

Kék Község Önkormányzat
Polgármestere
Kék, Kölcsey u. 9.
Tel/fax: 42/234-412

ELŐTERJESZTÉS

Kék Község Képviselő-testületének 2024. február 29-én, du. 16,00 órai kezdettel megtartásra kerülő ülésére.

Tárgy: Kék Község Önkormányzatának 2023 évi költségvetési rendeletének módosítása, elfogadása

Előadó: Poór Sándor polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek alapján havonta készül jelentés a központi szervek felé az önkormányzat és intézményei gazdasági és pénzügyi eseményeiről.

A képviselő-testület a előirányzat-módosítás, 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. Az elfogadott költségvetési rendeletünk alapján az intézményeknél indokoltá vált az eredeti előirányzatok módosítása, mely maga után vonja az önkormányzat rendeletének felülvizsgálatát.

A 2023. december 31-i bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését figyelembe véve a költségvetés főösszegének bevételi és kiadási oldalán az előirányzatot a 1. számú módosítás alkalmával 6.969.000,- Ft-tal meg kell emelni a többletbevételek miatt. A módosítás elsősorban belső átcsoportosításokat érint, amely nem teszi szükségessé a bevételi előirányzat emelését.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a bevételi előirányzatot meg kell emelni 6.969.000 ft-tal, (helyi önkormányzatok működésének általános támogatására 5.363.720 ft-ot, az önkormányzatok egyes köznevelési feladataira 10870.348 ft-ot, az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak elszámolására 44.734.000,-ft-ot, gyermekétkeztetési feladatok ellátására 5.286.843,-ft-ot, kulturális feladatok támogatására 1.612.930, ft-ot kaptunk). A többletbevételek nagy része a 2023. év elején történt minimálbér emelés miatt kerül módosításra, valamint a szociális ágazati pótlék visszatérítése a szociális feladatok között kerül elszámolásra. Ebből kifolyólag a működési célú támogatások 10.172.461,-ft-tal csökkenteni szükséges. Az egyéb működési célú támogatások között a közfoglalkoztatásra, a MVH-tól kapott támogatások és a Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól kapott támogatások szerepelnek. Az egyéb finanszírozási célú támogatások bevételei csökkentésre kerültek, mert az energetikai pályázat és a Demecser-Kék összekötő út költségei már betervezésre kerültek a 2023. évi költségvetésbe, de 2024-ben fog megvalósulni a beruházás, a költségek pedig ebben a költségvetési évben fognak realizálódni. Az ellátási díjakból a többletbevétel az idősek otthonánál keletkeztek éves szinten 4.050.000 ft összegben. A módosított bevételi előirányzat 1.139.313.381 ft-ra emelkedett.

A számviteli szabályok miatt, a költségvetési és a bevételi előirányzatok egyenlege miatt a kiadási előirányzatok között is átcsoportosítások, illetve a módosítás összegével növelt előirányzatok is módosításra kerültek. A kiadási előirányzat 1.139.313.381 Ft-ra emelkedett.

A személyi juttatások előirányzatát megemeltük a minimálbér változása miatt az intézmények dolgozói és a közfoglalkoztatottak bérének emelkedése miatt. Ennek következtében a munkaadókat terhelő járulékok is változnak. A dologi kiadások előirányzatát csökkentettük, a működési célú kiadások azonban emelkedtek. Az előző évi iparűzési adó elszámolásból 938.022 ft visszafizetés keletkezett, a Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulásnak 10.924.326 ft támogatás került átadásra az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A beruházások és a felújítások kiadási előirányzatai csökkentek, az erre az évre áthúzódó beruházások miatt. A Magyar Falu Programban a felelős állattartásra kapott pályázati forrásból 641.350 ft került visszafizetésre, mert a lakosság nem vette igényben az állatok ivartalanításának lehetőségét. Az elmúlt évben forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlására 51.434.190 ft előirányzat került átcsoportosításra.

Határozati javaslat!

Az előterjesztésnek megfelelően kérem a határozati javaslat elfogadását, és a költségvetési rendelet módosításának elfogadását.

K é k, 2024. február 26.




Poór Sándor
polgármester