****

CSORVÁS VÁROS POLGÁRMESTERE

5920 Csorvás, Rákóczi u. 17. Tel: 66/258-001 e-mail: pmh@csorvas.hu

**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 2023. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

**Tisztelt Képviselő–testület!**

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetését a 3/2023.(II.23.) önkormányzati rendeltettel alkotta meg, 3.388.608.188,- Ft főösszeggel. A Képviselő-testület ezt a költségvetési rendeletet a 9/2023.(V.24) önkormányzati rendelettel úgy módosította, hogy annak a bevételi és a kiadási főösszegét 3.986.649.557,- 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 Vármegyei Igazgatósága azt elfogadta.

Jelen előterjesztésünkkel tájékoztatást kívánunk nyújtani a Képviselő-testület részére az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek költségvetésének 2023. I. félévi teljesítéséről.

**I. Csorvás Város Önkormányzata 2023. I. félévi összesített bevételei és kiadásai (1. melléklet)**

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek módosított bevételi előirányzata 3.986.649.557,- Ft, a féléves teljesítés 1.387.652.758,- Ft, ami azt jelenti, hogy a bevételek 34,81 %-ban teljesültek.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Önkormányzatok működési támogatása (B11) | 692 992 982 | 369 816 327 | 53,37% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről(B1) | 95 455 969 | 45 894 485 | 48,08% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről(B6) | 3 099 000 | 7 494 787 | 241,85% |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről(B2) | 2 082 429 878 | 0 | 0,00% |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-nkívülről(B7) | 10 887 000 | 3 949 590 | 36,28% |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 135 717 500 | 74 431 900 | 54,84% |
| Működési bevételek (B4) | 167 122 920 | 86 294 590 | 51,64% |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 0 | 826 771 | 0,00% |
| Államházt. Bel. Megelőlegezés(B814) | 350 837 | 350 837 | 100,00% |
| Finanszírozási bevételek (B8) | 1 384 755 372 | 1 074 323 737 | 77,58% |
| Összesen: | 4 572 811 458 | 1 663 383 024 | 36,38% |

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek módosított kiadási előirányzata 3.986.649.557,- Ft, a teljesítés 732.254.437,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 18,37 %-ban teljesültek.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
|   | (Ft) |
| Személyi juttatások (K1) | 529 872 298 | 258 540 414 | 48,79% |
| Munkaadókat terhelő járulékok (K2) | 62 066 475 | 32 814 593 | 52,87% |
| Dologi kiadások (K3) | 474 094 610 | 216 293 842 | 45,62% |
| Önkormányzat által folyósított ellátások(K4) | 23 567 530 | 7 598 308 | 32,24% |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 44 142 841 | 27 767 617 | 62,90% |
| Beruházások (K6) | 134 026 377 | 69 916 729 | 52,17% |
| Felújítások (K7) | 1 967 427 507 | 86 150 016 | 4,38% |
| Egyéb felhalmozási kiadások (K8) | 8 130 105 | 7 480 105 | 92,01% |
| Finanszírozási kiadások (K9) | 611 854 714 | 301 423 079 | 49,26% |
| Tartalék (K513) | 717 629 001 |   | 0,00% |
| Összesen: | 4 572 811 458 | 1 007 984 703 | 22,04% |

Az Önkormányzat összesített félévi beszámoló adataiból látható, hogy az önkormányzat működési támogatása időarányosan 53,37 %-tejesült, 369.816.327,- Ft a 2023.évi féléves teljesítés.

 A működési célú támogatások államháztartáson belül 48,08%, 45.894.485,-Ft értékben, a működési célú támogatások államháztartáson kívülről 241,85% teljesültek, 7.494.787,- Ft értékben. Az összeg Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményének a bevételei.

A felhalmozási bevételek a 2023.év féléves teljesítéséhez képest jelentős csökkentést mutatnak, az első félévben még nem érkezett meg a külterületi pályázatra igényelt pénz.

A közhatalmi bevételek 2023. év féléves teljesítése 54,84%-os, az előirányzat 135.717.500,- Ft- összegéhez mérten. Az I. félévi teljesítés 74.431.900,- Ft. A kimutatás részletesen, jogcímeként a tájékoztató táblázatban látható.

A kiadások összevont önkormányzati főösszege 1.007.984.703,-Ft a 2023 év első félévében. Az összeg tartalmazza a finanszírozási kiadásokat is.

A személyi juttatások időarányosan teljesültek 48,79%-ban, 258.540.414,- Ft értékben. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó 52,87,%-ban teljesült.

A dologi kiadások a 2022. évihez képest 42,5 % növekedést mutatnak. A növekedést az energiaár növekedése, és a vásárolt élelmezési ár növekedése okozta. A 2023. évi féléves teljesítés 45,62%-os, 216.293.842,- Ft értékben.

A felhalmozási kiadások teljesítése 156.078.343,- Ft, ami azt jelenti, hogy a módosított előirányzathoz képest 7,43 %-ban teljesült. A beruházások és felújtások teljesülése részletesen a 11. mellékletben látható.

**II**. **Csorvás Város Önkormányzata 2023. évi költségvetése I. félévi teljesítésének (bevételek, kiadások) költségvetési szervek szerinti kimutatása a következő:**

1. **Az Önkormányzat 2023. I. félévi bevételei és kiadásai**

Az Önkormányzat módosított bevételi előirányzata 3.867.031.491,- Ft. A féléves teljesítés 1.313.967.528,- Ft, ami azt jelenti, hogy a bevételek 33,98 %-ban teljesültek (2. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Önkormányzatok működési támogatása (B11) | 692 992 982 | 369 816 327 | 53,37% |
| Önkormányzatok felhalmozási támogatása |   |   |   |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1) | 94 374 986 | 45 205 643 | 47,90% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről,kölcsönök vissza,letéti számláról átvezetés(B6) |   |   |   |
| Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről (B2) | 2 082 429 878 | 0 | 0,00% |
| Felhalmozási támogatások ÁHT-n egyéb szervtől |   |   |   |
| Felhalmozási bevételek háztartástól átvett, kamatmentes vissza(B7) | 10 887 000 | 3 949 590 | 36,28% |
| Közhatalmi bevételek(B3) | 135 717 500 | 74 431 900 | 54,84% |
| Működési bevételek (B4) | 63 292 756 | 32 416 656 | 51,22% |
| Felhalmozási saját bevételek (B5) |   | 811 023 |   |
| Finanszírozási bevételek(B8) | 787 336 389 | 787 336 389 | 100,00% |
| Összesen: | 3 867 031 491 | 1 313 967 528 | 33,98% |

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzata 3.867.031.491,- Ft, a féléves teljesítés 663.567.754,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 17,16 %-ban teljesültek (6. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
|   | (Ft) |
| Személyi juttatások (K1) | 128 710 475 | 62 404 679 | 48,48% |
| Munkaadókat terhelő járulékok (K2) | 10 626 096 | 5 693 584 | 53,58% |
| Dologi kiadások (K3) | 225 705 879 | 98 332 518 | 43,57% |
| Önkormányzat által folyósított ellátások (K4) | 23 567 530 | 7 598 308 | 32,24% |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 43 914 746 | 27 539 522 | 62,71% |
| Beruházások (K6) | 129 465 438 | 66 945 943 | 51,71% |
| Felújítások (K7) | 1 967 427 507 | 86 150 016 | 4,38% |
| Egyéb felhalmozási kiadások (K8) | 8 130 105 | 7 480 105 | 92,01% |
| Finanszírozási kiadások (K9) | 586 161 901 | 275 730 266 | 47,04% |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz. | 25 692 813 | 25 692 813 | 100,00% |
| Tartalék (K513) | 717 629 001 |   | 0,00% |
| Összesen: | 3 867 031 491 | 663 567 754 | 17,16% |

1. **A Csorvási Polgármesteri Hivatal 2023. I. félévi bevételei és kiadásai**

A Csorvási Polgármesteri Hivatal módosított bevételi előirányzata 132.803.195,- Ft, a teljesítés
63.907.198,- Ft ami azt jelenti, hogy a bevételek 48,12 %-ban teljesültek (3. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | Előirányzat megnevezése | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Egyéb fejezeti kezelésű előir.-ból tám.(választás-népszámlálás) |   |   |   |
| Működési bevételek (B4) | 457 187 | 127 575 | 27,90% |
| Előző évi maradvány bevétele (B8131) | 3 982 336 | 3 982 336 | 100,00% |
| Központi, irányitó szerv tám. (B816) | 128 363 672 | 59 797 287 | 46,58% |
| Összesen: | 132 803 195 | 63 907 198 | 48,12% |

Csorvási Polgármesteri Hivatal módosított kiadási előirányzata 132.803.195,-Ft, a teljesítés
62.961.751,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 47,41 %-ban teljesültek (7. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Személyi juttatások (K1) | 106 864 211 | 50 863 564 | 47,60% |
| Munkaadókat terhelő járulékok (K2) | 14 189 368 | 7 785 668 | 54,87% |
| Dologi kiadások (K3) | 11 316 521 | 4 029 363 | 35,61% |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 228 095 | 228 095 | 100,00% |
| Beruházások (K6) | 205 000 | 55 061 | 26,86% |
| Összesen: | 132 803 195 | 62 961 751 | 47,41% |

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

Az intézmény módosított bevételi előirányzata 345.783.554,- Ft, a teljesítés 185.520.525,- Ft, a bevételek 53,65 %-ban teljesültek (4.melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Működési bevételek (B4) | 103 126 676 | 53 583 191 | 51,96% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1) | 1 080 983 | 688 842 | 63,72% |
| Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről átvett pénz (B65) | 3 099 000 | 7 494 787 | 241,85% |
| Előző évi költségvetési maradvány | 3 869 634 | 3 869 634 | 100,00% |
| Felhalmozási bevételek (B5) |   | 15 748 |   |
| Finanszírozási bevételek | 234 607 261 | 119 868 323 | 51,09% |
| Összesen: | 345 783 554 | 185 520 525 | 53,65% |

A Csorvás Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményénél a módosított kiadási előirányzat 345.783.554,- Ft, a teljesítés 181.947.107,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 52,62 %-ban teljesültek (8.melléklet).

A módosított előirányzat, valamint a félévi teljesítés jelentős növekedést mutat a 2022 évhez viszonyítva. Számszerűsítve, az előirányzat 23,6 % növekedést, a félévi kiadási teljesítés pedig 37,9 % növekedést mutat.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Személyi juttatások (K1) | 147 411 388 | 80 940 121 | 54,91% |
| Munkaadókat terhelő járulékok (K2) | 18 677 431 | 10 899 465 | 58,36% |
| Dologi kiadások (K3) | 175 338 796 | 87 191 796 | 49,73% |
| Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre |   |   |   |
| Beruházások (K6) | 4 355 939 | 2 915 725 | 66,94% |
| Felújítások (K7) |   |   |   |
| Összesen: | 345 783 554 | 181 947 107 | 52,62% |

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

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje módosított bevételi előirányzata 227.193.218,- Ft, a teljesítés 99.987.773,- Ft, ami azt jelenti, hogy a bevételek 44,01 %-ban teljesültek (5. melléklet).

A Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje intézmény módosított bevételi előirányzatának főösszege a 2022. évhez viszonyítva 22,2%-os növekedést, amig bevételek teljesítése pedig a 2022.06.30-ai helyezetthez viszonyítva, 21,2 % növekedést mutat.

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Működési bevételek (B4) | 246 301 | 167 168 | 67,87% |
| Előző évi költségvetési maradvány (8131) | 3 755 949 | 3 755 949 | 100,00% |
| Finanszírozási bevételek (B8) | 223 190 968 | 96 064 656 | 43,04% |
| Összesen: | 227 193 218 | 99 987 773 | 44,01% |

Csorvás Város Önkormányzatának Óvodája és Bölcsődéje intézmény módosított kiadási előirányzata 227.193.218,- Ft, a teljesítés 99.508.091,- Ft, ami azt jelenti, hogy a kiadások 43,80 %-ban teljesültek (9. melléklet).

Részletesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Előirányzat megnevezése | 2023. évi módosított előirányzat (Ft) | 2023. I. félévi teljesítés | Teljesítés % |
| (Ft) |
| Személyi juttatások (K1) | 146 886 224 | 64 332 050 | 43,80% |
| Munkaadókat terhelő járulékok (K2) | 18 573 580 | 8 435 876 | 45,42% |
| Dologi kiadások (K3) | 61 733 414 | 26 728 567 | 43,30% |
| Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre |   |   |   |
| Beruházások (K6) |   | 11 598 |   |
| Felújítások (K7) |   |   |   |
| Összesen: | 227 193 218 | 99 508 091 | 43,80% |

Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek 2023. évi költségvetése I. félévi teljesítésének tájékoztatójához a létszámot a 10. melléklet, a beruházásokat és felújtásokat 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

…/2023.(……)

határozata

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) 2023. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót - a csatolt előterjesztés szerinti tartalommal - elfogadja.

Felelős: Baráth Lajos polgármester sk.

Határidő: Értelem szerinti.