KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Előkészítésben részt vett:
Nánási Magdolna – pénzügyi ügyintéző
Gazdálkodási és Adóügyi Osztály
Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kétpó Község Önkormányzat
Képviselő-testületének

2024. november 29-ei ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.12.) rendelete módosításához

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. § (4) bekezdése alapján Kétpó Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről a 1/2024.(II.12.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

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

A költségvetési rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

Kétpó Község Önkormányzata (11.-13. melléklet) költségvetési főösszege **333 456 725,- Ft-**ról **356 543 693,- Ft**-ra módosul:

- Az önkormányzat Egyéb működési célú támogatások bevételei rovata mindösszesen 4 572 782,-Ft-tal növekedett. Az Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól rovat növekedett **4 528 821,-Ft-tal (közfoglalkoztatás),** kiadási oldalon a személyi juttatások rovatot növelte 4 252 414,-Ft-tal és a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovatot 276 407 Ft-tal. Az egyéb működési célú támogatások bevételei fejezetei kezelésű ei-tól összege növekszik 43 961.-Ft-tal , és növekszik a 43 961.-Ft-tal a Tartalék összege.

- Az Önkormányzat **egyéb közhatalmi bevételek** rovatot növeljük **17 580 094.-Ft**-tal és a kiadási oldalon tartalék összegét 17 580 094.-Ft-tal.

- Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak ellátása növekszik **51 712**.-Ft-tal és növekszik a Központi, irányító szervi támogatások folyósítása ekkora összeggel.

- Csökken az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása **15 960**.-Ft-tal és csökken a dologi kiadások összege is **15 960**.-Ft-tal.

- Növekszik a Szolgáltatások ellenértéke **857 293**.-Ft-tal (bérleti díj, lakbér, helypénz), ezzel egyidejűleg növekszik a Tartalék összege **857 293**.-Ft-tal.

- Növekedett az Egyéb működési bevételek összege **41 047**.-Ft-tal (belvíz visszatérítés, támogatások) és ezzel egyidejűleg növekszik a Tartalék összege **41 047**.-Ft-tal.

Arany János Művelődési Központ (14.-16. melléklet) költségvetési főösszege **48 873 796,- Ft**-ról **48 879 293,- Ft**-ra módosul:

- Az intézmény egyéb működési bevétele 5 497,-Ft-tal növelte az eredeti előirányzatot, ami a kerekítési bevételeket és a bank által levont bankkártya éves díjának visszautalását tartalmazza, kiadási oldalon az intézmény dologi kiadási előirányzat emelkedett.

- Az irányítószervi támogatás összege növekedett 51 712.-Ft-tal (köznevelési feladatok ellátása), növekedett a személyi juttatások kiadása 45 763.-Ft-tal és a munkaadókat terhelő járulékok összege 5 949.-Ft-tal.

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 Kétpó Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Kétpó, 2024. november 29.

Virágné Lukács Gabriella

polgármester

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2024. 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.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző