



Bácsalmás Város
Polgármesterétől

...../2023.

Véleményező Bizottság:

Valamennyi Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Döntéshozatal módja:

Egyszerű szótöbbség

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: PBÜ

Melléklet: 6 melléklet

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Képviselő-testülete
2023. szeptember 26-i testületi ülésére**

**Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének
2023. I. félévi teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

A korábbi éveknek megfelelően az önkormányzat gazdálkodásáról, a kiadások és bevételek alakulásáról tájékoztatót készítettünk a Tisztelt Képviselő-testület részére.

Önkormányzatunk 2023. évi költségvetésének eredeti előirányzatát a képviselő-testület már módosította az első félévben, ennek során az 1 978 936 055 Ft eredeti előirányzatunk 482 709 497 Ft-tal megemelkedett. A rendelet-módosítás eredményeként kialakult a 2023. I. félévi 2 461 645 552 Ft összegű módosított előirányzatú költségvetésünk. Az előirányzat-növekedést a rendeletmódosítások alkalmával részleteztük.

A költségvetésünkben előirányzott bevételek, illetve kiadások alakulását nagymértékben befolyásolják a már befejezett és még futó közfoglalkoztatási munkaprogramok.

A közfoglalkoztatási start programok 100 %-ban támogatottak.

Az Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be.

Folyamatban lévő pályázatok:

- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2022-00012 „Közösségi tér kialakítása Bácsalmáson”
- TOP_PLUSZ-2.1.1-BK1-2022-00021 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”
- RRF-1.1.2-21-2022-00089 „ÚJ Bölcsőde építése Bácsalmáson”
- TOP-1.1.1-16-BK1-2020-00024 „Üzemcsarnok létesítése a bácsalmási iparterületen”
- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00008 „Belterületi utak fejlesztése”

A tájékoztató adatai a Magyar Államkincstár részére 2023. július 20-i határidőre beküldött 2023.PMINFO_2 adatszolgáltatással egyeznek meg, amelyet a kincstár 2023. július 26-án jóváhagyott. A nyitó tételek a zárszámadással egyeznek, a költségvetési előirányzatok könyvelése a képviselő-testület által 2023. június 30-ig jóváhagyott adatokat tartalmazzák. Az állami támogatások adatainak könyvelése félévkor teljes körű, azok a kincstár nyilvántartásával megegyeznek.

A gazdálkodást nehezítő körülmények:

- 2018. január 1-től az ASP bevezetése,
 - a tárgyi eszközök migrációja az ASP rendszerben megtörtént év végén, indokolt lenne főállású tárgyi eszköznyilvántartó alkalmazása a megnövekedett feladatok, egyeztetések miatt,
 - a 2022. évi zárszámadás, beszámoló benyújtása 2023. március 20-án, elfogadása 2023. április 6-án történt meg a Magyar Államkincstár által, a pénzügyi jóváhagyás 2023. április 19-én történt meg.
 - a megnövekedett könyvelési feladatok ellátására alacsony a meglevő dolgozói létszám,
 - a pályázatok könyvelése, kifizetései, pénzügyei, ÁFA-val kapcsolatos feladatok, jelentős többlet feladatot rónak a hivatal dolgozóira.
- Indokolt lenne a könyvelői létszám bővítése legalább 1 fővel, ezáltal javulhatna a naprakészség és a helyettesítés is biztosítható lenne.
- tagönkormányzatok létszám problémája.

I. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

A helyi önkormányzat és intézményeinek módosított bevételi előirányzata 2 461 645 552 Ft, a félévi teljesítése 1 765 136 171 Ft, amely 71,71 %-os teljesítésnek felel meg.

(1. melléklet)

1./ A MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK 94,22 %-ra teljesültek.

Intézményi működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek alakulása 139,50 %.

A Közös Önkormányzati hivatal együttes működési bevételeinek alakulása 47,16 %.

Az intézmények tekintetében 60,95 %-ra teljesült.

(4. sz. melléklet)

Önkormányzatok közhatalmi bevételei (adatok az adózásból)

Gépjárműadó: a 2023. évi előirányzat 0 Ft, a havonta befolyt bevételt (100 %) be kell utalnunk a Magyar Államkincstár elkülönített számlájára, a COVID elleni védekezéshez, jogszabályváltozás miatt. Ezért nincs az önkormányzatnál teljesítés, ezzel a bevétellel a költségvetésünk összeállításakor nem számoltunk, nehéz lesz pótolni, központi segítség nem várható.

Helyi iparüzési adó: a 2023. évi bevételi előirányzata 200 000 000 Ft, az első félévben befolyt bevétel 102 262 121 Ft, a módosított előirányzat 51,13 %-a.

Folyóévi terhelés: 200 409 000 Ft, múltévi hátralék: 27 894 433 Ft, túlfizetés: 28 424 850 Ft.

Önkormányzatok költségvetési támogatása

Önkormányzatunk működési támogatásának előirányzata 2023. I. félév végéig 826 170 864 Ft-ra módosult. A 2023.06.30-ig megkapott és elszámolt támogatás 438 698 348 Ft. A költségvetési támogatások előirányzatait, valamint az I. félévi teljesítést jogcímenként a 2. melléklet részletesen tartalmazza.

Működési célú támogatások:

A kiemelt előirányzat módosított összege 485 495 368 Ft, melynek teljesítése 232 218 277 Ft.

A támogatások teljesítési %-a 47,83 %. (1. melléklet)

Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány: 717 201 135 Ft, melyből a működési maradvány: 168 133 781 Ft és a felhalmozási maradvány: 549 067 354 Ft.

A 2023. évi költségvetés hiányának fedezetére, az előző évekről áthúzódó feladatokra és a képviselő testületi döntések alapján kerül felhasználásra.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatának teljesítése 51,58. Ezen belül az intézményeink tájékoztató adatait a 4. melléklet, az önkormányzat adatait a 3. melléklet tartalmazza tájékoztató jelleggel.

A folyó működési kiadásokból a módosított előirányzatokhoz viszonyítva a személyi juttatások 50,01 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 54,38 %-ban a dologi kiadások 57,39 %-ban, a működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások 47,93 %-ban kerültek felhasználásra.

Az önkormányzat 2023. I. félévben társadalmi és szociális juttatásokra, települési támogatásokra 6 014 080 Ft-ot fordított. (3. melléklet.)

A felhalmozási és felújítási kiadások alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási és felújítási célú kiadások módosított előirányzata 676 137 504 Ft, 2023.06.30-ig teljesített kiadás 338 939 246 Ft, az előirányzathoz viszonyított teljesítési arány 50,13 %.

III. PÉNZKÉSZLET ALAKULÁSA

Nyitó pénzkészlet 2023.01.01.:	647 159 931 Ft.
Záró pénzkészlet 2023.06.30.:	477 713 408 Ft.

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének 2023. I. félévi teljesítéséről

Bácsalmás Város Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről készült tájékoztatót az előterjesztés szerint tudomásul veszi.

Határidő: azonnal,
Felelős : Németh Balázs

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:
- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
2. Patocska Ibolya jegyző
3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

Bácsalmás, 2023. szeptember 13.

Németh Balázs
polgármester

3. melléklet

Bácsalmás Város Önkormányzatának 2023. I. félévi költségvetésének kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatokként kötelező feladat, állami feladat és önként vállalt feladat szerinti bontásban

[illegible]