**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez**

**Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

**Tisztelt Képviselő–testület!**

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2022.évi költségvetését a 1/2022.(II.24.) önkormányzati rendeltettel alkotta meg 1.319.096.589 Ft főösszeggel. A Képviselő-testület ezt a költségvetési rendeletet a 11/2022.(VI. 23.) önkormányzati rendelettel úgy módosította, hogy annak a bevételi és a kiadási főösszegét 1.553.087.768,- Ft ra növelte.

A féléves pénzügyi teljesítéseket a módosított előirányzathoz viszonyítva értékeltük, a költségvetési rendeletből ismert mellékletek alapján. A június havi adatszolgáltatás határidőre elkészült, és a Magyar Államkincstár Békés Megyei Igazgatósága azt elfogadta.

Jelen előterjesztésünkkel tájékoztatást kívánunk nyújtani a Képviselő testületet részére az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek költségvetésének 2022. I. félévi költségvetésének teljesítéséről.

**I. Csorvás Város Önkormányzata 2022. I. félévi összesített bevételei és kiadásai (1. melléklet)**

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek módosított bevételi előirányzata **1**.**553.087.768** **Ft**, a féléves teljesítés 959.144.070 Ft, ami azt jelenti, hogy a bevételek 61,76 %-ban teljesültek.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Önkormányzatok működési támogatása | 644 798 021 | 335 909 448 | 52,10% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről | 51 179 902 | 38 954 588 | 76,11% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről | 3 750 000 | 8 431 176 | 224,83% |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről | 204 343 840 | 56 913 952 | 27,85% |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-kívülről | 10 072 300 | 6 140 595 | 60,97% |
| Közhatalmi bevételek | 106 835 000 | 54 729 860 | 51,23% |
| Működési bevételek | 132 633 381 | 61 175 764 | 46,12% |
| Államházt. Bel. Megelőlegezés | 2 586 637 |  |  |
| Finanszírozási bevételek | 396 888 687 | 396 888 687 | 100,00% |
| Összesen: | 1 553 087 768 | 959 144 070 | 61,76% |

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek módosított kiadási előirányzata 1.553.087.768 Ft, a teljesítés 622.871.472 Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 40,11 %-ban teljesültek.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
|  | (Ft) |
| Személyi juttatások | 473 871 708 | 233 391 332 | 49,25% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 60 383 912 | 29 790 204 | 49,33% |
| Dologi kiadások | 320 688 998 | 151 767 109 | 47,33% |
| Önkormányzat által folyósított ellátások | 29 231 066 | 8 695 671 | 29,75% |
| Egyéb működési célú kiadások | 46 695 963 | 33 635 961 | 72,03% |
| Beruházások | 381 780 609 | 92 058 187 | 24,11% |
| Felújítások | 104 876 231 | 47 613 577 | 45,40% |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 5 000 000 | 1 600 000 | 32,00% |
| Finanszírozási kiadások | 24 319 431 | 24 319 431 | 100,00% |
| Tartalék | 106 239 850 |  | 0,00% |
| Összesen: | 1 553 087 768 | 622 871 472 | 40,11% |

Az Önkormányzat összesített félévi beszámoló adataiból látható, hogy az önkormányzat működési támogatása 6,38 %-kal növekedett, 335.909.448 Ft a 2022.évi feléves teljesítés, (2021 évi, féléves teljesítés 315.776.580 Ft volt.) Ezen belül a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása a 2021. évhez képes csökkenést mutat, 17.46 %-ál.

A felhalmozási bevételek is a 2021.év féléves teljesítéséhez képest jelentős növekedést mutatnak, az első félévben már megérkezett pályázati pénzeszközök miatt.

A közhatalmi bevételek a 2021. év féléves teljesítéséhez képest jelentős növekedés mutatnak. Az előirányzat 106.835.000, Ft- összegéhet mérten az I. félévi teljesítés 54.729.860 Ft, ami 36,9 % plusz bevételt, növekedést jelenti. Remélhetőleg ez év végig fenntartható. Részletesen, jogcímeként a 2021. évhez képes bevételek összehasonlítása a tájékoztató táblázatban látható.

A kiadások összevont önkormányzati főösszege 622.871.472 Ft,2022 év első félévében, a 2021 évihez képest 54,09 % növekedést jelent. A növekedés részben, a személyi jutatások között jelenik meg, a Polgármesteri Hivatalon kívül, mindkét intézménynél. A Polgármesteri Hivatalnál a személyi juttatások 3,15 % csökkenést mutatnak, Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményének a bér növekedése 23,4 %, Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéjének a bér növekedése 26,2 % a 2021 évihez képest.

A dologi kiadások 2021 évihez képest 32,71 % növekedést mutatnak. A 2022 félévi teljesítése 151.767.109,- Ft volt, 2021, év június 30-ig 114.362.110 Ft.

A felhalmozási kiadások teljesítése 141.271.764,- Ft, ami azt jelenti, hogy a módosított előirányzathoz képest 28,73 % teljesült. A beruházások, és felújtások teljesülése részletesen a 11. mellékletben látható.

**II**. Csorvás **Város Önkormányzata 2022.évi költségvetése I. félévi teljesítésének (bevételek, kiadások) költségvetési szervek szerinti kimutatása a következő:**

1. **Az Önkormányzat 2022.I. félévi bevételei és kiadásai**

Az Önkormányzat módosított bevételi előirányzata 1.463.108.467 Ft, ami azt jelenti, hogy a féléves teljesítési bevételek 913.038.362,-Ft, a bevételek 62,40 %-ban teljesültek (2. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Önkormányzatok működési támogatása | 644 798 021 | 335 909 448 | 52,10% |
| Önkormányzatok felhalmozási támogatása |  |  |  |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről | 48 422 950 | 32 681 247 | 67,49% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről, kölcsönök vissza, letéti számláról átvezetés | 2 000 000 | 6 581 176 | 329,06% |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről | 20 000 000 | 19 999 990 | 100,00% |
| Felhalmozási támogatások ÁHT-n egyéb szervtől | 184 343 840 | 36 913 962 | 20,02% |
| Felhalmozási bevételek háztartástól átvett, kamatmentes vissza | 10 072 300 | 6 140 595 | 60,97% |
| Közhatalmi bevételek | 106 835 000 | 54 729 860 | 51,23% |
| Működési bevételek | 50 325 435 | 23 771 163 | 47,23% |
| Finanszírozási bevételek | 396 310 921 | 396 310 921 | 100,00% |
| Összesen: | 1 463 108 467 | 913 038 362 | 62,40% |

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzata 1.463.108.467 Ft, a féléves teljesítés 584.955.048,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 39,98 %-ban teljesültek (6. melléklet),

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
|  | (Ft) |
| Személyi juttatások | 93 910 261 | 54 832 744 | 58,39% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 9 246 174 | 4 956 699 | 53,61% |
| Dologi kiadások | 169 038 181 | 80 280 084 | 47,49% |
| Önkormányzat által folyósított ellátások | 29 231 066 | 8 695 671 | 29,75% |
| Egyéb működési célú kiadások | 46 695 963 | 33 635 961 | 72,03% |
| Beruházások | 376 149 542 | 90 795 075 | 24,14% |
| Felújítások | 103 926 231 | 47 613 577 | 45,81% |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 5 000 000 | 1 600 000 | 32,00% |
| Finanszírozási kiadások | 499 351 768 | 238 225 806 | 47,71% |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése. | 24 319 431 | 24 319 431 | 100,00% |
| Tartalék | 106 239 850 |  | 0,00% |
| Összesen: | 1 463 108 467 | 584 955 048 | 39,98% |

1. **A Csorvási Polgármesteri Hivatal 2021. I. félévi bevételei és kiadásai**

A Csorvás Polgármesteri Hivatal módosított bevételi előirányzata 123.866.690 Ft, a teljesítés   
61.764.209,- Ft ami azt jelenti, hogy a bevételek 53,92 %-ban teljesültek (3. melléklet),

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Egyéb fejezeti kezelésű előir.-ból tám.(választás-népszámlálás) | 2 224 452 | 6 015 605 | 270,43% |
| Működési bevételek | 257 750 | 129 136 | 50,10% |
| Előző évi maradvány bevétele | 197 866 | 197 866 | 100,00% |
| Központi, irányitó szerv tám. | 121 186 622 | 60 442 677 | 49,88% |
| Összesen: | 123 866 690 | 66 785 284 | 53,92% |

Csorvási Polgármesteri Hivatal módosított kiadási előirányzata 123.866.690.-Ft, a teljesítés   
61.764.209,-Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 49,86 %-ban teljesültek (7. melléklet),

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Személyi juttatások | 101 212 559 | 51 769 590 | 51,15% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 14 245 097 | 7 570 270 | 53,14% |
| Dologi kiadások | 7 964 534 | 2 424 349 | 30,44% |
| Beruházások | 444 500 | 0 | 0,00% |
| Összesen: | 123 866 690 | 61 764 209 | 49,86% |

1. **Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye**

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 279.693.858 Ft, a teljesítés 137.127.569 Ft, a bevételek 49,03 %-ban teljesültek (4.melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Működési bevételek | 81 697 314 | 37 140 590 | 45,46% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről | 532 500 | 257 736 | 48,40% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről átvett pénz | 1 750 000 | 1 850 000 | 105,71% |
| Előző évi költségvetési maradvány | 2 030 040 | 2 030 040 | 100,00% |
| Finanszírozási bevételek | 193 684 004 | 95 849 203 | 49,49% |
| Összesen: | 279 693 858 | 137 127 569 | 49,03% |

A Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményénél a módosított kiadási előirányzat 279.693.858,- Ft, a teljesítés 131.938.810,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 47,17 %-ban teljesültek (8.melléklete).

A módosított előirányzat, valamint a félévi teljesítés jelentős növekedést mutat a 2021 évhez viszonyítva. Számszerűsítve, az előirányzat 24,5 % növekedést, a félévi kiadási teljesítés pegig16,2 % növekedést mutat.

Részletesen:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
|  | (Ft) |
| Személyi juttatások |  | 151 257 337 | 70 952 349 | 46,91% |
| Munkaadókat terhelő járulékok |  | 20 456 973 | 9 801 235 | 47,91% |
| Dologi kiadások |  | 102 919 546 | 50 793 516 | 49,35% |
| Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre |  |  |  |  |
| Beruházások |  | 4 110 002 | 391 710 | 9,53% |
| Felújítások |  | 950 000 |  |  |
| Összesen: |  | 279 693 858 | 131 938 810 | 47,17% |

1. **Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje**

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje módosított bevételi előirányzata 185.770.521,- Ft, a teljesítés 830.005.298,- Ft, ami azt jelenti, hogy a bevételek 44,68 %-ban teljesültek (5. melléklet).

A Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje intézmény módosított bevételi előirányzatának főösszege a 2021. évhez viszonyítva 17%-os növekedést, amig bevételek teljesítése pedigi a 2021.06.30-ai helyezetthez viszonyítva, 23,8 % növekedés mutat.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Működési bevételek | 352 882 | 134 875 | 38,22% |
| Előző évi költségvetési maradvány | 936 497 | 936 497 | 100,00% |
| Finanszírozási bevételek | 184 481 142 | 81 933 926 | 44,41% |
| Összesen: | 185 770 521 | 83 005 298 | 44,68% |

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje intézmény módosított kiadási előirányzata 185.770.521.- Ft, a teljesítés 82.439.211,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 44,38 %-ban teljesültek (9. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2022. évi módosított előirányzat (Ft) | 2022. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Személyi juttatások | 127 491 551 | 55 836 649 | 43,80% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 16 435 668 | 7 462 000 | 45,40% |
| Dologi kiadások | 40 766 737 | 18 269 160 | 44,81% |
| Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre |  |  |  |
| Beruházások | 1 076 565 | 871 402 | 80,94% |
| Felújítások |  |  |  |
| Összesen: | 185 770 521 | 82 439 211 | 44,38% |

Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek 2022. évi költségvetése I. félévi teljesítésének tájékoztatójához, a létszámához a 10. melléklet tartalmazza, a beruházásokat és felújtások a 11. melléklet, az önkormányzati szervek pénzellátását a 12. melléklet, végül a pénzeszközök átadását a 13. melléklet tartalmazza.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Csorvás Város Önkormányzata Képviselő-testületének

…/2022.(……) határozata

(tervezet)

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek (Csorvási Polgármesteri Hivatal,Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye, Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje) 2022.évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót -a csatolt előterjesztés szerinti tartalommal-elfogadja.

Csorvás, 2022 szeptember 12

Baráth Lajos polgármester