

MEZŐHÉK KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben közreműködött:
Biró Erika – pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS

**Mezőhék Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2023. november 30-ai ülésére**

**Mezőhék Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló
2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 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 2023. évi költségvetéséről a 2/2023. (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 32 390 587,-Ft-ról 32 597 488,-Ft-ra módosul.

- Az Óvoda működési bevételei 206.901,-Ft-tal növelték az előirányzatot. Kiadási oldalon a dologi kiadások rovatot.

Mezőhék Község Önkormányzata költségvetési főösszege 237.304.625,- Ft-ról, 241.866.753,-Ft-ra módosul.

- Az Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatására 570.000,-Ft kiegészítő támogatást kapott. Kiadási oldalon a személyi juttatásokat növelte 504.425 Ft-tal, valamint a szociális hozzájárulási adót 65.575,-Ft-tal.
- Az önkormányzat kiegészítő támogatást kapott a szociális feladatainak támogatására 91.532,-Ft összegben, amely kiadási oldalon a személyi juttatásokat növelte 81.002,-Ft-tal és a szociális hozzájárulási adó előirányzatunkat növelte 10.530,-Ft-tal.
- Az Önkormányzat egyéb működési célú támogatása növekedett a közfoglalkoztatási támogatással 182.368,-Ft-tal, valamint társadalombiztosítás pénzügyi alapjai rovat emelkedett 2.947.000,- Ft-tal. Kiadási oldalon a személyi juttatások 161.388,-Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok 20.980,-Ft-tal a dologi kiadások 2.947.000,-Ft-tal növekedett.
- Az önkormányzat pályázatot nyújtott be szociális tüzelő támogatás igénylésére. Mezőhék Község Önkormányzata 666.750,-Ft támogatásban részesült, a bevétel oldalon a működési célú kiegészítő támogatások rovatot növelte, kiadási oldalon pedig az ellátottak pénzbeli juttatások rovatot.
- Az önkormányzat 88.796,-Ft támogatásban részesült az EFOP-1.5.3 pályázat keretén belül. Bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatása növekedett, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzat emelkedett.
- Az önkormányzat működési bevételei növekedtek mindösszesen 15.682,-Ft-tal. A kamatbevételek 94,-Ft-tal az egyéb működési bevételek 15.588,-Ft-tal. Kiadási oldalon a tartalék előirányzat rovat emelkedett 15.682,-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 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mezőhék, 2023. november 21.

Fórizs Ágnes Karolina
polgármester

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2023. 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