

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. november 28. napján tartandó nyilvános ülésére**

Tájékoztató az Önkormányzat 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról

Tárgy: Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról tájékoztató			
Előterjesztő: Horváth Zoltán polgármester		_____	aláírás
Előkészítette: Németh Ágnes pénzügyi ügyintéző		_____	aláírás
Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:		_____	Tóthné dr. Titz Éva jegyző
Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:			Vajda István pénzügyi ügyintéző
A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:			Németh Ágnes pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A következő tájékoztatás tartalmazza Badacsonytördemic Község Önkormányzata költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását 2023. október 31-ig bezárólag.

A képviselő-testület Badacsonytördemic Község Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetését az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendeletben 251.846.297 Ft kiadási, illetve bevételi főösszegben határozta meg.

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Adatok Ft-ban			
	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 242 843	39 242 843	32 963 984
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 064 200	19 726 532	19 726 532
Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 837 861	10 747 898	10 747 898

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	9 757 024	6 668 770	5 269 230
Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétk. feladatainak tám.	16 594 885	17 416 668	16 017 128
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 878 523	2 878 523
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0	10 175 830	10 175 830
Elszámolásból származó bevételek	0	0	
Költségvetési támogatás összesen:	77 171 928	89 440 396	81 761 997

Az állami támogatásokban azért történtek változások, mert a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok támogatást kaptak. A támogatás mértéke jogcímenként eltérő, nem egy összegben kerül kifizetésre, hanem havi utalással. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása, most beépült a nettó finanszírozásba. Teljesítéshez igazodik a módosított előirányzat, év végéig még mindig változhat.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások alatt, a Szociális célú tüzelőanyag pályázaton elnyert támogatás összege: 1 573 530 Ft, továbbá a 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás 8 602 300 Ft szerepel, amely tovább utalásra került a DRV felé.

Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB-ről

Év elején a közfoglalkoztatási keret igénylésénél 2 fővel terveztünk egész évre, azonban +1 fő került foglalkoztatásra május hónaptól. Bérüket

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT belülről			
-ebből: elkülönített állami pénzalapok	2 700 000	2 718 676	2 809 194
-ebből: helyi önk. és kgtvetési szerveik	3 390 000	4 279 000	3 770 910
Összesen:	6 090 000	6 997 676	6 580 104

A „Bölcsőde létesítése Badacsonytördemicen” című projekthez kapcsolódóan bölcsőde funkciójú új épület tervezése és az engedélyeztetés lebonyolítása, az építési engedély beszerzéséhez szükséges feladatok teljeskörű ellátásával tárgyában létrejött Szerződés alapján, Szigliget Község Önkormányzata, Megrendelő mellett, mint konzorciumi partner vesz részt a projektben. A 93/2022.(V.20.) Kt. határozat alapján tervezési díj 50%-át Partner vállalja, 889.000 Ft tovább számlázásra került, melynek befizetése megtörtént, ezért kellett előirányzatot módosítani.

Működési célú támogatások ÁHB-ről (B1)	83 261 928	96 438 072	88 342 101
---	-------------------	-------------------	-------------------

Közhatalmi – és működési bevételek

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Építményadó	33 000 000	33 000 000	28 108 317
Kommunális adó	5 500 000	5 500 000	4 686 006
Telekadó	0	0	57 498
Idegenforgalmi adó tartózkodás alapján	9 250 000	9 250 000	9 599 200
Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	16 422 007
Egyéb közhatalmi bev. (pótlék, bírság)	250 000	250 000	232 660
Közhatalmi bevételek összesen:	58 000 000	58 000 000	59 105 688

Szolgáltatások ellenértéke

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak:terembérlet, sírhelymegváltás, esküvői díj)	3 400 000	3 400 000	3 928 991
Működési bevételek (kamatbev., közüzemi visszatérítések)	0	4 232 354	4 236 756
Közvetített szolgáltatások	0	882 930	575 419
Működési bevételek összesen:	3 400 000	8 515 284	8 741 166

Közvetített szolgáltatások alatt, Badacsonytördemici Sport- és Ifjúsági Egyesülettel kötött alapszerződés módosításában vállalták a közüzemi díjak fizetését, melyet az önkormányzat számláz tovább.

Működési célú átvett pénzeszközök

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	381 000	381 000
Működési célú átvett pénzeszk. összesen:	0	381 000	381 000

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Költségvetési bevételek mindösszesen	144 661 928	163 334 356	156 569 955

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Személyi juttatások	38 272 000	38 272 000	30 796 567
Törvény szerinti illetm., mbérek	28 560 000	27 488 400	22 452 726
Jutalmak	0	0	0
Béren kívüli juttatások	852 000	852 000	680 233
Közlekedési ktgtérítés	100 000	145 360	113 820
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	570 000	1 641 600	854 609
Választott tisztségviselők juttatásai	7 390 000	7 390 000	6 353 750
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.	200 000	154 640	55 000
Egyéb külső személyi juttatások	600 000	600 000	286 429
Munkaadót terhelő járulékok	4 400 000	4 400 000	3 567 931
Szociális hozzájárulási adó			3 480 047
Táppénz hozzájárulás			0
Munkáltatót terhelő személyi jöv. a.			87 884
Dologi kiadások	67 177 000	65 426 103	32 325 940
-készletbeszerzés (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok besz.)	3 600 000	4 957 000	2 169 153
-kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg., telefon)	1 810 000	1 810 000	1 482 833
-szolgáltatások kiadásai (közüzemi díjak, karbantartás, egyéb szolg.)	44 342 000	40 824 930	22 153 095
-villamosenergia	6 115 000	9 527 000	9 023 869
-gázenergia	13 412 000	10 000 000	3 483 271
-víz-és csatorna szolg.	595 000	595 000	193 720
-Közvetített szolgáltatások	0	882 930	882 930
-kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	250 000	250 000	52 758
-egyéb dologi kiadások (kamatkiadások, ÁFA)	17 175 000	17 584 173	6 468 101
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	2 500 000	1 970 285
A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	0	662 370	662 370
Működési célú támogatások Áht-n belülre	25 903 000	30 983 816	25 351 607
Működési célú támogatások Áht-n kívülre	2 000 000	13 602 300	13 469 692
Tartalék	3 152 420	7 941 583	
Egyéb működési célú kiadások	31 055 420	53 190 069	39 483 669
Működési kiadások összesen	98 232 420	118 616 172	71 809 609

Személyi juttatásokon belül történt átcsoportosítás, a főösszeg így nem változott. Személyi, munkaköri változások történtek, ezért volt szükség előirányzat módosításra. Hivatalsegéd megbízási díjazása, átvezetésre került a törvény szerinti illetményből, a foglalkoztatottak egyéb

személyi juttatásaiba. Közlekedési költségtérítés emelkedése miatt, itt is szükség volt módosításra, ezt a Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokból került átvezetésre.

Készletbeszerzésen belül az üzemeltetési anyagok beszerzése módosult a Szociális tűzifára kapott támogatás összegével, valamint az önerővel, ugyanez ok miatt történt módosítás az ÁFÁ-nál.

Közüemi díjakban összességében nem történt módosítás, villamosenergia és gáz szolgáltatás előirányzatai módosultak.

Közvetített szolgáltatásoknál azért történt előirányzat módosítás, mert a Badacsonytördemici Sport-és Ifjúsági Egyesülettel kötött eredeti szerződés 5. pontja változott, így a közüemi díjak tovább számlázásra kerülnek.

Egyéb dologi kiadások előirányzata a Magyar Falu Program keretében lezajlott pályázatok fel nem használt részére vonatkozó kamat visszafizetések, tartalék terhére.

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások módosítása a 2022 évi zárszámadásnál jóváhagyott, állami támogatás visszafizetése szerepel, tartalék terhére.

Működési célú támogatások ÁHT-n belülre előirányzata a Magyar Falu Programban nyert pályázatok fel nem használt összegét takarja, tartalék terhére.

Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata a 2023. évi lakossági víz- és csat. szolg. támogatásával és a Badacsonyládbi Strandüzemeltető Kft.-nek adott kölcsön összegével változott.

Az Önkormányzat 2023. évi működési célú támogatások

Támogatások	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Működési célú tám. államháztartáson belül			
<u>Ebből: Helyi önk. és ktgvetési szerv. (Szigligeti Közös Önk. Hiv.)</u>	23 103 000	23 103 000	19 252 500
<u>Társulások és ktgvetési szerveik:</u> Balaton-felvi. Szociális és Gyermekjóléti Szolg.	2 500 000	6 899 960	5 118 251
Központi költségvetési szervek (Bursa)	300 000	300 000	300 000
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	680 856	680 856
Összesen:	25 903 000	30 983 816	25 351 607
Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre			
<i>Strandüzemeltető Kft-nek adott támogatás</i>	0	3 000 000	3 000 000
<i>Dr. Maczó háziorvosi szolgálat támogatása</i>	600 000	600 000	600 000
<i>Badacsonyi CÉH Egyesületnek</i>	900 000	900 000	900 000
<i>Veszprém-Balaton 2023 Zrt.</i>	500 000	500 000	367 392
<i>DRV Zrt.</i>	0	8 602 300	8 602 300
Összesen:	2 000 000	13 602 300	13 469 692

Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálatra az összeg a tavalyi év alapján került betervezésre, mivel a költségvetéskor nem volt kellő adat hozzá, ezért módosítása az Egyéb szolgáltatásokból került átvezetésre.

Felhalmozási kiadások összesítő táblázat

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Beruházások	55 520 000	53 790 000	2 358 900
Felújítások	7 700 000	7 700 000	6 753 860
Felhalmozási kiadás összesen	63 220 000	61 490 000	9 112 760

Beruházások részletezése	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Immateriális javak besz., létesítése (Horgászegyesület – HÉSZ)	2 600 000	2 900 000	300 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése (Bölcsőde tervezési, engedélyeztetés lebonyolítása)	4 750 000	2 450 000	1 400 000
Informatikai eszközök besz.,lét. (Laptop – Dr.nő)	0	157 402	157 402
Egyéb tárgyi eszk. besz.	36 320 000	36 162 598	0
Beruházási célú előz. felsz. ÁFA	11 850 000	12 120 000	501 498
Beruházások összesen	55 520 000	53 790 000	2 358 900

Felújítások részletezése	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Ingatlanok felújítása (Szennyvíz kiép. 520/2 hrsz.)	6 000 000	6 000 000	5 318 000
Felújítási célú előz. felsz. ÁFA	1 700 000	1 700 000	1 435 860
Felújítások összesen:	7 700 000	7 700 000	6 753 860

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Költségvetési kiadások:	206 624 420	225 278 172	117 257 152

Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda bevételeinek és kiadásainak alakulása

Adatok Ft-ban

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Személyi juttatások	21 745 000	21 745 000	15 166 927
Törvény szerinti illetm., mbérek	18 064 000	18 064 000	13 365 185
Normatív jutalmak	300 000	300 000	0
Béren kívüli juttatások	671 000	671 000	577 029
Közlekedési ktgtérítés	35 000	35 000	19 197
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	250 000	250 000	121 980
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.	2 375 000	2 375 000	1 083 536
Egyéb külső személyi juttatások	50 000	50 000	0
Munkaadót terhelő járulékok	2 890 000	2 890 000	2 009 412
Szociális hozzájárulási adó	2 795 000	2 795 000	1 935 996
Munkáltatót terhelő személyi jöv. a.	95 000	95 000	73 416

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Dologi kiadások	17 300 000	17 300 000	9 824 147
-készletbeszerzés (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok besz.)	1 440 000	1 440 000	873 633
-kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg., telefon)	200 000	200 000	113 688
-szolgáltatási kiadásai (közüzemi díjak, vásárolt élelmezés, karbantartás, szakmai tev.segítő szolg., egyéb szolg.)	12 023 000	12 023 000	6 824 043
-villamosenergia	1 200 000	1 200 000	630 143
-gázenergia	3 600 000	3 600 000	1 632 520
-víz-és csatorna	400 000	400 000	275 505
-kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	20 000	20 000	0
-egyéb dologi kiadások (kamatkiadások, ÁFA)	3 617 000	3 617 000	2 012 783

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Beruházások	200 000	200 000	0
Tárgyi eszközök besz., lét.	150 000	150 000	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	50 000	50 000	0

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Költségvetési kiadások:	42 135 000	42 135 000	27 000 486

Működési bevételek	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Ellátási díjak	0	0	
Kamatbevételek	0	0	195
Egyéb működési bevételek	0	0	6 476
Működési bevételek:	0	0	6 671

Intézmény finanszírozás	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Előző évi maradvány igénybevétele	4 568 303	4 568 303	4 568 303
Kp-i irányító szervi támogatás	37 566 697	37 566 697	27 298 850
Finanszírozási bevételek összesen	42 135 000	42 135 000	31 867 153

Bevételek mindösszesen	42 135 000	42 135 000	31 867 153
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat pénztár- és bankszámláinak egyenlege 2023.10.31. napjával bezárólag 119 101 248 Ft volt.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása kiegyensúlyozott.

Határozati javaslat

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Badacsonytördemic, 2023.

Horváth Zoltán
polgármester