



## Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

**2351 Alsónémedi, Fő út 66.**

**Tel: 29/337-101**

**alsonemedi@alsonemedi.hu, [www.alsonemedi.hu](http://www.alsonemedi.hu)**

Szám: 11438 - 110 /2024.

### **ELŐTERJESZTÉS**

**Készült:** A Képviselő-testület 2024. május 29-i soros ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásának elfogadása

**Előterjesztő:** Dr. Tüske Zoltán polgármester

**Ellenjegyezte:** Nagy Ibolya jegyző

**Készítette:** Pótiné Safranyik Anikó pénzügyi vezető

**Melléklet: szöveges indokolás, rendelet-tervezet, mellékletek**

**Tárgyalás:** nyilvános ülés

☒

zárt ülés

☐

**Elfogadás:** egyszerű többség

☐

minősített többség

☒

**Véleményezi:**

Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság

☐

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

☒

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

☐

## **Tisztelt Bizottságok és Képviselő-testület!**

### Általános indokolás a 2023. évi zárszámadás elfogadásához

A 2023. évi költségvetési beszámoló anyagát a 2023. évi költségvetési rendelet, illetve annak módosításai alapozzák meg.

2023. évben az Önkormányzat működésére továbbra is a kiegyensúlyozottság jellemző. Az Önkormányzat megtakarítása 2 015 500 000 Ft, melyből 1 800 000 000 Ft-ot lekötött betétbe a számlavezető pénzügyintézetünknél, 215 500 000 Ft-ot Magyar Önkormányzati Kötvénybe fektetett a Magyar Államkincstárnál nyitott értékpapírszámlán keresztül.

### BEVÉTELEK ÖSSZESÍTETT ÉS ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN

A **működési bevételek** összesített szinten 105,12 %-os, önkormányzati szinten pedig 98,58 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz képest. A 100 % feletti teljesítés egyik kiváltó tényezője a kamatbevételek, az étkeztetési díjak, a szolgáltatások bevételei, valamint az egyéb bevételek 100 % feletti teljesítési mutatója. A kamatbevételek az államkötvények és a lekötött betétek realizált kamataiból, az egyéb bevételek pedig a be nem tervezett víziközmű-szennyvízközmű hozzájárulás, és előző évi közüzemi díjak visszatérítéséből adódik. A bérleti díjbevételek 46 és 48 %-os teljesülést mutatnak. Ennek oka egyrészt a kimenő számlák teljesítésének következő évi pénzforgalomban történő megjelenése, másrészt a Daköv Kft tartozása. A Daköv Kft-vel szemben fennálló követeléssel szemben továbbra is beszámításra kerülnek víz, -és szennyvízhálózattal kapcsolatos bérleti díjak.

Közhatalmi bevételek jogcímen az eredetileg tervezett 1 693,9 millió Ft-tal szemben több mint 2 620 millió Ft-ot szedtünk be helyi adókból, pótlékból, bírságból (154,7 %-os teljesítési mutató). A közhatalmi bevételek soron 2020. évtől kezdődően gépjárműadó bevétel már nem mutatható ki, mivel az eddigi 40 %-ot is elvonta a központi költségvetés a koronavírus járvány védekezés kapcsán.

Ebben az évben ingatlanértékesítésből bevétel nem teljesült, felhalmozási bevétel jogcímen a gréder értékesítésének összege mutatható ki.

Egyéb felhalmozási bevétel jogcímen 9 111 000 Ft keletkezett az előző években átadott kölcsön visszafizetéséből.

Államháztartáson belülről 1 db pályázati elszámoláshoz kapcsolódó támogatási összeg érkezett meg 2023. évben: a PM-CSAP II-2018/11 (csapadékvíz elvezetés) pályázat lezáró elszámolása megtörtént, amelyből még 69 304 586 Ft támogatásra volt jogosult önkormányzatunk.

Egyéb működési célú bevételként befolyt a védőnői feladatok támogatása révén egyrészt a NEAK (régen OEP) támogatása 12 492 100 Ft, másrészt a Dél-Pesti Centrumkórház 1 617 798 Ft, valamint a mezőőrök támogatása 3 240 000 Ft összegben

Az önkormányzat átvett pénzeszközeit kormányzati funkcióként, valamint kötelező-önként vállalt bontásait a rendelet 25.sz. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat központi költségvetési támogatása a következőképpen alakult 2023-ban: az önkormányzati működési támogatás 424 394 399 Ft volt, a befizetendő szolidaritási hozzájárulás pedig 583 473 405 Ft. Az alapfeladatokhoz kapcsolódó támogatásokon felül év közben az előző évi elszámolásokból érkezett 761 268 Ft, valamint az iparüzési adó kiesésének a kompenzálása történt meg 72 650 369 Ft értékben.

A 2023.évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a rendelet 26. sz. melléklete tartalmazza.

A bevételek részletes kimutatását összesített szinten a rendelet 1.sz., önkormányzati szinten pedig a 18. sz. mellékletek tartalmazzák.

## KIADÁSOK ÖSSZESÍTETT ÉS ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN

A **működési kiadások** teljesítése a tartalék nélküli módosított előirányzathoz viszonyítva összesített szinten 89,95 %-os, önkormányzati szinten pedig 88,85 %-os teljesítést mutatnak. Az összes kiadás teljesítése a tartalék és a lekötött betét nélküli módosított előirányzathoz képest összesített szinten 71,64 %, önkormányzati szinten pedig 67,65 %. Ennek legfőbb oka, hogy a beruházási, felújítási kiadások átcúsznak a következő évre.

**Személyi juttatásoknál** összesített szinten 633 914 925 Ft a teljesítés, ez az előirányzat 94,67 %-a. Önkormányzati szinten az előirányzat 91,34 %-a teljesült 126 854 006 Ft összegben. A törvény szerinti illetményen felül minden dolgozó megkapta a cafetériát, valamint bankszámla költségtérítést. Személyi juttatások között jelennek meg a megfelelő munka ellátása érdekében finanszírozott továbbképzési kiadások, átlag egyhavi jutalom, jubileumi jutalom.

A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése önkormányzati szinten 82,5 %-os, 17 164 434 Ft, - összesített szinten pedig 92 294 662 Ft, a módosított előirányzat 86,38 %-a.

A **dologi kiadások** felhasználása az önkormányzat esetén 78,57%-os, 527 615 017 Ft – teljes önkormányzati szinten ez 780 111 976 Ft, a módosított előirányzat 80,96 %-a. A teljesítés mértéke mutatja, hogy az önkormányzat gazdálkodása átgondolt, elsősorban a feladatok ellátásához szükséges beszerzések történtek meg.

Az **ellátottak juttatása** jogcímen a módosított előirányzathoz képest 75,6 %-os a felhasználás. Többek közt kifizetésre került települési támogatáson belül gyógyszerkiadáshoz, lakásfenntartáshoz támogatás. Az egyéb, önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott támogatások (iskolai táboroztatás, tanulmányi verseny, 70 éven felüliek karácsonyi utalványa, stb.) esetében a felmerült igények minden esetben kifizetésre kerültek.

Az **egyéb működési kiadások** soron jelennek meg az államháztartáson belüli támogatások, valamint államháztartáson kívülre a civil és egyéb szervezeteknek adott támogatások. Teljesítésük minden esetben szerződés, illetve a testületi határozat alapján történt. A felhasználás mértéke 93,69 %, illetve 90,24 %-os. Ezeken a sorokon jelenik a meg a pedagógusoknak, valamint a DAKÖV dolgozóinak adott jutalom is.

ABÉVA Kft törzstőkéje 95 207 000 Ft-tal került emelésre, tőketörlesztésre és kamattámogatásra összesen 16 000 000 Ft támogatást kapott az önkormányzattól.

Az átadott pénzeszközöket részletesen a rendelet 24.sz. melléklete tartalmazza.

**Beruházási és felújítási kiadások felhasználása** összesített szinten 44,04 % és 33,79 %, önkormányzati szinten pedig 43,56 % és 33,79 % teljesítést mutatnak. A beruházások és felújítások kormányzati funkciók szerinti összesített kimutatását a rendelet 3. és 4. sz. melléklete, önkormányzati szintű részletes kimutatását pedig a rendelet 20. és 21.sz. mellékletei tartalmazzák.

A **felhalmozási célú átadott pénzeszközök** között szerepel az ABÉVA Kft-nek az iskolai területeihez kapcsolódó fejlesztésekre átadott összeg, az egyéb civil szervezeteknek átadott támogatások, valamint a 2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése

Az átadott pénzeszközöket részletesen a rendelet 24.sz. melléklete tartalmazza.

A fel nem használt beruházási, felújítási előirányzatok nagy részét a 2022. évi költségvetés tartalmazza.

Az önkormányzati összesített szintű részletes kimutatásokat a rendelet 1-17. sz. mellékletei, az önkormányzati teljesítéshez kapcsolódó részletes kimutatásokat pedig a rendelet 18-26. sz. mellékletei tartalmazzák.

## AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK BEMUTATÁSA

A **Polgármesteri Hivatal** bevételének a legjelentősebb részét az önkormányzat által adott támogatás jelenti: 216 171 000 Ft. A működési bevételek a tervezetthez képest 266,52 %-os teljesítést mutatnak.

Személyi juttatások és az ehhez kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 95,88 %, illetve 92,92 %, a dologi kiadásoké pedig 77,53 %. A felhalmozási kiadás felhasználása mindössze 48,42 %-os, 2 951 719 Ft. Elsősorban kisértékű eszközök beszerzése történt: nyomtató, mobiltelefon, irodaszék, tűzbiztos pánceszekrények, valamint programok. A beruházási kiadásokat kormányzati funkcióként, valamint önként vállalt és kötelező megosztásban részletesen a rendelet 29. sz. melléklete tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal működéséhez kapcsolódó 2022. évi részletező kimutatásokat a rendelet 27-31. sz. mellékletei tartalmazzák.

A **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** fő bevételét az önkormányzati támogatás adja: 248 200 000 Ft. Egyéb működési bevételként csak kamat, előző évi közmű kiadások visszatérítései, valamint kerekítési bevétele keletkezett 576 672 Ft összegben.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 96,9 %, illetve 94,76 %. Dologi kiadások felhasználása 84,86 %-os. A beruházási kiadások 54,1 %-os teljesítést mutatnak. 2 670 391 Ft-ban kerültek felhasználásra, többek között számítógép, szőnyeg, udvari gumiburkolat és játszótéri eszközök, valamint szakmai játékok beszerzésére.

A Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2023. évi működéséhez kapcsolódó részletező táblázatokat a rendelet 32-36.sz. mellékletei tartalmazzák.

A **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** fő bevételi forrása az önkormányzati támogatás: 162 155 000 Ft. Ezen felül terembérleti díjbevételel, előadásokhoz kapcsolódó jegybevételel és egyéb működési bevételrel is rendelkezik, amelyekből 2023. évben összesen 9 153 348 Ft működési bevétele teljesült.

A személyi juttatások teljesítése 95,93 %, a munkáltatót terhelő járulékoké pedig 57,35 %. A dologi kiadások felhasználása 83,46 %-os. Ezen a jogcímen elsősorban az intézmény által szervezett programokhoz kapcsolódó kiadások szerepelnek, illetve a működtetési kiadások.

A beruházási kiadások teljesítése 74,43 %. Legnagyobb mértékben könyvek, illetve az intézmény működtetéséhez szükséges eszközök (foglalkoztató eszközök, laptop, kisbútorok, sörpad garnitúra stb) beszerzése történt.

A Halászy Károly Művelődési ház és Könyvtár 2023. évi működéséhez kapcsolódó részletező kimutatásokat a rendelet 37-41.sz. mellékletei tartalmazzák.

Az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** látja el az étkeztetéssel kapcsolatos feladatokat: gyermekétkeztetés, szünidei gyermekétkeztetés, felnőttétkeztetés és szociális étkeztetés.

Saját bevétele a beszédett térítési díjakból keletkezik, emellett önkormányzati támogatásban is részesül: 138 619 526 Ft. 2023. évben befolyt működési bevétele 47 707 371 Ft (2022. évben ez az összeg: 43 710 117 Ft volt), mely tartalmazza az áfá-t is.

Minden étkeztetési feladathoz kapcsolódó kiadást az intézmény költségvetése tartalmaz, a dolgozók bérétől az élelmiszer beszerzésen át az eszközbeszerzéseikig.

A személyi juttatások teljesítése 90,61 %, a munkáltatót terhelő járulékoké 88,25 %. A dologi kiadások felhasználása 92,47 %-os., amelynek döntő hányadát az élelmezés alapanyag költsége, valamint a kapcsolódó közüzemi díjak teszik ki. Beruházási kiadások teljesítése 19,4 %. 2023.év során leginkább az egyéb kisértékű szakmai eszközök – edények, hűtő, mikrohullámú sütő, főzőzsámoly - beszerzése valósult meg. A beszerzések összesen 813 011 Ft értékben teljesültek a tervezett 4 191 000 Ft előirányzati összegből.

Az Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2023. évi működéséhez kapcsolódó részletező kimutatásokat a rendelet 42-46.sz. mellékletei tartalmazzák.

## AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI VAGYONI HELYZETÉNEK BEMUTATÁSA

Az Önkormányzat összesített mérleg főösszege 2022. évhez képest 1 359 837 997 Ft-tal magasabb.

-az előző évhez képest a befejezetlen beruházások állománya 267 990 801 Ft-tal emelkedett, a 2023. évben megkezdett, de még be nem fejeződött, így majd a következő években aktiválандó beruházási tevékenységek miatt,

-az önkormányzati gazdasági társaságban megemelt törzstőke összege +95 207 696 Ft,

-az értékpapírok állománya 215 500 000 Ft-tal csökkent,

-a követelések összege az előző évhez képest 252 460 994 Ft-tal emelkedett, leginkább a közhatalmi és a bérleti díj bevételekhez kapcsolódóan,

-a kötelezettségek összege 2022. évhez képest 123 124 714 Ft-tal emelkedett, amelynek legfőbb oka a közhatalmi bevételeknél előlegként kapott összegek emelkedése, valamint a megkezdett beruházásokhoz kapcsolódó szállítói számlák.

-a halasztott eredményszemléletű bevételek értéke a bevételek feloldásához kapcsolódó évi költségek elszámolása során 84 309 606 Ft-tal csökkent. Ez az összeg a további években is folyamatosan csökkenni fog a beruházásokra elszámolt értékcsökkenések összegével.

Az önkormányzat és intézményei 2023. december 31-én 2 632 451 462 Ft pénzkészlettel, valamint 258 100 000 Ft értékű államkötvénnyel rendelkeztek. Ez az összeg 843 052 489 Ft-tal több a 2022.12.31. záró értékhez képest.

Az önkormányzat és intézményei adósság állományának értéke 2023.év végén 125 407 344 Ft volt, amelyből 116 401 541 Ft nem lejárt érték. A lejárt kötelezettségek oka a számlák fizetési határidőn túli beérkezése miatt került állományba.

2023. évi gazdálkodása során sem kellett az Önkormányzatnak hitelt felvennie, év végén nincs hitelállománya, így könyvvizsgáló által nem szükséges auditáltatni a zárszámadást.

Fentiek alapján kérem az önkormányzat 2023. évi zárszámadásának megtárgyalását és elfogadását!

Alsónémedi, 2024. május 22.

Az előterjesztés törvényes!



Dr. Tüske Zoltán  
polgármester



**T E R V E Z E T**  
**Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének**  
**...../2024.(V.....) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének l.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1.§** A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

1. Alsónémedi Polgármesteri Hivatalra,
2. Szivárvány Napköziotthonos Óvodára,
3. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtárra
4. Alsónémedi Önkormányzati Konyhára.

**2. Az Önkormányzat és intézményei 2023. évi összesített költségvetésének teljesítése**

**2.§** A képviselő-testület az **Önkormányzat összesített**, irányítószervi támogatással korrigált 2023.évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 20 298 886 972 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 17 761 663 632 Ft-ban állapítja meg.

**3.§** Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevétele **20 298 886 972 Ft**. A bevételek teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 1. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) működési bevételek 300 754 290 Ft
- b) helyi és átengedett központi adók 2 620 438 016 Ft
- c) központi költségvetési támogatások 539 023 968 Ft
- d) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök 23 257 398 Ft
- e) felhalmozási bevételek 393 701 Ft
- f) felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök 78 415 586 Ft
- g) finanszírozási bevételek 16 736 604 013 Ft

**4.§ (1)** Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési kiadása **17 761 663 632 Ft**. A kiemelt kiadási előirányzatok teljesítését a rendelet 2. melléklete tartalmazza, mely szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 2 225 170 173 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 496 887 227 Ft
- c) finanszírozási kiadások 15 039 606 232 Ft

**(2)** A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összesített költségvetési

- a) bevételeit 3 562 282 959 Ft-ban,
- b) kiadásait 2 722 057 400 Ft-ban állapítja meg.

**(3)** A képviselő-testület a költségvetési többletet 840 225 559 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési többlet: 1 258 303 499 Ft
- b) a felhalmozási hiány: 418 077 940 Ft

(4) A felhalmozási hiány fedezetéül a működési többlet, valamint a finanszírozási bevétel többlet szolgál.

5.§ Az önkormányzat összesített 2023. évi felhalmozási kiadásainak részletes kimutatását a rendelet 3. melléklete és a 4. melléklete tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

7.§ Az önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

8.§ Az önkormányzat 2023. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszáma 101 fő, betöltött 93 fő. A képviselő-testület az engedélyezett és betöltött létszámot a rendelet 7. melléklete alapján hagyja jóvá.

9.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési szervenkénti, valamint az összesített vagyonkimutatásait a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10. melléklete és a 11. melléklete tartalmazza.

10.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi összesített adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

11.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési szervenkénti, valamint az összesített maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

12.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi mérlegét költségvetési szervenként, összesítve és konszolidálva a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

13.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi eredménykimutatását költségvetési szervenként, összesítve és konszolidálva a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

14.§ Az önkormányzat és intézményei 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését költségvetési szervenként, valamint összesítve a rendelet 16. melléklete tartalmazza.

15.§ A rendelet 17. melléklete tartalmazza az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokat, valamint a társaságokban lévő részesedések kimutatását.

### **3. Az Önkormányzat 2023. évi elemi költségvetésének teljesítése**

16.§ A képviselő-testület **Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat 2023. évi költségvetés teljesítésének**

- a) bevételi főösszegét 20 205 203 074 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 17 674 958 400 Ft-ban állapítja meg.

17.§ Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevétele **20 205 203 074 Ft**. Az elemi költségvetés bevételei teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 18. melléklete tartalmazza, az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) működési bevételek 237 915 024 Ft
- b) helyi és átengedett központi adók 2 620 438 016 Ft
- c) központi költségvetési támogatások 539 023 968 Ft
- d) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök 18 504 898 Ft
- e) felhalmozási bevételek 393 701 Ft
- f) felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök 78 415 586 Ft
- g) finanszírozási bevételek 16 710 511 881 Ft

18.§ Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadása **17 674 958 400 Ft**. Az elemi költségvetése kiemelt működési előirányzatainak teljesítését a rendelet 19. melléklete, a kiemelt felhalmozási kiadásait a 20. melléklete és 21. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 1 389 083 022 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 481 123 620 Ft
- c) finanszírozási kiadások 15 804 751 758 Ft

**19.§** Az önkormányzat 2023.évi költségvetési mérlegét a rendelet 22. melléklete, a költségvetési bevételek és kiadások teljesítését kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 19. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete, vagyonskimutatását a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10.melléklete és a 11.melléklete. pénzeszköz változásának levezetését a rendelet 16. melléklete, maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete, eredménykimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**20.§** Az önkormányzat 2023.évi kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 23. melléklete tartalmazza.

**21.§** A rendelet 24. melléklete kormányzati funkciónként, önként vállalt és kötelező feladatok, működési és felhalmozási célú, valamint államháztartáson belüli és kívüli bontásban tartalmazza a 2023. évi átadott pénzeszközöket.

**22.§** A rendelet 25. melléklete kormányzati funkciónként, önként vállalt és kötelező feladatok, működési és felhalmozási célú, valamint államháztartáson belüli és kívüli bontásban tartalmazza a 2023. évi átvett támogatásokat.

**23.§** Az önkormányzat 2023. évi általános működési és ágazati feladatok támogatását jogcímenként a rendelet 26. melléklete tartalmazza.

#### **4.Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetésének teljesítése**

**24.§** Az önkormányzat képviselő-testülete **Alsónémedi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szervének 2023. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 234 718 895 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 233 839 628 Ft-ban állapítja meg.

**25.§** A költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevétele **234 718 895 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 27. melléklete tartalmazza, amely szerint:

- a) működési bevételek 10 154 375 Ft
- b) finanszírozási bevételek 224 564 520 Ft

**26.§** A költségvetési szerv 2023. évi költségvetési kiadása **233 839 628 Ft**. A 2023. évi elemi költségvetés működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások - teljesítését a rendelet 28. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 230 887 909 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 2 951 719 Ft

**27.§** A költségvetési szerv 2023. évi felhalmozási kiadásait a 29. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet 30. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete, vagyonskimutatását a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10.melléklete és a 11.melléklete, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet 16. melléklete, maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete, eredménykimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**28.§** A Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 28. melléklete tartalmazza.

**29.§** A költségvetési szerv 2023.évi kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 31. melléklete tartalmazza.

#### **5. Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2023. évi költségvetésének teljesítése**

**30.§** Az önkormányzat képviselő-testülete **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** költségvetési szerv 2023. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 258 622 514 Ft-ban,



b) kiadási főösszegét 256 479 922 Ft-ban állapítja meg.

**31.§** A költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevétele **258 622 514 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 32. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek 576 672 Ft

b) finanszírozási bevételek 258 045 842 Ft

**32.§** A költségvetési szerv 2023. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak- költségvetési kiadások – teljesítését **256 479 922 Ft** összegben a rendelet 33. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások 253 809 531 Ft

b) felhalmozási költségvetési kiadások 2 670 391 Ft

**33.§** A költségvetési szerv 2023. évi felhalmozási kiadásait a rendelet 34. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet 35. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete, vagyongkimutatását a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10. melléklete és a 11. melléklete, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet 16. melléklete, maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete, eredménykimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**34.§** A Napköziotthonos Óvoda 2023. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 33. melléklete tartalmazza.

**35.§** A költségvetési szerv 2023. évi kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 36. melléklete tartalmazza.

## **6. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi költségvetésének teljesítése**

**36.§** Az önkormányzat képviselő-testülete a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2023. évi költségvetés teljesítésének

a) bevételi főösszegét 174 546 873 Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 171 881 399 Ft-ban állapítja meg.

**37.§** A költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevétele **174 546 873 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 37. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek 4 400 848 Ft

b) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök 4 752 500 Ft

c) finanszírozási bevételek 165 393 525 Ft

**38.§** A költségvetési szerv 2023. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások - teljesítését **171 881 399 Ft** összegben a rendelet 38. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások 162 552 913 Ft

b) felhalmozási költségvetési kiadások 9 328 486 Ft

**39.§** A költségvetési szerv 2023. évi felhalmozási kiadásait a 39. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet 40. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete, vagyongkimutatását a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10. melléklete és a 11. melléklete, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet 16. melléklete, maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete, eredménykimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**40.§** A Művelődési ház és Könyvtár 2023. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 38. melléklete tartalmazza.

**41.§** A költségvetési szerv 2023. évi kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 41. melléklete tartalmazza.

## **7. Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2023. évi költségvetésének teljesítése**

**42.§** Az önkormányzat képviselő-testülete az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** költségvetési szerv 2023. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 190 941 142 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 189 649 809 Ft-ban állapítja meg.

**43.§** A költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevétele **190 941 142 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet 42. melléklet tartalmazza, amely szerint:

- a) működési bevételek 47 707 371 Ft
- b) finanszírozási bevételek 143 233 771 Ft

**44.§** A költségvetési szerv 2023. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások – teljesítését **189 649 809 Ft** összegben a rendelet 43. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 188 836 798 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 813 011 Ft

**45.§** A költségvetési szerv 2023. évi felhalmozási kiadásait a rendelet 44. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet 45. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet 12. melléklete, vagyonskimutatását a rendelet 8. melléklete, a 9. melléklete, a 10. melléklete és a 11. melléklete. pénzeszköz változásának levezetését a rendelet 16. melléklete, maradványkimutatását a rendelet 13. melléklete, eredménykimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**46.§** Az Önkormányzati Konyha 2023. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 43. melléklete tartalmazza.

**47.§** A költségvetési szerv 2023. évi kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 46. melléklete tartalmazza.

## **8. Maradvány**

**48.§ (1)** Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat és intézményei 2023. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált összesített maradványát **2 537 223 340 Ft**-ban hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a maradvány felosztását az alábbiak szerint fogadja el:

a) Összes maradvány intézményenkénti bontásban:

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 879 267 Ft

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2 142 592 Ft

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2 665 474 Ft

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 1 291 333 Ft

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata 2 530 244 674 Ft

b) Ebből kötelezettségvállalással terhelt maradványok:

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 0 Ft

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 217 846 Ft

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 190 500 Ft

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 0 Ft

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata 13 476 939 Ft

c) Ebből szabad tartalékba helyezhető maradvány

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 879 267 Ft

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 1 924 746 Ft

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2 474 974Ft

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 1 291 333 Ft

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata 2 516 767 735 Ft

(3) Az intézmények szabad maradványa elvonásra kerül. Az ezt követően összesített 2 523 338 055 Ft szabad maradvány tartalékba helyezéséhez a képviselő-testület hozzájárul.

49. § (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

## **9. Vegyes rendelkezések**

50. § A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

## **10. Záró rendelkezések**

51.§ Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Dr. Tüske Zoltán  
Polgármester

Nagy Ibolya  
jegyző

A rendelet kihirdetve:.....

Nagy Ibolya  
jegyző