

A rendelet elfogadásához
minősített többség szükséges!

2. számú előterjesztés

Ócsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. szeptember 27-én 15 órakor megtartandó ülésére

**Ócsény Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.)
önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet elfogadásáról, valamint
tájékoztatás a költségvetés 2023. augusztus 31-ig történő teljesítéséről**

Előterjesztő: Fülöp János polgármester

Készítette: Szombati Mariann és Teppert Anna pénzügyi ügyintézők

Törvényességi ellenőrzést végezte: Balogh Györgyi jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 3/2023.(II.15.) önkormányzati rendeletével megalkotta az önkormányzat 2023. évi költségvetését. Az évközben bekövetkezett változások, gazdasági események szükségessé tették a rendelet módosítását.

Ócsény Község Önkormányzata és intézményei 2023. évi módosított költségvetési és finanszírozási – kivéve intézményfinanszírozás (központi, irányítószervi támogatás) – főösszege 1 304 605 591 forint.

Az ehhez kapcsolódó rendelet-tervezet a mellékleteivel együtt az előterjesztés részét képezi. A kiemelt előirányzat módosítások indokát az előterjesztés mellékleteként kerül bemutatásra.

Kérem a Képviselő-testület tagjait, hogy a rendelet-tervezetet vitassa meg és alkosson rendeletet.

Tájékoztatás 2023. augusztus 31-ig történt teljesítésekről

Ócsény Község Önkormányzata

A költségvetési bevételek az önkormányzatnál 415 484 343 Ft, amely 35,38/ %-os arányt jelent az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Teljesség igénye nélkül a főbb bevételi források:

- A költségvetési bevételek legnagyobb hányadát a működési célú támogatások államháztartáson belül jogcím teszi ki összesen 220 254 951 Ft összegben. Ezek elsősorban a normatív állami támogatások, illetve a különböző állami szervek által

folyósított támogatások, illetve működési célra kapott pályázati pénzeszközök. A teljesítési időarányos, 74,12 %.

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül jogcím 119 392 117 Ft összegben teljesült. Ez a VP6-7.2.1.1-21 Külterületi utak fejlesztése pályázatra kapott előleg összege. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a teljesítés az időarányostól kevesebb, de a tervezett pályázatok tartaléklistára kerültek.
- A második legnagyobb bevételi forrást jelenti az önkormányzat számára a közhatalmi bevétel, ezen belül is a helyi iparüzési adó. Bevételi forrás még a magánszemélyek kommunális adója, talajterhelési díj, pótlék bevétel. A tervezett 106 644 000 Ft-os bevételi összegből 69 611 347 Ft teljesült (65,27 %).
- A tervezett 23 303 000 Ft-os működési bevételekből az önkormányzatnál 5 775 887 Ft-ban teljesült. A 24,78 %-os teljesítés oka, hogy a földbérletek augusztus, illetve október hónapban kerülnek számlázásra és így azok befizetése nem jelenik meg a teljesítésnél.
- Gépjármű értékesítéséből 450 000 Ft felhalmozási bevétel keletkezett.

A finanszírozási bevételek előző évi maradvány igénybevétele, amely összegszerűen 54 796 285 Ft.

A költségvetési kiadások 116 532 077 Ft-os összege az eredeti előirányzat 12,08 %-át jelenti. Az időarányostól való nagy eltérés oka, hogy a költségvetés főösszegének több, mint háromnegyedét a tervezett felhalmozási kiadások teszik ki.

- Önkormányzat személyi juttatásokra 45 482 296 Ft-ot, míg a munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 5 308 628 Ft-ot fordított. Ez az előirányzat 64,51 %-a.
- A dologi kiadások 49 426 521 Ft összegben teljesültek, ami az előirányzat 68,09 %-a.
- Ellátottak pénzbeli juttatására (segélyezésre) eddig 1 679 383 Ft-ot fordított a tervezett 3 300 000 Ft-ból.
- Egyéb működési célú kiadások 13 241 951 Ft-os teljesítéséből 3 753 682 Ft az elvonások és befizetések (pl. szolidaritási adó, normatíva visszafizetési kötelezettség), 5 740 969 Ft az államháztartáson belül átadott pénzeszköz (pl. társulásoknak) és 3 747 300 Ft az államháztartáson kívülre adott pénzeszköz (pl. civil szervezet, háztartás).
- Az önkormányzat a tervezett fejlesztéseket (beruházások és felújítások) 1 393 298 Ft összegben valósította meg.

A finanszírozási kiadások az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 10 454 694 Ft (100 %) és az intézmények finanszírozását 146 839 683 Ft (57,82 %) takarják.

Ócsényi Közös Önkormányzati Hivatal

Az Ócsényi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási eredeti előirányzatának főösszege 129 121 714 Ft. 2023. augusztus 31-ig 1 725 300 Ft összegben előirányzatot képzettünk a 2022. évi maradvány terhére a népszámlálás költségeinek 2023. évre áthúzódó részére. Az eredeti előirányzatot tovább módosítottuk (növeltük) összesen 2 020 333 Ft-tal. A teljesítés adatok 2023. augusztus 31-i állapotnak felelnek meg.

Bevételek összege: 84 423 666 Ft, amely 64,51 %-os teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva.

- A működési célú támogatások államháztartáson belüli bevételek 6 578 117 Ft összegben teljesültek, ami a tervezett előirányzathoz viszonyítva 61,68 %-os teljesülés.
- Működési bevételek 177 670 Ft-ban teljesültek, ebből a legnagyobb tétel a várdombi kirendeltség gázdíj visszatérítéséből adódik (165 960 Ft).
- A finanszírozási bevételek közül az előző évi pénzmaradvány igénybevétele a települések összevont adatára 100 %-ban teljesült 5 897 030 Ft összeggel, míg a finanszírozási bevételek 60,58 %-ban 71 759 549 Ft-tal teljesültek.

A kiadási főösszeg 80 063 382 Ft, amely a módosított előirányzat 61,19 %-a.

- Személyi jellegű kiadások összege 65 048 235 Ft volt, ez az előirányzathoz viszonyítva 62,36 %-os teljesítésnek felel meg.
- Munkaadókat terhelő járulékokra fordított összeg 9 377 429 Ft, amely 65,11 %-os teljesítésnek felel meg.
- Dologi kiadások 44,28 %-os teljesülést mutatnak, a ráfordítás összege 5 165 970 Ft.
- Egyéb működési célú kiadásokra fordított összeg 471 748 Ft, a 2022. évi népszámlálási feladatokra kapott támogatás fel nem használt részének visszatulása.

Ócsényi Tarkabarka Óvoda és Családi Bölcsőde

Az Ócsényi Tarkabarka Óvoda és Családi Bölcsőde bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 73 206 840 Ft. 2023. augusztus 31-ig csak belső átcsoportosítás történt, szeptember hónapra vonatkozóan módosítás során 1 237 333 Ft-tal növeltük az egyszeri SZÉP kártya juttatás és járulékának összegével. A teljesítés adatok 2023. augusztus 31-i állapotnak felelnek meg.

Bevételek összege: 42 559 502 Ft, amely 58,14 %-os teljesítés az előirányzathoz viszonyítva.

- A működési bevételek 441 122 Ft összegben teljesültek, ami a tervezett előirányzathoz viszonyítva 62,57 %-os teljesülés.
- A finanszírozási bevételek közül az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-ban 96 506 Ft összeggel, míg a finanszírozási bevételek 58,09%-ban 42 118 380 Ft-tal teljesültek.

A kiadási főösszeg 41 128 789 Ft, amely a tervezett előirányzat 56,18 %-a.

- Személyi jellegű kiadások összege 35 365 825 Ft volt, ez az előirányzathoz viszonyítva 59,76%-os teljesítésnek felel meg.
- Munkaadókat terhelő járulékokra fordított összeg 4 918 813 Ft, amely 62,07 %-os teljesítésnek felel meg.
- Dologi kiadások 13,96 %-os teljesülést mutatnak, a ráfordítás összege 836 151 Ft. Az időarányos teljesítéstől történő elmaradás oka elsősorban a közüzemi díjakra tervezett összeg és a tényleges teljesítés különbözetéből adódik.
- A 8000 Ft-os egyéb működési célú kiadás a családi bölcsőde tagdíj fizetési kötelezettsége.
- Beruházásokra tervezett összeg (bojler vásárlás) még nem került felhasználásra.

Ócsényi Konyha

Az Ócsényi Konyha bevételi és kiadási eredeti előirányzatának főösszege 111 095 245 Ft. 2023. augusztus 31-ig csak belső átcsoportosítás történt, szeptember hónapra vonatkozóan

módosítás során 896 000 Ft-tal növeltük az egyszeri SZÉP kártya juttatás és járulékának összegével. A teljesítés adatok 2023. augusztus 31-i állapotnak felelnek meg.

Bevételek összege: 62 592 518 Ft, amely 63,82 %-os teljesítés az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

- A *működési bevételek* 29 399 595 Ft összegben teljesültek, ami a tervezett előirányzathoz viszonyítva 56,34 %-os teljesülés.
- A *finanszírozási bevételek* közül az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-ban 231 169 Ft összeggel, míg a finanszírozási bevételek 52,35 %-ban 32 961 754 Ft-tal teljesültek.

A kiadási főösszeg 61 092 797 Ft, amely az eredeti előirányzat 54,99 %-a.

- *Személyi jellegű kiadások* összege 20 778 606 Ft volt, ez az előirányzathoz viszonyítva 60,69 %-os teljesítésnek felel meg. Az egyszeri SZÉP kártya juttatás és annak járuléka csak szeptember hónapban fog jelentkezni kiadásként.
- *Munkaadókat terhelő járulékokra* fordított összeg 2 925 130 Ft, amely 63,35 %-os teljesítésnek felel meg.
- *Dologi kiadások* 51,31 %-os teljesülést mutatnak, a ráfordítás összege 36 573 761 Ft.
- *Felújításokra* (vízhálózat korszerűsítésre) 815 300 Ft-ot fordítottak.

Ócsény, 2023. szeptember 20.

Fülöp János
polgármester