



SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG
POLGÁRMESTERE
Ügyiratszám: SZ/2938-1/2023

5.


ELŐTERJESZTÉS
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. szeptember 28.-i soros nyílt ülésére
Beszámoló jelentés
az Önkormányzat 2023. I.-VII. havi gazdálkodásáról

Előterjesztő:



Bodnár Krisztián
polgármester



Készítette:



Petra-Nagy Krisztina
gazdálkodási csoportvezető

Egyeztetve:


dr. Szakos Judit
jegyző



Törvényességi véleményezésre bemutatva:


dr. Szakos Judit
jegyző



Szirmabesenyő, 2023. szeptember 13.

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság	Pénzügyileg ellenőrizte: Petra-Nagy Krisztina, gazdálkodási csoportvezető
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
Melléklet:	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
Függelék:	<input type="checkbox"/> - <input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte: képviselő

Tisztelt Képviselő Testület!

A Képviselő-testület 2022. november 17.-én elfogadott munkaterve alapján 2023. szeptember 14.-én tájékoztatást kap a 2023. évi költségvetés szerinti I. félévi gazdálkodásról.

A korábbi években az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a előírta ezen tájékoztatási kötelezettséget, azonban ez 2015. január 1. napjától hatályon kívül lett helyezve. A Képviselő-testület javasolta a tájékoztató napirendre tűzését annak érdekében, hogy tagjai év közben is megfelelő információval rendelkezzenek a gazdálkodásról.

I. Tartalmi összefoglaló

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának kereteit a Képviselő-testület által elfogadott, a 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet határozza meg. A munkatervben meghatározott I. félévi gazdálkodási jelentés helyett már a rendelkezésre álló 7 havi gazdálkodási adatok bemutatására kerül sor.

Bevételek (1.sz. táblázat)

Az „önkormányzat működési támogatásai” jogcímen folyósított ellátások utalása a Kincstár részéről havi egyenlő arányban időarányosan történik az eredeti előirányzat alapján. A kiegészítő támogatások jogcím tartalmazza a lakossági víz-, csatorna támogatást és az előző évi normatíva elszámolásból származó plusz támogatás összegét.

Az „egyéb működési célú támogatások bevételei” jogcímen szerepel a NEAK által finanszírozott védőnői és iskolaorvosi ellátás, a Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás, a közhasznú munkavégzés támogatása-ezek finanszírozása folyamatos.

A „közhatalmi bevételek” jogcímen a helyi adók összege szerepel, ahol jelentős többletbevétel realizálódhat a szeptember 15-i befizetések után.

A „működési bevételek” jogcímen a bevételek teljesítése időarányos. Az egyéb működési bevételek jogcímen 29.678.800.-Ft Földvédelmi járulék, valamint a 2022. évi rezi elszámolásból származó visszatérítések összege szerepel.

Felhalmozási célú bevételek jogcímen a képviselő-testületi határozat alapján értékesített beépítetlen terület 500.000.-Ft vételár összege szerepel.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcímen 1.400.000.-Ft az óvodai mászófal megvalósításához kapcsolódó pályázati összeg.

A finanszírozási bevételek összege tartalmazza az előző évi pénzmaradványt és az államháztartással kapcsolatos elszámolások összegét.

Kiadások (2.sz. táblázat)

A személyi juttatások és hozzátartozó járulékok kifizetése a költségvetési rendeletben meghatározott keretek között történik.

A dologi kiadások tételen kerülnek elszámolásra a település és az intézmények fenntartásával kapcsolatos költségek, valamint a beruházási jogcímen megtervezett építéssel kapcsolatos fordított áfa összege is itt szerepel.

Az ellátottak pénzbeli juttatása (segélyek, támogatások) jogcímen kifizetett összegek folyósítása az önkormányzati rendeletben meghatározott keretek közt történt. Az iskolakezdési és az idősek részére nyújtott támogatás kifizetése folyamatos.

Az egyéb működési célú kiadások jogcímen kifizetés önkormányzati határozatok alapján történt. E tételen kerültek elszámolásra a civil szervezeteknek nyújtott támogatások, az ÉRV lakossági víz-, csatorna pályázat összege, mely összeg állami támogatásként megérkezett számunkra. Ezen felül az állami költségvetés felé fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét is itt szerepeltetjük.

A beruházások és felújítások jogcímen kifizetésre kerültek a Képviselő-testület által év közben meghatározott és már megvalósult beruházási és felújítási feladatok költségei.

Összegezve:

Az Önkormányzat 2023.01-07. havi gazdálkodását elemezve megállapítható:

A költségvetési rendeletben meghatározott bevételek folyamatosan érkeztek számlánkra, finanszírozási problémák nem jelentkeztek, ez köszönhető az év közben jelentkező többletbevételeknek is. Ezen előirányzatok fedezetet biztosítottak a település és az intézmények üzemeltetésére és folyamatos fenntartására.

Jó színvonalon kerültek megrendezésre a községi rendezvényeink is (Farsangi multság, Szinyei majális, melyhez első alkalommal kapcsolódott az Oldtimer kiállítás, Szinyei emléknep, Augusztus 20., és az évben 4 alkalommal színházi estékhez kapcsolódó előadások is kerültek megrendezésre).

Igyekeztünk nagy gondot fordítani közterületeink, parkjaink felújítására és karbantartására.

Itt szeretném megemlíteni: nagy kihívás az önkormányzat részéről ezen feladatok kivitelezése, mivel sokkal kevesebb közhasznú dolgozó foglalkoztatására van lehetőségünk.

Jelentős beruházási és felújítási feladatok megvalósítására került sor. A teljesség igénye nélkül:

- bölcsőde bővítése megtörtént és átadásra került
- belterületi utak, parkolók építése és felújítása
- befejeződött a Segítő Szolgálat épülete előtti park építése
- belterületi ingatlanok vásárlása
- intézmények felújítása
- folyamatos a piactér kialakítása
- játszóterek felújítása, új elemek kihelyezése

Összességében elmondható, hogy az elmúlt időszakban folyamatosan szépült, fejlődött településünk, az intézményeink működése és fenntartása is folyamatos.

II. Előzmények

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata a 2023. évi költségvetési rendeletét a 4/2023. (II.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el. Az elfogadott költségvetési rendelet szerint kerül sor a gazdálkodásra.

III. Várható szakmai hatások

Nem releváns.

IV. Várható gazdasági hatások

Nem releváns.

V. Kapcsolódások

Nem releváns.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

Nem releváns.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2023. I-VII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szirmabesenyő, 2023. szeptember 13.




Bodnár Krisztián
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (IX.28.) Kt. határozata az Önkormányzat
2023. I-VII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztató jelentésről**

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2023. I-VII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztató előterjesztést és azt...../ szavazati arány/ elfogadta.

Bodnár Krisztián s.k.
polgármester

dr. Szakos Judit s.k.
jegyző

Beszámoló jelentés
az Önkormányzat 2023. I. - VII. havi gazdálkodásáról
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Teljesítés 2023. VII.31.
	A	B	C
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	384 229 085	276 248 422
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 507 566	71 766 074
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	125 454 290	84 427 291
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 109 810	46 460 866
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	57 891 367	36 281 396
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 746 052	7 167 915
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		5 538 200
8	Elszámolásból származó bevételek		2 713 919
9	Elvonások és befizetések bevételei		
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	366 709 085	254 355 661
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 520 000	21 892 761
15	14-ből EU-s támogatás		
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
22	21-ből EU-s támogatás		
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	754 000 000	736 016 580
24	Építményadó	100 000 000	56 091 631
25	Idegenforgalmi adó		
26	Iparüzési adó	600 000 000	650 500 530
27	Talajterhelési díj	4 000 000	3 497 237
28	Gépjárműadó		
29	Telekadó	50 000 000	23 932 387
30	Egyéb közhatalmi bevételek		1 994 795
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	115 980 000	88 772 848
32	Készletértékesítés ellenértéke		
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 000 000	10 057 194
34	Közvetített szolgáltatások értéke		
35	Tulajdonosi bevételek		
36	Ellátási díjak	49 000 000	34 007 936
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 000 000	12 390 225
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	33 980 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		308
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000
42	Egyéb működési bevételek		31 917 185
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		500 000
44	Immateriális javak értékesítése		
45	Ingatlanok értékesítése		500 000

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
47	Részesedések értékesítése		
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)		3 350
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		3 350
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 400 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 400 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 254 209 085	1 102 941 200
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)		
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)		
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	497 731 078	535 300 167
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	497 731 078	535 300 167
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		25 138 085
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 138 085
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
75	Lekötött betétek megszüntetése		
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)		
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
81	Váltóbevételek		
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	497 731 078	560 438 252
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 751 940 163	1 663 379 452

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Teljesítés 2023. VII.31.
	A	B	C
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 185 371 832	658 164 164
2	Személyi juttatások	425 608 000	252 367 183
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 102 840	32 445 660
4	Dologi kiadások	452 525 000	224 006 661
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	2 126 514
6	Egyéb működési célú kiadások	229 135 992	147 218 146
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	223 635 992	134 181 593
9	- Egyéb elvonások, befizetések		
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		2 498 353
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
16	- Árkiegészítések, ártámogatások		
17	- Kamattámogatások		
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	10 538 200
19	Tartalékok		
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		
21	- Céltartalék		
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	551 899 967	204 018 780
23	Beruházások	510 871 159	187 084 569
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	43 618 210	
25	Felújítások	41 028 808	9 053 185
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
34	- Lakástámogatás		
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		7 881 026
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 737 271 799	862 182 944
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)		
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)		
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
44	Kincstárjegyek beváltása		
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
46	Belföldi kötvények beváltása		

47	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása		
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	14 668 364	39 806 449
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	14 668 364	39 806 449
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
52	Pénzügyi lízing kiadásai		
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)		
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
56	Külföldi értékpapírok beváltása		
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		39 806 449
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
60	Váltókiadások		
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	14 668 364	39 806 449
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 751 940 163	901 989 393