

*A rendelet elfogadásához
minősített többség szükséges!*

3. számú előterjesztés

Őcsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 28-án 17 óra 30 perckor megtartandó ülésére

**Őcsény Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló
(zárszámadási) rendelet elfogadásáról**

Előterjesztő: Fülöp János polgármester

Készítette: Szombati Mariann és Teppert Anna pénzügyi ügyintézők

Törvényességi ellenőrzést végezte: Balogh Györgyi jegyző

Tárgyalja: PÜT

Tisztelt Képviselő-testület!

Őcsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 3/2023.(II.15.) önkormányzati rendeletével megalkotta az önkormányzat 2023. évi költségvetését. Az önkormányzat eredeti költségvetési és finanszírozási főösszege intézmény finanszírozás nélkül 1 253 190 288 Ft volt. A rendelet kétszer került módosításra és az így kialakult főösszeg nettó 748 770 486 Ft. Ezt az utolsó módosítást is figyelembe véve készült el Őcsény Község Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról szóló rendelet-tervezete.

Őcsény Község Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetési és finanszírozási – kivéve intézményfinanszírozás (központi, irányítószervi támogatás) –

a) bevételi főösszegét	760 587 143 Ft
b) kiadási főösszegét	723 055 852 Ft
összegben teljesítette.	

A 2023. évi teljesített – továbbá az eredeti és módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeket és kiadásokat, valamint a finanszírozási bevételeket és kiadásokat az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontását önkormányzati szintre összesítve a rendelet-tervezet 1. melléklete, intézményenként 4-7. mellékletei tartalmazzák.

BEVÉTELEK

A **költségvetési bevételek** önkormányzati szinten 689 015 510 Ft, amely 90,59 %-os arányt jelent a teljes nettó bevételhez viszonyítva. Teljesség igénye nélkül a főbb bevételi források:

- A költségvetési bevételek legnagyobb hányadát a működési célú támogatások államháztartáson belül jogcím teszi ki összesen 351 585 584 Ft összegben. Ezek elsősorban a normatív állami támogatások (299 383 156 Ft), illetve a különböző állami szervek által folyósított támogatások (52 202 428 Ft). Ez utóbbiból a legnagyobb tétel a közfoglalkoztatás támogatása, továbbá tartalmazza még a házi gyermekorvosi és félévre a védőnői ellátás finanszírozását, a nyári diákmunka támogatását.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül jogcím 119 392 117 Ft összegben teljesült. Ez a VP6 külterületi utak felújítása pályázatra érkezett előleg összege volt.
- A második legnagyobb bevételi forrást jelenti az önkormányzat számára a közhatalmi bevétel, ezen belül is a helyi iparüzési adó. A 139 923 322 Ft-os bevételi összegből 132 724 688 Ft a helyi iparüzési adóbevétel. Bevételi forrás még a magánszemélyek kommunális adója, talajterhelési díj, pótlék bevétel.
- A működési bevételek önkormányzati szinten 77 677 487 Ft-ban teljesültek. Ebből a 46 504 326 Ft a konyha által nyújtott szolgáltatás bevétele. Az önkormányzat működési bevételei elsősorban az ingatlanok bérbeadásából, illetve tovább számlázott szolgáltatások díjaiból és egyéb bevételekből származnak, ezek együttes összege a tavalyi évben 29 766 155 Ft volt. Az óvodánál a bölcsődei térítési díjakból volt bevétel 603 640 Ft összegben.
- Felhalmozási bevétel keletkezett 450 000 Ft értékben gépjármű értékesítésből.

A **finanszírozási bevételek** intézmény finanszírozáson kívül 71 568 633 Ft, amely előző évi maradvány igénybevétele, illetve államháztartáson belüli megelőlegezés összege. A nettó bevételhez viszonyított aránya 9,41 %.

KIADÁSOK

A **költségvetési kiadások** 712 601 158 Ft-os összege az összes nettó kiadás 98,55 %-át jelenti.

- Önkormányzati szinten a személyi juttatások 271 636 973 Ft, míg a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 36 557 750 Ft összegben teljesült. Az önkormányzatnál és intézményeinél 56 fő átlagos statisztikai állományi létszám és 6 fő képviselő jövedelmét fedezte.
- A dologi kiadások 172 700 902 Ft összegben teljesült, ami a módosított előirányzat 97 %-a. A konyha üzemeltetési anyagai (élelmiszer, üzemanyag, tisztítószer, stb.) nettó 41 525 682 Ft-os összege, illetve az összes intézmény, ingatlan - a bérbeadott ingatlanok kivétel - közüzemi díjai nettó 18 927 685 Ft-os összege a teljes dologi kiadás több mint 35 %-át teszi ki.
- Ellátottak pénzbeli juttatására (segélyezésre) 2 997 193 Ft-ot fordított az önkormányzat 2023. évben, amely az előző évhez képest 252 068 Ft-tal kevesebb kiadást jelentett.
- Egyéb működési célú kiadások 22 314 597 Ft-os teljesítéséből 7 056 124 Ft az elvonások és befizetések (pl. szolidaritási adó), 10 488 173 Ft az államháztartáson belül átadott pénzeszköz (pl. társulásoknak) és 4 770 300 Ft az államháztartáson kívülre adott pénzeszköz (pl. egyház, civil szervezet, lakosság) összege.

- Önkormányzati szinten összevontan a fejlesztési kiadások (beruházások és felújítások) 205 646 783 Ft összegben teljesültek. Intézményenként a részletezést a rendelet-tervezet 8-11. mellékletei tartalmazzák.
- Egyéb felhalmozási célú kiadásra fordított 746 960 Ft-os összeg a belvíz elvezetés pályázat fel nem használt előlegének visszafizetése volt.

A fennmaradó 1,45 % kiadás **finanszírozási kiadás**, mégpedig az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 10 454 694 Ft összegben.

MARADVÁNY

Az önkormányzati szinten összevont maradvány 2023. évben 37 531 291 Ft A 2024-as költségvetésbe már beépítésre került 10 547 643 Ft a teljes összegből. Intézményeként bontását a rendelet-tervezet 18. melléklete tartalmazza.

VAGYON

Az önkormányzat összevont mérleg főösszege 1 713 592 604 Ft, az előző évhez képest jelentős csökkent. Ennek oka, hogy a vízi közmű vagyon átadásra került az állam részére. Az intézményekre vonatkozó mérleg adatokat a rendelet-tervezet 19. melléklete, a vagyonkimutatást (forgalomképesség szempontjából) a 20. melléklet tartalmazza.

EGYÉB

Az önkormányzat állami támogatással történő elszámolását a rendelet-tervezet 21-23. mellékletei mutatják.

A rendelet-tervezet 25. mellékletében bemutatásra kerültek a támogatásértékű kiadások, illetve az átadott pénzeszközök partnerenként.

A 26. melléklet az önkormányzat nyilvántartása alapján gazdálkodó szervezetben való önkormányzati részesedést tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a rendelet-tervezetet az előterjesztés alapján szíveskedjenek megtárgyalni és rendeletet alkotni.

Ócsény, 2024. május 23.




Fülöp János
polgármester