

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 22. 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. december 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	39 242 843
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 064 200	25 747 760	25 747 760
Önkormányzatok szociális és	6 837 861	12 800 928	12 800 928

gyermekjóléti feladatainak támogatása			
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	9 757 024	6 959 576	6 959 576
Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétk. feladatainak tám.	16 594 885	19 760 504	19760 504
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 426 813	3 426 813
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0	10 175 830	10 175 830
Elszámolásból származó bevételek	0	2 510 402	2 510 402
Költségvetési támogatás összesen:	77 171 928	100 864 152	100 864 152

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.

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.

Elszámolásból származó bevételek a Kvtv. 3. melléklete a 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatás, folyósítása a nettó finanszírozás keretében történt.

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.

	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	2 700 000	3 921 054
-ebből: helyi önk. és kgtvetési szerveik	3 390 000	4 279 000	4 335 910
Összesen:	6 090 000	6 979 000	8 256 964

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	107 843 152	109 121 116
---	-------------------	--------------------	--------------------

Közhatalmi – és működési bevételek

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Építményadó	33 000 000	33 000 000	31 750 667
Kommunális adó	5 500 000	5 500 000	4 735 294
Telekadó	0	0	63 498
Idegenforgalmi adó tartózkodás alapján	9 250 000	9 250 000	10 635 600
Iparűzési adó	10 000 000	10 000 000	16 967 858
Egyéb közhatalmi bev. (pótlék, bírság)	250 000	250 000	264 506
Közhatalmi bevételek összesen:	58 000 000	58 000 000	64 417 423

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	4 271 957
Működési bevételek (kamatbev., közüzemi visszatérítések)	0	4 232 354	4 239 043
Közvetített szolgáltatások	0	1 084 591	1 030 179
Működési bevételek összesen:	3 400 000	8 716 945	9 541 179

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 (Horgászegyesület)	0	762 000	762 000
Működési célú átvett pénzeszk. összesen:	0	762 000	762 000

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Költségvetési bevételek mindösszesen	144 661 928	175 322 097	183 841 718

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Személyi juttatások	38 272 000	39 479 500	37 587 403
Törvény szerinti illetm., mbérek	28 560 000	27 253 900	26 316 326
Jutalmak	0	540 000	540 000

Béren kívüli juttatások	852 000	852 000	752 419
Közlekedési ktgtérítés	100 000	145 360	113 820
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	570 000	1 641 600	1 161 809
Választott tisztségviselők juttatásai	7 390 000	7 624 500	7 624 500
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.	200 000	822 140	722 500
Egyéb külső személyi juttatások	600 000	600 000	356 029
Munkaadót terhelő járulékok	4 400 000	4 400 000	4 348 585
Szociális hozzájárulási adó			4 235 106
Táppénz hozzájárulás			0
Munkáltatót terhelő személyi jöv. a.			113 479
Dologi kiadások	67 177 000	64 960 264	39 552 786
-készletbeszerzés (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok besz.)	3 600 000	4 957 000	3 840 581
-kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg., telefon)	1 810 000	1 810 000	1 805 858
-szolgáltatások kiadásai (közüzemi díjak, karbantartás, egyéb szolg.)	44 342 000	40 359 091	25 986 797
-villamosenergia	6 115 000	11 227 000	10 692 602
-gázenergia	13 412 000	8 300 000	4 007 035
-víz-és csatorna szolg.	595 000	595 000	239 475
-Közvetített szolgáltatások	0	1 084 591	1 084 591
-kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	250 000	250 000	52 758
-egyéb dologi kiadások (kamatkiadások, ÁFA)	17 175 000	17 584 173	7 866 792
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	2 500 000	2 165 285
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	29 944 686
Működési célú támogatások Áht-n kívülre	2 000 000	13 602 300	13 469 692
Tartalék	3 152 420	19 006 339	
Egyéb működési célú kiadások	31 055 420	64 254 825	44 076 748
Működési kiadások összesen	98 232 420	129 215 089	83 629 534

Személyi juttatásokon belül történt átcsoportosítás illetve a Faluházaspályázatnál egy fő megbízási díja miatt történt változás. 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 ÁFA-nál.

Közüzemi 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 közüzemi 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 Badacsonylábdai Strandüzemeltető Kft.-nek adott kölcsön összegével változott, amely működési célú támogatássá vált.

Az Önkormányzat 2023. évi működési célú támogatások

Támogatások	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Működési célú tám. államháztartáson belül			
Ebből: Helyi önk. és kgtvetési szerv. (Szigligeti Közös Önk. Hiv.)	23 103 000	23 103 000	22 123 000
Társulások és kgtvetési szerveik: Balaton-felv. Szociális és Gyermekjóléti Szolg.	2 500 000	6 899 960	6 840 830
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	29 944 686
Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre			
Strandüzemeltető Kft.-nek adott támogatás	0	3 000 000	3 000 000
Dr. Maczó háziorvosi szolgálat támogatása	600 000	600 000	600 000
Badacsonyi CÉH Egyesületnek	900 000	900 000	900 000
Veszprém-Balaton 2023 Zrt.	500 000	500 000	367 392
DRV Zrt.	0	8 602 300	8 602 300
Összesen:	2 000 000	13 602 300	13 469 692

Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi 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	5 152 900
Felújítások	7 700 000	7 700 000	6 753 860
Felhalmozási kiadás összesen	63 220 000	61 490 000	12 071 860

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	2 500 000
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	1 095 498
Beruházások összesen	55 520 000	53 790 000	5 152 900

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	237 084 589	139 637 567

Badacsontörдемici 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	21 945 000	20 577 035
Törvény szerinti illetm., mbérek	18 064 000	18 064 000	17 470 352
Normatív jutalmak	300 000	500 000	500 00
Béren kívüli juttatások	671 000	671 000	613 122
Közlekedési ktgtérítés	35 000	35 000	31 347
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	250 000	250 000	231 913
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.	2 375 000	2 375 000	1 730 301
Egyéb külső személyi juttatások	50 000	50 000	0
Munkaadót terhelő járulékok	2 890 000	2 890 000	2 705 442
Szociális hozzájárulási adó	2 795 000	2 795 000	2 601 036
táppénz hozzájárulás	0	0	28 955
Munkáltatót terhelő személyi jöv. a.	95 000	95 000	75 451

	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Dologi kiadások	17 300 000	17 300 000	13 396 830
-készletbeszerzés (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok besz.)	1 440 000	1 440 000	1 148 665
-kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolg., telefon)	200 000	200 000	152 154
-szolgáltatási kiadásai (közüzemi díjak, vásárolt élelmezés, karbantartás, szakmai tev.segítő szolg., egyéb szolg.)	12 023 000	12 023 000	9 365 730
-villamosenergia	1 200 000	1 200 000	847 082
-gázenergia	3 600 000	3 600 000	1 741 182
-víz-és csatorna	400 000	400 000	331 441
-kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	20 000	20 000	9 508
-egyéb dologi kiadások (kamatkiadások, ÁFA)	3 617 000	3 617 000	2 720 773

	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	42 335 000	36 679 307
Működési bevételek	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
Ellátási díjak	0	0	65 025
Kamatbevételek	0	0	270
Egyéb működési bevételek	0	0	16 607

Működési bevételek:	0	0	81 902
----------------------------	----------	----------	---------------

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	37 766 697	37 766 697
Finanszírozási bevételek összesen	42 135 000	42 335 000	42 335 000

Bevételek mindösszesen	42 135 000	42 335 000	42 416 902
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat pénztár- és bankszámláinak egyenlege 2023.12.31. napjával bezárólag 106 792 419 Ft volt.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása kiegyensúlyozott.

HATÁROZATI JAVASLAT
Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2024. (V.....) határozata

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást 289 508 134 Ft bevétellel, 180 509 817 Ft kiadással, 108 998 317 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

Felelős: Horváth Zoltán polgármester
Határidő: 2024. május 31.