



**BELOIANNISZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERE**

2455 Beloianisz, Szarafisz utca 2.

Tel.: 06-25-898-055

polgarmester@beloiannisz.hu

www.beloiannisz.hu



Az előterjesztést készítette: Filler Erna pénzügyi irodavezető

...napirend

Előterjesztés

Beloianisz Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. április 24-i rendes, nyílt ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi zárszámadási rendeletének megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Beloianisz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 15-én fogadta el a 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 17.) számú rendeletét. A képviselő-testület tájékozódott a teljesítésről az első félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatókból.

Beloianisz Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 17.) rendelet végrehajtásáról, a költségvetésben meghatározott feladatok, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítéséről, az önkormányzat vagyoni helyzetéről, a közvetett támogatásokról, a többéves kihatással járó döntésekről, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekről, az adósságot keletkeztető ügyletekről, a pénzkészletváltozásról, az önkormányzat költségvetési mérlegéről az alábbiak szerint számolunk be:

Bevételek és kiadások teljesülése

A 2023. évi beszámoló főösszegeinek alakulása:

Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	teljesítés %-ban
Bevételi főösszeg	114.674.160	159.251.239	153.200.738	133,6
Kiadási főösszeg	114.674.160	159.251.239	94.435.882	82,4

Bevételek

Az Önkormányzat 2023. évi bevételi főösszege 153.200.738 Ft volt, ami az eredeti előirányzat 133,6 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként a rendelet 2. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

I. Működési költségvetés bevételei

1. Önkormányzati működési támogatásai központi költségvetésből

Önkormányzatunknak a központi költségvetésből 54.401.273 Ft bevétele származott, mely 28 %-kal több, mint a betervezett bevétel.

Az Önkormányzat 2023. évben az alábbi többlet támogatásokat kapta:

B113. Települési önk. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	
- szociális ágazati pótlék	365.912 Ft
- bérkiegészítés a minimálbér emelés finanszírozására	411.480 Ft
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:	
- 2022. évi támogatás elszámolás alapján járó támogatás:	684.560 Ft
- a kieső iparűzési adó támogatás:	7.971.295 Ft
B16. Egyéb működési célú támogatási bevétel áht. belülről	
- Közfoglalkoztatottak támogatása	2.668.464 Ft
- nyári diákmunka támogatása	88.139 Ft

2. Felhalmozási célú támogatások Áht. belülről

Az Önkormányzat az alábbi pályázati forrásokat kapta a 2023. évben

- A Magyar Faluprogram keretében, a Víztoronyköz felújítására nyert 6.999.833 Ft
- A NEMZ-N-23-01-55. pályázat a művelődési ház fejlesztési tervének elkészítésére és szobor készítésére 20.000.000 Ft.

3. Közhatalmi bevételek

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételekből származó bevétel 12.188.541 Ft volt, mely 80 %-os teljesülést jelent az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül:

- az iparüzési adó bevétel 12.006.039 Ft összegben teljesült a 15.000.000 Ft tervezett összeghez képest,
- Egyéb közhatalmi bevételek 182.502 Ft összegben teljesültek a betervezett 250.000 Ft-hoz képest.

3. Működési bevételek

Összességében a működési bevételek 17.979.417 Ft-ra teljesültek a 9.320.499 Ft betervezethez viszonyítva, a többlet bevétel oka a DRV Zrt által fizetett eszközhasználati díj és ennek áfa összege.

II. Finanszírozási bevételek

1. Előző évi pénzmaradvány

Az Önkormányzatnál képződött költségvetési maradvány igénybevétele 39.990.123 Ft összegben került elszámolásra.

2. Államháztartáson belüli megelőlegezés:

A központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető 2024. évi állami támogatás terhére 2023. december végén 1.641.551 Ft összegű előleg került leutalásra.

Kiadások

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási főösszege 94.435.882 Ft, ami az eredeti előirányzat 82,4 %-a.

Az önkormányzati kiadások teljesülése forrásonként a rendelet 3. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

Személyi juttatások címen 27.069.880 Ft került kifizetésre, mely 20 %-kal több az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az emelkedés oka a dolgozók részére kifizetett ágazati pótlék összege, ami államilag finanszírozott, továbbá a közfoglalkoztatottak és a nyári diák munkás részére fizetett bér.

2. Munkáltatót terhelő járulék

A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 3.612.552 Ft összegben kerültek kifizetésre, 107 %-ra teljesültek.

3. Dologi kiadások

Önkormányzat összevont dologi kiadások 35.906.451 Ft összegben kerültek kifizetésre, mely 84 %-os teljesítést jelent.

A dologi kiadásoknál jelentős megtakarítás a kiadások 84 %-os teljesülése az Önkormányzat takarékos gazdálkodásának eredménye.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az Önkormányzatnál tervezett társadalmi, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az Önkormányzat által folyósított ellátásokra, szociális segélyekre és egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatásokra 647.500 Ft került kifizetésre, továbbá 381.417 Ft értékben szociális tűzifa került kiosztásra a rászorulóknak részére.

5. Egyéb működési célú kiadások

Önkormányzati szinten 3.742.780 Ft került kifizetésre működési feladatok ellátására államháztartáson belüli szervezetek részére.

Az alábbi kiadások teljesültek:

A 2022. évi beszámoló eredményeként 133.009 Ft tőke visszafizetési kötelezettség keletkezett. Besnyő településsel közösen ellátandó fogorvosi feladatok kiadásaira az Önkormányzatot terhelő 609.771 Ft került kifizetésre.

Önkormányzat alapítványok, civil- és egyéb szervezetek részére 3.000.000 Ft működési támogatást nyújtott.

5.1 Tartalékok

A tartalék a képviselő-testület év közben hozott döntéseire fedezetet nyújtott.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások (nettó)

Az önkormányzatnál a következő beruházások valósultak meg:

- | | |
|---|--------------|
| - településrendezési terv módosítása
(költsége tovább számlázásra került): | 1.600.000 Ft |
| - eszköz beszerzések (szék, hangfal, fűnyíró) | 1.034.218 Ft |

2. Felújítási kiadások (nettó)

Az önkormányzatnál a következő felújítások valósultak meg:

- Víztoronyköz lámpatest felszerelése	658.268 Ft
- Magyar Faluprogram keretében Víztoronyköz felújítása	5.890.796 Ft
- hivatal dísztermének felújítása (TOP-3.2.1-15-FE1-2016-00029.pályázati forrásból)	2.847.210 Ft
- művelődési ház látványterve (saját forrásból)	1.100.000 Ft
- művelődési ház fejlesztési terve (NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	3.700.000 Ft
- szobor készítés. I. ütem (NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	670.200 Ft

III. Finanszírozási kiadások

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből kapott 2022. évben 1.142.413 Ft összegű állami támogatás előleg felhasználása, elszámolása a 2023. évi költségvetés végrehajtása során megtörtént.

A vagyon változása (Ft-ban)

tárgyévi nyitó állomány		1 405 002 866
növekedés		
aktíválás		17 500 692
hivatal dísztermének felújítása ((TOP-3.2.1-15-FE1-2016-00029.pályázati forrásból)	2 847 210	
Víztoronyköz felújítása(MFP-UHJ/2023 pályázati forrásból)	5 890 796	
művelődési ház látványterve(saját forrásból)	1 100 000	
művelődési ház fejlesztési terve(NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	3 700 000	
szobor készítés. I.ütem.(NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	670 200	
településrendezési terv módosítása(költsége tovább számlázásra került)	1 600 000	
hangfal vásárlása	240 155	
Víztoronyköz lámpatest felszerelése	658 268	
fűnyíró beszerzése	53 063	
hivatalban konferencia székek beszerzése(saját forrásból)	741 000	
csökkenés		0
tárgyévi záró állomány		1 422 503 558
ÉCS nyitó állománya		235 703 225
terv szerinti ÉCS		41 549 081
ÉCS tárgyévi záró állomány		277 252 306
eszközök nettó értéke		1 145 251 252

Az önkormányzat vagyón változása a rendelet 6. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése alapján tájékoztatásul bemutatásra kerülő mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 1-10. mellékletei tartalmazzák.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Adony, 2024. április 19.

Papalexisz Kosztasz
polgármester