



ORDACSEHI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Ügyiratszám: O/19-8/2024.

Sorszám: 4.

ELŐTERJESZTÉS

**Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2024.április 29. napján tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: Zárszámadási rendelet alkotása a költségvetés 2023. évi végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette: Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

Előadó: Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

Tárgyalta: -

Tanácskozási joggal meghívott: Dr. Kelemen Csilla aljegyző

Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:

Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Markó Péter jegyző

Jóváhagyta:

Horváth Gyula polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Ordacsehi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege **138 546 e Ft**, a módosított fő összege **283 810 e Ft** volt. Az tényleges teljesülés bevétel tekintetében **297 367 e Ft** kiadás tekintetében **135 736 e Ft** volt.

Bevételek alakulása:

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az önkormányzat által tervezett állami hozzájárulások összege **82 688 e Ft**, a módosított előirányzat **100 924 e Ft**, a teljesítés pedig **100 186 e Ft** volt az év végén.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az önkormányzat 2023-ben szociális tűzifa vásárlásának támogatására és az Önkormányzatok tevékenységének rendkívüli támogatására (REKI, a jogerős ítélettel rendelkező Zöldfokkal lefolytatott per miatt) pályázott 2023. augusztus hóban, az önkormányzat számlájára **1 200 e Ft** szociális tűzifa támogatás, decemberben **4 056 e Ft** rendkívüli támogatás érkezett. A támogatás jogszerű felhasználásáról 2024-ban kell elszámolni az önkormányzatnak.

Az összeget szociális tűzifa vásárlás támogatására és az jogerős bírósági ítéletben kiszabott kártérítési összeg megfizetésére kapta a község.

Az Önkormányzat ezeken felül pályázott még a Könyvtár és Kultúrház felújítására is. melyre a TOP-PLUSZ-1.2.1-21 keretén belül 114 542 e Ft érkezett az Önkormányzat számlájára.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Adóbevételek:

Az önkormányzat 2023. évre helyi adóbevételt 21 250 e Ft összegben tervezett. A teljesülés 2023. év végén a következőképpen alakult:

Építményadó	10 376 e Ft
Telekadó	7 203 e Ft
IFA	135 e Ft
Helyi iparüzési adó	18 645 e Ft
<u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	<u>1 286 e Ft</u>
Helyi adók	37 646 e Ft

Igazgatási szolgáltatási díjbevétel:

Igazgatási szolgáltatási díjból 2023. évben az önkormányzat tervezett bevétele 0 Ft, mely teljesülése 0 e Ft volt az év végén

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek közé az egyéb sajátos bevételeket (pl.: szolgáltatási díjak, bérleti díjak, térítési díjak stb.), az Áfa bevételeket és visszatérüléseket, valamint a hozam- és kamatbevételeket soroljuk. Ezen bevételekre **5 090 e Ft** lett tervezve, módosítva **6 656 e Ft-ra**, melyből **12 844 e Ft** teljesült.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

Az önkormányzat a 2022. évi pénzmaradvány igény bevett a 2023. évi gazdálkodása során, amelynek az összege **29 518 e Ft**.

Államháztartáson belüli megelőlegezések:

A Magyar Államkincstár, 2022 decemberében utalt az önkormányzatnak a 2023. évi állami támogatásból előleget, melynek összege **2 748 e Ft** volt.

Kiadásaink alakulása:

Az önkormányzat kiadásai két nagy ágra, működési és felhalmozási kiadásra bonthatóak.

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból és pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A *személyi juttatások* tervezett összege **37 343 e Ft** volt, a módosított előirányzat **37 343 e Ft**, melyből 2023. december 31-ig **33 664 e Ft** került kifizetésre.

Az ehhez kapcsolódó *munkaadót terhelő járulék* tervezett összege **4 521 e Ft**, a módosított előirányzat, **4 521 e Ft**, 2023. december 31-ig **3 089 e Ft** került kifizetésre.

Dologi kiadásokra - a tervezett **37 928 e Ft**-ból, melynek módosított előirányzata **44 092 e Ft**, **38 312 e Ft**-ot költött 2023. december 31-ig az önkormányzat.

A *szociális kiadások* körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **2 270 e Ft**-ot folyósított az év során.

A *támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások* az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel. Ezen kiadásokra az önkormányzat **10 160 e Ft**-ot tervezett, melyet módosított **20 269 e Ft-ra**, melyből december 31.-ig **19 318 e Ft**-ot teljesített.

Közös Hivatal működési támogatás	6 000 e Ft,
Platán szociális központ szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás a dr. Török Sándor e.ü. központ orvosi ügyelet,	3 338 e Ft,
Drv-nek átutalt állami támogatás	1 371 e Ft
Előző évek elszámolásából	6 998 e Ft
	1 611 e Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A Magyar Államkincstár, 2023. december hóban utalt az önkormányzatnak a 2024. évi állami támogatásból előleget, melynek összege **2 631 e Ft** volt.

Felhalmozási kiadások:

Beruházásra az önkormányzat bruttó **8 064 e Ft**-ot költött el, ebben az összegben valósult meg a közvilágítás korszerűsítése (2023. évi részletfizetés) a 2 szennyvízszivattyú GSM modul cseréje, a Könyvtár épületének HMKE és építész tervezési költsége.

Kérem, hogy az előterjesztésem alapján a 2023. évi beszámolóval kapcsolatos véleményüket szíveskedjenek elmondani, illetve azt elfogadni és a költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni.

Ordacsehi, 2024.

Horváth Gyula
polgármester

Tájékoztató

Ordacsehi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő testület!

Igyekeztem jógazdaként gazdálkodni a rám bízott intézményben.

Az Ordacsehi Napsugár Óvoda 2023. évi tervezett költségvetés bevételi és kiadási fő összege **30 885 e Ft**, a módosított költségvetési fő összeg **30 909 e Ft**. A tényleges teljesülés bevétel tekintetben **29 021 e Ft** kiadás tekintetében **28 734 e Ft** volt.

Ordacsehi Napsugár Óvoda bevételei fenntartótól kapott támogatásból, kamatbevételekből tevődnek össze.

A kiadások legnagyobb részét a személyi juttatások (alapilletmények, kapcsolódó pótlékok, útiköltség térítés, illetve megbízási díjak stb.) és az ezek után járó munkaadókat terhelő járulékok teszik ki. A személyi juttatások eredeti előirányzata **18 094 e Ft**, a módosított előirányzata **18 094 e Ft**, a teljesítése pedig **17 882 e Ft** volt ez év december 31-ig. A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata **2 325 e Ft**, módosított előirányzata **2 325 e Ft**, a teljesítés pedig **2 213 e Ft** volt.

Ordacsehi Napsugár Óvoda dologi kiadásaira a tervezett felhasználás **10 466 e Ft**, a módosított előirányzat **10 490 e Ft** volt. Ezen költségek az irodaszerek, nyomtatványok, a sokszorosításhoz szükséges eszközök, könyv beszerzését, élelmiszer beszerzését, a kommunikációs rendszerek működtetését, rezsiköltségeket, kiküldetést és egyéb kiadásokat foglalják magukba. Dologi kiadásokra 2023. december 31-ig **8 639 e Ft** volt a ráfordítás.

Ordacsehi Napsugár Óvoda bank és pénztár számlájának egyenlege 2023. december 31.-én **292 e Ft**.

Tisztelt Képviselő testület!

Kérem, hogy Ordacsehi Napsugár Óvoda költségvetési gazdálkodásáról szóló 2023. évi tájékoztatót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Ordacsehi, 2024.

Konkolyné Barta Margit Gyöngyi

intézményvezető

