

Szám: 04/ 27-47 / 2024.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2024. május 22-i rendes nyílt ülésére

Tárgy: Balatonudvari Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló zárszámadás megtárgyalása

Melléklet: 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet és mellékletei
Hatásvizsgálat és rendeleti indoklás.

Előterjesztő: **Sötét György** polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Nagy Ruzstem Zoltán jegyző megbízásából
Vas Veronika kirendeltség vezető

Előterjesztést készítette: Vigh-Sörös Ágnes pénzügyi és számviteli ügyintéző

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonudvari Község Önkormányzat képviselő-testület 2023. évben törvényi határidőre megalkotta és elfogadta az 5/2023. (III. 14.) rendeletét az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

A jogszabályi előírások értelmében kell megalkotni és elfogadni a zárszámadásról szóló rendeletet is. A rendelet-tervezet felépítése kapcsán igazodni kell a tárgyat szabályozó magasabb szintű jogszabályok előírásaihoz, így az azokban foglalt, a fentiekben jelzett kötelező mellékleteket, kimutatásokat kell ismertetni.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének általános szöveges értékelése:

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Balatonudvari Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5/2023. (III. 14.) rendeletével alkotta meg Balatonudvari Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetését, 650 787 714 Ft kiadási és bevételi főösszeggel.

2023. évben a módosított kiadási és bevételi előirányzat 2 048 750 032 Ft-ra változott.

Balatonudvari Község Önkormányzatának gazdálkodása a 2023. évben kiegyensúlyozott volt, pozitív egyenleggel zárta a 2023. évet. Az Önkormányzat a 2023. évi költségvetési rendeletben elhatározott feladatokat végrehajtotta.

2013. január 1-től működik településünkön a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Balatonudvari Kirendeltsége 1 fő kirendeltség vezetővel és 4 fő ügyintézővel.

A Közös Hivatal fenntartásához az Önkormányzat a fenntartók által kötött megállapodás alapján, az éves költségvetésben meghatározott mértékű működési támogatást nyújtott. A működési támogatás biztosítja a kirendeltségi köztisztviselők személyi juttatásait, a munkaadó terhelő járulék kiadásokat, a továbbképzések költségeit, valamint a postaköltséget.

A kirendeltség egyéb dologi, működési kiadásait az önkormányzat a költségvetésében biztosítja. A kirendeltségen helyben történik a hatósági államigazgatási ügyintézés és település szintű ügyfélfogadás.

Az Önkormányzat 2023. évet 2 036 643 960 Ft bevételi, 1 891 228 383 Ft kiadásai főösszeggel és 145 415 577 Ft maradvánnyal zárta.

Költségvetési

bevételek

1) Állami támogatások

A kötelező feladatok támogatása mutatószámok (lakosságszám, feladatok, mutatók... stb.) alapján történt a 2023. évben is. Az 5. melléklet részletezi a kötelezően ellátott feladatok vonatkozásában az igényelt és elszámolt állami támogatás összegét. Ezek a támogatások felhasználásukat tekintve nagyrészt kötött felhasználásúak.

A működés általános támogatása tartalmazza a zöldterület-kezelésre, a közvilágításra, a köztemető fenntartásra, a közutak fenntartására, valamint általános működtetéshez szükséges feladatok ellátására kapott összeget is.

A Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására 8 422 800 Ft támogatásban részesült az Önkormányzat.

Jogcím	Összeg
Működés általános támogatás	26 316 885 Ft
Általános szociális normatíva	1 320 000 Ft
Falugondnoki szolgálat	5 142 300 Ft
Közművelődés támogatása	2.270.000 Ft
Iparüzési adó kiegészítő támogatása	0 Ft
Szociális tűzifa támogatás	666 750 Ft
Menekültek segítése miatt kapott támogatás	0 Ft
Egyéb kiegészítő támogatás (bérintézkedések stb)	1 959 682 Ft
Elszámolásból származó bevételek	1 744 297 Ft
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	8 422 800 Ft
Összesen	47 842 714 Ft

2) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célú támogatások között kerül kimutatásra a Teleki László Alapítvány támogatása a szív alakú sírkövek helyreállítására, 1 260 040,-Ft, születésparkra nyújtott támogatás 14 286 455 Ft.

3) Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek	Tervezett	Teljesített
Helyi adók	65.800.000 Ft	69 607 339 Ft
1. Építményadó	42.000.000 Ft	42 633 725 Ft
2. Telekadó	7.200.000 Ft	9 115 400 Ft
3. Iparüzési adó	9.000.000 Ft	11 829 831 Ft
4. Idegenforgalmi adó	5.700.000 Ft	4 797 250 Ft
5. Egyéb közhatalmi bevételek	1.900.000 Ft	1 231 133 Ft

4) Intézményi működési és felhalmozási bevételek

A szolgáltatási bevételek között a strandi szolgáltatásból és a bérbe adható ingatlanok bérbeadásából származó bevétel szerepel, ebből

- szolgáltatás bevétele (strandbevétel, bérleti és földhasználati díjak, rendezvények bevétele, sírhely megváltás): 76 378 434 Ft
- kiszámlázott ÁFA 22 391 326 Ft
- egyéb kapott kamatok (betét lekötések után): 11 079 710 Ft
- egyéb működési bevétel (kerekítés, előző évi közüzemi díjak visszatérülése) : 2 949 755 Ft
- egyéb működési célú átvett pénzeszköz (lakossági víz + kamata, visszafizetési kötelezettség 2022. év DRV visszautalása): 247 617 Ft

- víziközmű használati díj rendezése (2022.): 6 086 158 Ft
Felhalmozási bevétel:
- tárgyi eszköz értékesítés (fűkasza): 236 220 Ft

Az Önkormányzatnak 2023. év végén hitelállománya nem volt.

5) Kölcsönök visszatérülése

Az Önkormányzat által korábbi években adott kölcsönökből 2023. ében 50 400 Ft térült vissza.

Költségvetési kiadások

A minimálbér összege 2023. január 1-jétől 232 000 Ft, a garantált bérminimum összege 296 400 Ft, 2023. december 01-től a minimálbér összege 266 800,-Ft, a garantált bérminimum 326 000,-Ft. A személyi juttatások előirányzata a közalkalmazottaknál a kategória-váltásból eredő többletet és a garantált bérminimumra történő kiegészítést, a közalkalmazotti illetménykiegészítéseket, a kötelező pótlékokat is tartalmazza.

A munkáltatót terhelő járulék mértéke 13 %.

1.)A személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok összesített tervezett éves összege kormányzati funkcióként:

- igazgatás: 18 865 501 Ft
- zöldterület gazdálkodás: 24 399 521 Ft
- strand: 6 899 686 Ft
- közművelődés: 6 156 083 Ft
- falugondnok és egyéb szociális felad.: 6 024 073 Ft

2.)A dologi kiadások éves összege kormányzati funkcióként:

- igazgatás: 55 485 475 Ft
- temetőfenntartás: 3 726 576 Ft
- vagyongazdálkodás: 310 378 Ft
- közutak fenntartása: 1 630 680 Ft
- nem veszélyes települési hulladékok kezelése: 2 193 563 Ft
- közvilágítás áramdíj + karbantartás: 8 409 479 Ft
- zöldterület: 4 660 151 Ft
- város- és községgazdálkodás: 7 255 873 Ft
- településfejlesztési projektek: 1 012 190 Ft
- háziorvosi szolgálat: 1 038 565 Ft
- strand: 33 758 362 Ft
- közművelődés: 12 106 075 Ft
- falugondnoki szolgálat, egyéb szociális feladatok: 1 338 914 Ft

3.) A segélyek között a települési támogatás szerepel.

A 2023. évben az önkormányzat segítette a szociálisan rászorult lakókat, családokat, erre a célra a szociális rendelet alapján 1 611 400 Ft-ot költött.

4.) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásának összetétele:

Az Önkormányzat 2023-ben 48 851 567 Ft-ot fordított beruházásra és 8 642 279 Ft-ot felújításra. A beruházások között a strand öntöző rendszer 7 609 446 Ft, temető ravatalozó építés 68 664 404 Ft, kultúrház függöny + szerelési munkák 740 393 Ft, irodai székek, mobil telefonok, egyéb eszközök beszerzése 1 837 324 Ft volt. Felújítások között szerepel a szolgáltatóház, óvoda felújítás 7 049 122 Ft-tal, szív alakú sírkövek felújítása Teleki László Alapítvány támogatásával 1 579 000 Ft-tal. Egyéb tárgyi eszköz felújítás 14 157 Ft volt.

5.) Pénzeszközátadás

A.	Megnevezés B.	Teljesítés C.
1.	Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal - közös hivatal fenntartása	23 885 177 Ft
2.	Balatonfüred Tűzoltóság	
3.	Balatonfüredi Többcélú Társulás – tagdíj, házi segítségnyújtás, belső ellenőr, gyermekjóléti szolgálat	481 400 Ft
4.	Háziorvosi ügyeleti ellátás	996 945 Ft
5.	BFT Mozdulj Balaton	130 000 Ft
6.	Balatonakali Község Önkormányzata - fizioterápiás szolgáltatás	867 320 Ft
I.	<i>Egyéb működési célú támogatások : (=1+...+11)</i>	<i>26 390 842 Ft</i>
7.	Veszprém m. Rendőr főkapitányság	100 000 Ft
8.	Református egyház	200 000 Ft
9.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás	8 422 800 Ft
II.	<i>Egyéb működési célú támogatások, pénzeszköz átadás(=13+...+22)</i>	<i>8 722 800 Ft</i>

Pénzkészlet, pénzmaradvány

Balatonudvari Község Önkormányzata 2023.12.31-i zárásakor az összes maradvány 145 415 577 Ft, amely összeg a Kincstár által jóváhagyott Éves költségvetési beszámoló 07/A számú űrlapján került kimutatásra. Ezt a maradvány-kimutatást az Önkormányzat zárszámadásról szóló jelen rendelet-tervezet 21. melléklete tartalmazza.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Balatonudvari Község Önkormányzatának a beszámolási időszakban likvidhitel igénybevételére nem került sor.

Összefoglaló

Az egyre nehezedő gazdasági körülmények között Balatonudvari Község Önkormányzata megfontolt gazdálkodásra törekedett a gazdasági egyensúly megtartása érdekében.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodása stabil volt, likviditási problémák nem jelentkeztek. A Képviselő-testület által elfogadott költségvetés és a módosítás megteremtették a kiegyensúlyozott gazdálkodás lehetőségét.

A fentiek alapján kérem szíveskedjenek megalkotni a zárszámadásról szóló rendeletet

**Balatonudvari község Önkormányzat Képviselő- testülete megalkotja a következő
rendeletet**

**Balatonudvari Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 23.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

(a rendelet tervezet a melléletekkel együtt az előterjesztés mellélete)


Balatonudvari, 2024. május 15.


Sötét György
polgármester



Az előterjesztés törvényes!

Dr. Nagy Rusztem Zoltán jegyző nevében és megbízásából:


Vas Veronika
kirendeltség vezető