**ELŐTERJESZTÉS**

**Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2023. november 29-i ülésének**

**2. napirendi pontjához**

**BESZÁMOLÓ**

**Velem községi Önkormányzat gazdálkodásának**

**2023. III. negyedévi teljesítéséről**

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2/2023. (II. 14.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetését hiány tervezése nélkül.

**Bevételi források és azok teljesítése**

Az önkormányzat 2023. III. negyedévi bevételeit – kiemelt előirányzatok, és rovatrend szerinti bontásban – az 1. számú melléklet tartalmazza.

*Működési célú költségvetési bevételek*

**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Központilag szabályozott bevételek(jogcímenként a 2. mellékletben) teljesítése összességében 76,58%-os, a támogatások a törvény szerinti ütemezésben, illetve a megítélt többlet támogatások alapján érkeznek.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 150,34%.

**2. Közhatalmi bevételek**

A helyi adó és az egyéb közhatalmi bevételek teljesítése 103,51%-os, mivel a legtöbb adónemnél az elvárt befizetés megérkezett.

**3. Működési bevételek** teljesülése 32,27%-os.

A bevételek alakulását az októberben esedékes Velemi Gesztenyenapok befolyásolja, ezért a teljesítés az III. negyedév végéig elmarad az időarányostól.

Összességében a működési célú költségvetési bevételek az időarányosnál alacsonyabb teljesítést (57,45%) mutatnak.

*Felhalmozási célú költségvetési bevételek (címenként részletesen a 3. mellékletben)*

**4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Teljesítés 44.90% volt.

**5. Felhalmozási bevételek**

Teljesítés nem volt.

**6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

Teljesítés nem volt.

Összességében a felhalmozási költségvetési bevételek a fentiekben részletezett okokból (44,30%) teljesítést mutatnak.

*Finanszírozási bevételek*

Jelenleg folyószámla hitelkerettel az önkormányzat nem rendelkezik és egyéb külső forrás bevonására sem került sor.

A belső finanszírozás bevételeiben az előző évi maradvány igénybevétele szerepel, a zárszámadáskor elfogadott összegben.

***Összességében*** az önkormányzat 2023. III. negyedévi bevételei 457 163 753 Ft-ot tettek ki, a teljesítés aránya 86,73%.

**Kiadások alakulása**

Az önkormányzat 2023. III. negyedévi kiadásait – kiemelt előirányzatok, és rovatrend szerinti bontásban – az 1. számú melléklet tartalmazza.

*Működési célú költségvetési kiadások*

**6. A működési célú kiadási előirányzatok** (személyi juttatások, munkaadói járulékok, dologi kiadások, ellátottak juttatásai, egyéb működési célú kiadások) mindegyike némileg időarányos alatti teljesítést mutat.

Összességében a működési célú költségvetési kiadások teljesítése 39,55%-os.

*Felhalmozási célú költségvetési kiadások (címenként részletesen az 4. mellékletben)*

**7. Beruházások és felújítások**

A III. negyedév folyamán folytatódott a Barangoló II. projekt beruházása, erre 177 070 951 Ft került kifizetésre. Töröcsik Mari utca tábláinak és a közvilágítás bővítésére 1 225 018 Ft került kifizetésre. Az Óvodában kicseréltük a menekülési útvonal érdekében az udvari kijárati ajtót 298 104 Ft-ot költöttünk rá. A beruházások összességében 178 594 073 Ft-ot tettek ki ez 48,52%-os, a felújítások pedig a 13,54%-os teljesítést mutatnak.

**8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**

Teljesítés 91,71%-os volt.

Összességében a felhalmozási költségvetési kiadások a fentiekben részletezett okokból időarányos alatti (48,60%) teljesítést mutatnak.

*Finanszírozási kiadások*

A finanszírozási kiadások (1 375 663 Ft) között az előző év végén kapott központi támogatás előlegének elszámolása szerepel.

***Önkormányzati szinten*** a kiadások III. negyedévi teljesülése időarányos alatti (46,06%-os), főként a felhalmozási célú előirányzatok teljesítési aránya miatt.

***Összegezve*** az önkormányzat III. negyedévi gazdálkodását a bevételek teljesülése 457 163 753 Ft volt, amely elegendő forrást biztosított a kiadások teljesítéséhez (242 776 245 Ft).

Velem, 2023. november 24.

Bakos László s. k.

polgármester

 

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Felelős: Bakos László polgármester

Határidő: azonnal