
Solymár Nagyközség Önkormányzat és Solymári
Polgármesteri Hivatal 2023. I. félévi szöveges
gazdasági beszámolója

Dr. Sente Kálmán, polgármester

2023.09.12.

Tartalom

I. Bevételek és kiadások alakulása	4
I.1. Bevételi előirányzatok és azok teljesülése.....	4
I.2. Kiadási előirányzatok és azok teljesülése.....	5
II. Intézmények kiemelt előirányzatainak alakulása	6
II.1. Önkormányzat	6
II.1.1. Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak és teljesítéseinek kimutatása	6
II.1.2. Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak és teljesítésének kimutatása	8
II.2. Solymári Polgármesteri Hivatal.....	10
II.2.1. Polgármesteri Hivatal kiemelt bevételi előirányzatainak és teljesítéseinek kimutatása	10
II.2.2. Polgármesteri Hivatal kiemelt kiadási előirányzatainak és teljesítésének kimutatása..	11



Solymár Nagyközség Önkormányzata

2083 Solymár, József Attila utca 1.
Telefon: (26) 560-600 Fax: (26) 560-606

Web: www.solymar.hu
E-mail: infot@solymar.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról az alábbi tájékoztatást adom.

Solymár Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2/2023. (II.9.) sz. rendeletében 4 289 891 650 Ft-ban állapította meg Solymár Nagyközség 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, ahol a halmozódás-mentes főösszeg 3 048 793 860 Ft.

Az önkormányzat bevételei 2 054 406 168 Ft-ban (halmozódásmentes) realizálódtak, kiadásai összesen 1 148 873 539 Ft-ban (halmozódásmentes) teljesültek.

Részletes indoklások az érintett intézmények beszámolójában találhatók.

I. Bevételek és kiadások alakulása

I.1. Bevételi előirányzatok és azok teljesülése

Solymár Nagyközség bevételei mindösszesen	
Eredeti előirányzat	4 289 891 649 Ft
Módosított előirányzat	4 513 003 324 Ft
Bevételek teljesítése	2 592 731 745 Ft
Teljesítés %-ban	57 %

- ebből:

Önkormányzat bevételei	
Eredeti előirányzat	3 012 026 650 Ft
Módosított előirányzat	3 234 178 325 Ft
Bevételek teljesítése	2 024 800 259 Ft
Teljesítés %-ban	63 %

Polgármesteri Hivatal bevételei	
Eredeti előirányzat	377 431 147 Ft
Módosított előirányzat	377 481 147 Ft
Bevételek teljesítése	1887 025 798 Ft
Teljesítés %-ban	50 %

Művelődési Ház bevételei	
Eredeti előirányzat	162 740 329 Ft
Módosított előirányzat	163 400 329 Ft
Bevételek teljesítése	67 787 039 Ft
Teljesítés %-ban	41 %

Ezüstkor Szociális Gondozó Központ bevételei	
Eredeti előirányzat	135 286 530 Ft
Módosított előirányzat	135 336 530 Ft
Bevételek teljesítése	59 421 246 Ft
Teljesítés %-ban	44 %

Solymári Óvoda-Bölcsőde bevételei	
Eredeti előirányzat	602 406 993 Ft
Módosított előirányzat	602 606 993 Ft
Bevételek teljesítése	253 697 403 Ft
Teljesítés %-ban	42 %

I.2. Kiadási előirányzatok és azok teljesülése

Önkormányzat kiadásai mindösszesen	
Eredeti előirányzat	4 289 891 649 Ft
Módosított előirányzat	4 513 003 324 Ft
Kiadások teljesítése	1 687 199 116 Ft
Teljesítés %-ban	37 %

- ebből:

Önkormányzat kiadásai	
Eredeti előirányzat	3 012 026 650 Ft
Módosított előirányzat	3 234 178 325 Ft
Kiadások teljesítése	1 152 430 443 Ft
Teljesítés %-ban	36 %

Polgármesteri Hivatal kiadásai	
Eredeti előirányzat	377 431 147 Ft
Módosított előirányzat	377 481 147 Ft
Kiadások teljesítése	171 403 112 Ft
Teljesítés %-ban	45 %

Művelődési Ház kiadásai	
Eredeti előirányzat	162 740 329 Ft
Módosított előirányzat	163 400 329 Ft
Kiadások teljesítése	64 386 353 Ft
Teljesítés %-ban	39 %

Ezüstkor Szociális Gondozó Központ kiadásai	
Eredeti előirányzat	135 286 530 Ft
Módosított előirányzat	135 336 530 Ft
Kiadások teljesítése	58 723 423 Ft
Teljesítés %-ban	43 %

Solymári Óvoda-Bölcsőde kiadásai	
Eredeti előirányzat	602 406 993 Ft
Módosított előirányzat	602 606 993 Ft
Kiadások teljesítése	240 255 785 Ft
Teljesítés %-ban	40 %

Az intézmények módosított előirányzatainak címrendjét az 1/A. számú melléklet, teljesítését címrend szerint az 1/B. számú melléklet tartalmazza.

II. Intézmények kiemelt előirányzatainak alakulása

II.1. Önkormányzat

II.1.1. Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak és teljesítéseinek kimutatása

Ft

Bevételek kiemelt előirányzatonként		Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
B11	Önkormányzatok műk.tám.	726 013 384	385 102 483	53
B16	Egyéb műk.c.tám.	38 434 372	33 944 940	88
B21/B25	Felhalm.c.önk.tám.	250 000 000	250 000 000	100
B3	Közhatalmi bevételek	1 064 000 000	565 219 709	53
B4	Működési bevételek	105 850 660	100 587 718	95
B5	Felhalmozási bevételek	388 000 000	41 951 000	11
B6	Működési célú átvett p.eszköz	12 000 000	6 030 000	50
B7	Felhalm.c.p.eszk.átvétel	10 235 500	2 320 000	23
B8112	Likvid.működési c.hitel felvét	0	0	0
B8131	Maradvány igénybevétele	239 644 409	239 644 409	100
B817	Lekötött bankbetét bevételei	400 000 000	400 000 000	100
Bevétel összesen:		3 234 178 325	2 024 800 259	63

1. ábra: Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak alakulása

Az önkormányzat bevételei az első félévben a módosított előirányzathoz viszonyítva időarányos részt meghaladóan, 63%-on teljesültek, mely a működési és felhalmozási támogatások, valamint a közhatalmi bevételek 50% feletti teljesülésének köszönhető. Az önkormányzat működési, valamint felhalmozási bevételeit kiemelt előirányzatonként a **3. számú melléklet** tartalmazza.

B11: Az **Önkormányzatok működési támogatásai:** az 53 %-os teljesítés magába foglalja az Állam által nyújtott önkormányzatok működésének köznevelési feladatokra vonatkozó, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatellátáshoz kapcsolódó támogatásokat, továbbá a települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatását. Az előző évi elszámolásból származó többletbevétel is ezen a rovaton jelenik meg.

B16: **Egyéb működési célú támogatás** teljesítése szintén meghaladja az időarányos részt, mely gyakorlatilag a NEAK támogatását tartalmazza. Ennek az arányosnál magasabb teljesülése annak köszönhető, hogy 2023.07.01-től a védőnői feladatellátás jelentősen csökken az önkormányzatnál.

B21/25: Felhalmozási célú önkormányzati támogatások teljesítése 100%-on valósult meg. Az ezen a rovaton tervezett beruházás támogatási összeg – Koppány utca támogatása – teljes összegben realizálódott.

B3: Közhatalmi bevételek az I. féléves előírásoknál 3%-kal magasabban teljesült, időarányosnak mondható.

B4: Működési bevételek teljesítése jelentősen meghaladja az időarányos részt, mely a tulajdonosi bevételek nagyobb arányú teljesítésének, illetve a megtakarításaink lekötéséből származó kamatbevételeknek köszönhető.

B5: Felhalmozási bevétel 11%-os teljesítését a tervezett ingatlaneladás elmaradása eredményezi.

B6: Működési célú átvett pénzeszköz soron az átmeneti támogatások és a Településüzemeltetési Kft tagi kölcsön törlesztése időarányosan teljesült.

B7: A felhalmozási célú átvett pénzeszköz rovaton látható teljesítés a lakosság csatorna érdekeltségi hozzájárulásából származik, a tervezett útépitési hozzájárulás nem aktuális.

B8112: Likvid célú hitel, kölcsön igénybevételére nem került sor.

B8131: Maradvány igénybevétele: az I. félév során lekönyvelésre került az előző évi pénzmaradvány felhasználása.

B817: Lekötött bankbetét bevétele: Az év végén lekötött bankbetét jóváírásra került a bankszámlán.

II.1.2. Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak és teljesítésének kimutatása

Ft

Kiadások kiemelt előirányzatonként		Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
K1	Személyi juttatások	61 629 508	38 299 969	62
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	8 003 371	5 293 507	66
K3	Dologi kiadások	432 434 402	155 132 647	36
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 740 000	4 327 806	15
K5	Egyéb működési célú kiadások			
- K506	- Működ.c.támog.kiad. (NNÖ, Bursa)	91 653 411	44 802 476	49
- K5021/ K5022	- Előző évi elszámolás / törvényi befizetés	98 119 218	51 116 620	52
- K512	- Egyéb műk.c.pe.átad.áht-n kív.	268 939 655	125 488 800	47
- K513	- Tartalékok			
	- Működési célú céltartalék	33 803 492		
	- Felhalmozási célú céltartalék	419 092 377		
K6	Beruházások	195 935 984	154 668 942	79
K7	Felújítások	331 477 656	12 387 089	4
K9	Finanszírozási kiadások			
- K9112	Likvid célú működési hitel, kölcsön törlesztés	0	0	0
- K914	Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	22 587 010	22 587 010	100
- K915	Irányító szervi támogatás	1 241 762 241	538 325 577	43
Kiadás összesen:		3 234 178 325	1 152 430 443	36

2. ábra: Az Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak alakulása

A Solymár Nagyközség Önkormányzatának kiadásai az első félévben a módosított előirányzathoz viszonyítva 36%-on teljesültek. Az önkormányzat működési, valamint felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként a **6. számú melléklet** tartalmazza.

K1-K2: A személyi jellegű juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok időarányost meghaladó teljesítést mutatnak, ami annak köszönhető, hogy 2023.07.01-től a védőnői feladatellátás jelentősen csökken az önkormányzatnál.

K3: Dologi kiadások teljesítése a takarékoskodásnak köszönhetően elmarad az 50%-tól.

K4: Ellátottak pénzbeli juttatásai sor alulteljesítését - mely a szociális támogatásokat tartalmazza – a betervezett karácsonyi támogatás **későbbi (december)** felhasználása eredményezi.

K506: A Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása az első féléves felhasználásnak megfelelően teljesült.

K5021 / K5022: A törvényi befizetés a korábbi beszámítás összege, mely már nem a bevételeinket csökkenti, hanem a kiadási oldalon jelenik meg növelő tényezőként.

K512: Egyéb működési célú pénzeszköz átadás a félév végére 47%-on teljesült, mely időarányosnak mondható.

K513: Az Önkormányzat az első félév végén **33 803 492 Ft működési és 419 092 377 Ft felhalmozási céltartalékkal** rendelkezik. A tartalékkeret kimutatását a **10. számú melléklet** tartalmazza.

K6: Beruházási kiadások két soron is beépítésre kerültek az önkormányzat költségvetésébe. Egyik része, ami főként telekeladásokhoz kötött, és prioritási sorrendben teljesíthető, a beruházási tartalékkereten belül került meghatározásra, valamint a másik része, ami a K6-os rovatokon. A K6 rovat 79%-on teljesült, mely a nagyszámú beruházásoknak köszönhető, melyeket a tájékoztató táblák **8. számú melléklete** részletesen tartalmazza.

K7: Felújítási kiadások teljesítése 4%, a Koppány utca felújítása a nyár folyamán kezdődött el, ennek költségei a második félévben jelentkeznek. Mindezek részletes kimutatását a **8. számú melléklet** tartalmazza.

K9112 Likvid célú hitel, kölcsön törlesztés: A Képviselő-testület 108/2022. (X.26.) számú önkormányzati határozata szerződéskötési jogot biztosított folyószámla hitelkeret megnyitására a polgármester részére az év közben felmerülő likviditási hiány finanszírozására. A szerződés a határozatnak megfelelően 100 M forint keretösszeggel került aláírásra. A likvid hitelt azonban az idei évben sem vettük igénybe, így visszafizetési kötelezettségünk sem keletkezett.

K914: Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése során a 2022. decemberben leutalt előleget vonta vissza a Magyar Államkincstár, mely a költségvetés készítésénél eredeti előirányzatként tervezésre került.

K915: Az irányító szervi támogatás teljesülése az intézmények finanszírozási igényétől függ.

II.2. Solymári Polgármesteri Hivatal

II.2.1. Polgármesteri Hivatal kiemelt bevételi előirányzatainak és teljesítéseinek kimutatása

Ft

Bevételek kiemelt előirányzatonként		Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
B16	Működési c.támogatás Áh-n belülről	0	0	0
B21/B25	Felhalmozási c. önk-i támogatás	0	0	0
B4	Működési bevételek	550 000	505 783	92
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B8131	Maradvány igénybevétele	8 528 485	8 528 485	100
B816	Irányító szervi támogatás	368 402 662	177 991 530	48
Bevétel összesen:		377 481 147	187 025 798	50

3. ábra: Polgármesteri Hivatal kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

A Solymári Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai összességében 50%-ban realizálódtak az I. félév során.

B4: Működési bevétel rovaton az esküvői terembérlési díjak jelennek meg, melyek megközelítik az egész évre tervezettet.

B8131: Maradvány igénybevétele az I. félév során lekönyvelésre került az előző évi előirányzat maradvány felhasználása.

B816: Irányító szervi támogatás sora, mely időarányosan teljesült.

II.2.2. Polgármesteri Hivatal kiemelt kiadási előirányzatainak és teljesítésének kimutatása

Ft

Kiadások kiemelt előirányzatokként		Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
K1	Személyi juttatások	279 279 431	127 296 271	46
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	41 638 930	18 178 417	44
K3	Dologi kiadások	47 227 424	18 455 918	39
K5	Működési célú támogatások	2 099 865	2 099 865	100
K6	Beruházások	7 235 497	5 372 641	74
K7	Felújítások	0	0	0
Kiadás összesen:		377 481 147	171 403 112	45

4. ábra: Polgármesteri Hivatal kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítése

A Solymári Polgármesteri Hivatal kiadásai az I. félév során a módosított előirányzathoz viszonyítva 45%-on teljesültek, mely időarányosnak mondható.

K1-K3: A működési kiadások az előírásoknak megfelelően, időarányosan teljesültek az I. félév során.

K6: Beruházás teljesítését a **8. számú melléklet** részletezi.

A fentiek alapján kérem az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal 2023. I. féléves beszámolójának elfogadását.

Solymár, 2023. szeptember 12.

Dr. Sente Kálmán
Polgármester