tal, a szolgáltatások ellenértéke előirányzata 602 901 Ft-tal, a közvetített szolgáltatások ellenértéke 1 768 910 Ft-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 829 456 Ft-tal, a kamatbevételek előirányzata 33 Ft-tal és az egyéb működési bevételek előirányzat 1 161 352 Ft-tal növelték a bevételi oldalt. A kiadási oldalon az önkormányzat tartalék előirányzatát növelte 2 364 000 Ft-tal.
- Az ingatlan értékesítéséből származó bevételek növelik előirányzatunkat 6 679 028 Ft-tal, kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növelte.
- Az önkormányzat gépjárművét (Opel Vivaro) értékesítette 944 882 Ft összegért. Kiadási oldalon a tartalék előirányzatunkat növelte.
- A lakossági hozzájárulások befizetése növelte bevételi oldalon az egyéb felhalmozási célú bevételeket 180 800 Ft-tal, kiadási oldalon az önkormányzat tartalék előirányzatát növelte.
- Az államháztartáson belüli megelőlegezések 1 458 790 Ft-tal növelték az önkormányzat bevételi előirányzatát, kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növelte.
- Átcsoportosításra került az önkormányzat tartalék előirányzatáról 3 898 107 Ft. A személyi juttatásokra 1 777 245 Ft, a munkaadót terhelő járulékokra 222 378 Ft, a beruházásokra 1 816 860 Ft az elvonásokra és befizetésekre 81 624 Ft.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőhék Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mezőhék, 2023. február 24.

**Fórizs Ágnes Karolina sk.
polgármester**

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 4.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Fórizs Ágnes Karolina
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző