

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Polgármesterétől

3. sz. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

**A Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. szeptember 28-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló az önkormányzat 2023. évi első félévi gazdálkodásáról  
2023. évi költségvetési rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Szőke László polgármester

**Az előterjesztést megtárgyalja:** Pénzügyi, Ügyrendi- Jogi Bizottság

# ELŐTERJESZTÉS

Hegyeshalom Nagyközség Képviselő-testülete 2023. szeptember 28-i ülésére

Tisztelt Képviselő-Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § 4. bekezdése alapján Hegyeshalom Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.( III.24.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

Az állami költségvetés önkormányzati alrendszeréhez tartozó Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat (Önkormányzat, KÖH, Óvoda, Könyvtár) 2023.évi költségvetésének eredeti bevételi és kiadási előirányzata 1.559.845.609 Ft összegben, az intézményfinanszírozás 438.270.524 Ft összegben került meghatározásra.

A 2023.06.30. időszak gazdálkodási adatai alapján a **bevételi és kiadási előirányzat** 1.585.127.005 Ft összegre történő módosítására került sor. Az intézményfinanszírozás tekintetében változás nem történt.

Önkormányzat: indoklás az előirányzat módosításhoz:

Az önkormányzat 2023. I. félévi gazdálkodása alapján 25.281.396.-Ft előirányzat módosítás végrehajtására került sor. Az intézményfinanszírozás nem változott, így az önkormányzat 2023.06.30. időszaki módosított kiadási-bevételi előirányzata:

1.585.127.005.-Ft, intézményfinanszírozás módosított előirányzata 438.270.524.-Ft

Központi intézkedések miatti módosítások	25.281.396
intézmény finanszírozás	
működési célú támogatás áh-n belül	.
Kiadás	
normatíva visszafizetés	+ 430.866
tartalék	+ 977.524
hiteltörlesztés	+ 11.950.000
bér, szochó	+ 138.991
dologi kiadás	- 562.157
beruházás	+ 7.412.157

felhalmozási kölcsön nyújtása	+ 4.684.015
pénzeszköz átadás áh-n belülrre	+ 250.000

Óvoda: indoklás az előirányzat módosításhoz:

Az óvoda 2023.I. félévi gazdálkodása alapján előirányzat módosításra nem került sor. 2023.06.30. időszak módosított kiadási-bevételi előirányzata: 274.930.540.-Ft.

Közös Hivatal: indoklás az előirányzat módosításhoz:

A KÖH. **2023.I.** féléves gazdálkodása alapján előirányzat módosításra nem került sor. A KÖH módosított előirányzata 2023.06.30. időszakra 187.214.472.-FT .

Könyvtár: indoklás az előirányzat módosításhoz:

A könyvtár 2023. I. félévi gazdálkodása alapján előirányzat módosítás végrehajtásra nem került sor így az intézmény módosított előirányzata 2023.06.30. időszakra 7.827.500.-Ft összeg.

Kérem a testületet, hogy a fenti adatok alapján a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 2023.06.30. bevételi és kiadási módosított előirányzatát (Önkormányzat, KÖH, Óvoda, Könyvtár) 1.585.127.005.-Ft összegben, az intézményfinanszírozás módosított előirányzatát 438.270.524.- Ft összegben fogadja el és hagyja jóvá.

### **Tájékoztató**

#### **2023. június 30. I.félévi teljesítés adatok alapján az önkormányzat és intézményei gazdálkodásáról**

A 2023.évben a biztonságos működésre, a kötelező és önként vállalt feladatok megfelelő szintű ellátására, a likviditás biztosítására, az intézményeink zavartalan működésének fenntartására, a betervezett beruházások és felújítások megvalósításával pedig a magasabb színvonalú feladatellátásra törekedett önkormányzatunk. A 2023.évi elemi költségvetés elkészítésekor megfogalmazott célok elérése a megfelelő ütemben halad. A pénzügyi teljesítések folyamatos figyelemmel kísérésevel, az időközben szükséges döntések meghozatalával a kitűzött célok megvalósítása reális. Fizetési kötelezettségeinknek folyamatosan eleget tettünk, likviditásunk az egész féléves időszakban jónak értékelhető. Az önkormányzati és intézményi kiadások az időarányos felhasználási értékek közelében maradtak

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendeletben, azok módosításában, a zárszámadásban és a számviteli-könyviteli nyilvántartásban egyaránt elkülönítetten kell kimutatnunk a Hegyeshalmi Nagyközségi Önkormányzat, a Közös Hivatal, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde és a Nagyközségi Könyvtár bevételeit és kiadásait. Ezen intézmények önálló költségvetéssel rendelkeznek, tevékenységük ellátásához szükséges forrást saját bevételük, illetve döntő részben a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat biztosítja intézményfinanszírozás keretében.

### **Önkormányzati bevételek alakulása:**

az **összes bevétel teljesítése 1.101.915.458.-Ft** összegben realizálódott, a módosított előirányzathoz (1.553.425.017.-Ft) hasonlóan 71 %-os teljesítésnek felel meg.

A 2023.évben kapott **állami támogatások** – működési támogatás, köznevelési feladatok támogatása, szociális, gyermekjóléti, gyermekékeztetési támogatás, kulturális feladatok támogatása, kiegészítő támogatás – összege 203.590.091.-Ft volt, amely részletezését a 5. melléklet tartalmazza. **Egyéb működési támogatások áh-n belül** 25.404.557.-Ft összegben teljesültek (OEP támogatás, közfoglalkoztatás támogatása, pénzeszköz átvétel KÖH finanszírozására, Levél fogorvos finanszírozása).. Az önkormányzat legnagyobb bevételeit a **kivetett adók** teszik ki, amelynek teljesítése 326.502.170.-Ft volt 2023. I.félévben. A módosított előirányzathoz 79,8%-os teljesítést mutatnak az adóbevételek

A 2023.június 30. időszakra megállapított adóerőképeségi mutatónk 333.300.048.-Ft.

**Működési bevételeink** határ bérleti díjból, ehhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásokból, terembérleti díjakból, sírhely megváltásból, lakbérből, kamatokból, költségek visszatérítéséből, kiszámlázott áfából tevődnek össze, teljesítésük 108.800.017.-Ft összegű volt. Az önkormányzat bevételei 2023.június 30. időszakra vonatkoztatva a módosított előirányzathoz képest 150%ban teljesültek..

A bevételek teljesítését a 9. melléklet tartalmazza.

### **Önkormányzati kiadások alakulása:**

az **összes kiadás teljesítése 621.639.257.-Ft** összegben valósult meg, amely módosított előirányzathoz (1.553.425.017.-Ft) hasonlóan 40 %-os teljesítésnek felel meg. Az önkormányzat kiadásait a 9. melléklet tartalmazza. A **személyi kiadások** 37.853.305.-Ft összegben, **munkaadói járulékok** 4.667.551.- Ft összegben teljesültek. A **dologi kiadások**, melybe beletartoznak a szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, informatikai szolgáltatások, egyéb kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, bérleti és lízingdíjak, egyéb üzemeltetési szolgáltatások, áfa, kamatkiadások, kiküldetések, 228.805.129.-Ft összegben realizálódtak. **Ellátottak pénzbeli juttatásaira** 2.254.798.-Ft került kifizetésre (8.melléklet) . **Egyéb működési célú támogatásokra** 43.504.585.-Ft összeget fizetett ki az önkormányzat (7.melléklet). A **beruházások** 22.350.877.-Ft, **felújítások** 376.048.-Ft alakulását az alábbi részletezés, az eredeti előirányzatot a 6. melléklet tartalmazza.

Rovat	FELHALMOZÁSI ÖSSZESEN	KIADÁSOK	Terv 2023.	2023. év I.félév
	<b><u>Beruházások:</u></b>			
	Tanyagondnoki busz		15 000 000	15 000 000
	Notebook		514 223	514 223
	NyékSoft pályázat		2 286 000	
	Eszközbeszerzés		2 286 000	
	Telefon titkárság			12 990
	Hűtő védőnő			118 450
	Villamos-mérőhely kialakítás sportpálya			5 130 214
	Közbeszerzési díj pályázat			1 575 000
	<b><u>Beruházás összesen:</u></b>		18 350 223	22 350 877
	<b><u>Felújítások:</u></b>			
	külterületi utak pályázat		101 023 315	
	TOP_PLUSZ pályázatok:			
	gimnázium felújítás		100 701 924	
	kistocsa felújítás		45 000 027	
	HSC 1931 pályázati önerő		9 000 000	376 048
	RegioPlan településrendezési terv		5 500 000	
	ÖNO tetőfelújítás		14 000 000	
	Óvda udvari játékok felújítása		1 102 360	

	<b>Felújítás összesen:</b>	<b>276 327 626</b>	<b>376 048</b>

**Egyéb felhalmozási célú kiadások** 4.684.015 -Ft összegben teljesültek, A **2023.évi bér megelőlegezés összege** 14.587.989.-Ft volt.

**Intézményfinanszírozás** (KÖH, Óvoda, Könyvtár) teljesítésének összege: 216.299.662.-Ft.

#### **Önkormányzat pénzkészlet 2023.06.30.**

pénztár	159.360
forintszámlák	488 124 722

#### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeinek alakulása:**

az összes bevétel teljesítése 127.897.549.-Ft összegben valósult meg, ebből az intézményfinanszírozás bevétele 116.590.228.-Ft A módosított előirányzathoz (274.930.540.-Ft) 46,5%-os teljesítésnek felel meg.

Az óvoda bevételeinek nagyrészt az intézményfinanszírozás teszi ki. Ezenkívül bevételei a szolgáltatások ellenértékéből (vendég étkezés), ellátási díjak (óvodai, iskolai, bölcsődei gyermekétkeztetés), kiszámlázott áfa, kapott kamat, kiadások visszatérítéseiből tevődik össze. A részletezést a 10. melléklet tartalmazza.

#### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásainak alakulása:**

az összes kiadás teljesítése 119.181.748.-Ft összegben valósult meg, amely a módosított előirányzathoz 274.930.540.-Ft) 43,3 %-os teljesítésnek felel meg.

Az óvoda kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékokból, dologi kiadásokból, kiküldetésből tevődnek össze. A kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.

#### **Pénzkészlet 2023.06.30.**

forintszámla	287.792
pénztár	102.140

#### **Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek alakulása:**

az összes bevétel teljesítése 101.494.352.-Ft összegben valósult meg, . a módosított előirányzathoz (187.214.472.-Ft) 54,2 %-os teljesítésnek felel meg.

A hivatal bevételeinek döntő többségét az intézményfinanszírozás teszi ki 95.556.207.-Ft teljesítéssel. Ezenkívül kapott kamat, költségek visszatérítései, előző évi maradvány igénybevételeiből tett szert bevételekre. A bevételeket a 17.melléklet tartalmazza.

#### **Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak alakulása:**

az összes kiadás teljesítése 92.396.691.-Ft összegben valósult meg, a módosított előirányzathoz (187.214.472.-Ft) 49,4 %-os teljesítésnek felel meg.

A hivatal kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékból, dologi kiadásokból (szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagokból, készletbeszerzésből, egyéb kommunikációs szolgáltatásokból, karbantartási-kisjavítási kiadásokból, szakmai tevékenységből, egyéb szolgáltatásból, kiküldetési kiadásokból tevődik össze. A kiadásokat részletesen a 17. melléklet tartalmazza.

#### **KÖH pénzkészlet 2023.06.30.**

forintszámla	2.351.560
--------------	-----------

#### **Könyvtár bevételeinek alakulása:**

az összes bevétel teljesítése 4.407.097.-Ft összegben valósult meg, a módosított előirányzathoz (7.827.500.-Ft) 56,3%-os teljesítésnek felel meg.

A könyvtár bevétele tagdíjból, és kerekítési különbözetből és intézményfinanszírozásból tevődik össze. Részleteit a 18. melléklet mutatja.

#### **Könyvtár kiadásainak alakulása:**

az összes kiadás teljesítése 3.302.471.-Ft összegben valósult meg, amely a módosított előirányzathoz (7.827.500.-Ft) viszonyítva 42,2 %-os teljesítésnek felel meg.

A könyvtár kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékból, dologi kiadásokból tevődik össze. A kiadásokat részletesen a 18. melléklet tartalmazza.

#### **Pénzkészlet 2023.06.30.**

forintszámla	846.207
--------------	---------

Hegyeshalom, 2023. 09.15.

Szőke László  
polgármester

### Határozati javaslat:

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő testülete a 2023. I. félévi költségvetésének gazdálkodásáról szóló tájékoztatást a szöveges értékeléssel, valamint a rendelet 1-.....mellékleteiben foglaltakkal megegyező tartalommal fogadja el.

Mellékletek:

- |                                         |                                      |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| 1.melléklet költségvetési mérleg        | 16.melléklet stabilitási tv.         |
| 2.melléklet működési-felh. mérleg       | 17.melléklet Köh beévtel-kiadás      |
| 3.melléklet bevételek összesen          | 18.melléklet Könyvtár bevétel-kiadás |
| 4.melléklet kiadások összesen           |                                      |
| 5.melléklet állami támogatások          |                                      |
| 6.melléklet beruházás, felújítás        |                                      |
| 7.melléklet egyéb működési támogatás    |                                      |
| 8.melléklet ellátottak juttatásai       |                                      |
| 9.melléklet önkormányzat bevétel-kiadás |                                      |
| 10.melléklet óvoda bevétel-kiadás       |                                      |
| 11.melléklet előirányzat felhasználás   |                                      |
| 12.melléklet élelmezési kiadások        |                                      |
| 13.melléklet címrend                    |                                      |
| 14.melléklet létszám                    |                                      |
| 15.melléklet gördülő                    |                                      |