



## DEVECSER VÁROS POLGÁRMESTERE

☎ 8461. Devecser, Deák tér 1.

☎ 88/512-633, 88/512-720, ☎/fax 88/512-710

Internet: [www.devecser.hu](http://www.devecser.hu) e-mail: [polgarmester@devecser.hu](mailto:polgarmester@devecser.hu)

Az előterjesztést megtárgyalta:  
- Gazdasági és Ügyrendi Bizottság

A rendelettervezet normaszövegét és a határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Vörösné Soós Ágnes  
jegyző

Tárgy: Beszámoló Devecser Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról  
Készítette: Bertalan-Szabó Tímea irodavezető

### ELŐTERJESZTÉS

Devecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. május 29-én tartandó nyilvános ülésére

### **TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

*91. § (1)\* A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.*

#### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

Devecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 11/2023.(III.2.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2023. évi költségvetését, 1.390.914.462 forint eredeti kiadási és bevételi főösszeggel.

A költségvetési rendeletmódosítás alkalmával a módosított kiadási és bevételi előirányzat 1.707.711.176 forintra változott.

A 2023. évi összes bevételből a költségvetési bevételek összege 1.460.841.022 forint, amely a módosított előirányzathoz képest 99,8%-ra teljesült.

A 2023. évi összes bevétel, amely tartalmazza a finanszírozási bevételeket is, 1.705.090.026 forint összeggel teljesült, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,8%.

A 2023. évi költségvetési kiadások 1.395.777.756 forinttal teljesültek, amely a módosított előirányzathoz képest 82,7%.

A 2023. évi összes kiadás, amely tartalmazza a finanszírozási kiadásokat is, 1.416.206.903 forintra teljesült, amely a módosított előirányzathoz képest 82,7%.

2023. december 31-én az önkormányzat összevont záró pénzkészlete 308.934.994 forint volt.

Az elmúlt évben az önkormányzat folyamatosan tudta az intézményeit működtetni és a szállítói kifizetési kötelezettségeit teljesíteni.

## **II. Az Önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése:**

A 2023. évi intézményi működési bevételek 157.734.598 forintban teljesültek, amely a módosított előirányzathoz képest 98,4%. Itt számoljuk el az intézményi térítési díjakat (szociális étkeztetés térítési díját, iskolai intézményi étkeztetés térítési díját, továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások díját, biztosító által fizetett kártérítéseket és a tulajdonosi bevételeket). 2023. évben az önkormányzatnak sikerült a megtakarítását lekötött betétben elhelyezni, melynek következtében 2023. december 31-ig 1.561.891 forint kamatbevétele keletkezett.

Az iparűzési adóbevételre 2023. évben 400.800.000 forint folyt be, építményadó bevételre 39.944.000 forint, telekadó bevételre 53.358.323 forint, talajterhelési díjra 470.000 forint, mezőri járulékra 1.689.807 forint folyt be. A pótlékok és bírságok összege 1.761.415 forint. Az Önkormányzat összes közhatalmi bevétele 498.023.545 forint volt az elmúlt évben, amely 100%-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest. A költségvetési bevételek 34%-a közhatalmi bevétel volt.

Az Önkormányzatok költségvetési feladatalapú támogatása és központosított előirányzatok teljesítése 592.053.058 forint volt az elmúlt évben, amely 100%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest. A költségvetési bevételek 40,5%-át a központi költségvetésből kapott támogatások tették ki 2023. évben. Itt került elszámolásra az iparűzési adóbevétel kiesés miatt kapott önkormányzati támogatás összege, valamint egyéb kötött felhasználású támogatások.

Támogatásértékű működési bevételek teljesítése 90.617.526 forint volt, amely az Egészségügyi Alapból kapott védőnői és iskola-egészségügyi finanszírozást, a START munkaprogram és közfoglalkoztatás támogatását, háziorvosi szolgálat finanszírozását, földalapú támogatást és mezőri szolgálat működésre kapott támogatást, nyári diákmunka támogatását, illetve pályázati forrásokat tartalmazott. A támogatásértékű működési bevételek a költségvetési bevételek 6,2%-át tették ki 2023. évben.

Felhalmozási és tökejellegű bevétel 157.849.601 forintra teljesült, mely 2.845.000 forint telekértékesítésekből, 119.560.795 forint felhalmozási célú támogatásból (TOP pályázatok költségráemelése) és 6.500 forint háztartások befizetéseiből tevődik össze.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz, a háztartásoktól befizetett csatornára való csatlakozás befizetéséből tevődik össze, mely 2023. évben 6.500 forintra teljesült.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek 119.560.795 forintra teljesült, amely 2 TOP pályázat költségráemeléséből, illetve a háziorvosi rendelő kialakításához elnyert szintén TOP pályázat bevételéből tevődik össze.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 21.697.350 forintra teljesült, mely a startmunkaprogramban lefinanszírozott munkavállalók bruttó bére és az önkormányzat által kifizetett nettó bérek közötti eltérésből ered. Valójában könyveléstechnikai tétel.

A bevételek részletes kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

## **III. Az Önkormányzat kiadásai és azok teljesítése:**

### Folyó működési kiadások:

Az önkormányzat 2023. évi működési kiadásainak teljesítése 2023. december 31-ig 1.162.599.128 forint volt, ebből a személyi juttatások 512.737.824 forintra, a munkaadót terhelő járulékok 70.573.342 forintra, a dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 382.006.346 forintra, a támogatásértékű működési kiadás 52.043.121 forintra, működési célú pénzeszköz

átadás 122.772.898 forintra, az ellátottak pénzbeli juttatása 2.036.540 forintra teljesültek.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (mely szintén könyveléstechnikai tétel – finanszírozási kiadás) 20.429.147 forintra teljesültek.

A működési kiadások összege a költségvetési kiadások 82,7%-át teszi ki.

Az Önkormányzat saját költségvetésében elszámolt működési kiadások kormányfunkciók szerint:

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetésére fenntartására – dologi kiadásokra – 6.664.676 forintot költöttünk. Közutak fenntartására 5.898.130 forint normatív támogatást kaptunk 2023. évben.

Az önkormányzati igazgatás kormányzati funkció működési kiadásai 36.235.925 forintra teljesült. Itt kerül elszámolásra a polgármester, alpolgármester illetménye és járulékai, valamint a képviselő-testület tagjai részére kifizetett tiszteletdíjak. Dologi kiadások között kerültek elszámolásra az önkormányzattal kapcsolatos költségek (pályázathoz közbeszerzési díj, online cégtár, ügyvédi díj, ASP, elektronikus nyilvántartás, műszaki ellenőr díja, bankköltség és postaköltség).

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Ezen a kormányfunkción került elszámolásra:

Az önkormányzat tulajdonában lévő lakóingatlanokkal és középületekkel kapcsolatos közüzemi költségek, valamint a meggyeserdei terület továbbszámlázott közüzemi költségei (vízdíj, áramdíj) lettek elszámolva.

A kormányfunkción elszámolt összes működési költség 53.837.797 forint volt.

A közvilágítás áramdíjára és költségeire 29.501.002 forint kiadást fordítottunk, melyre 9.413.500 forint településüzemeltetési és 17.250.000 forint kiegészítő támogatást kaptunk. Mindösszesen 26.663.500 forint támogatást kaptunk a közvilágításra.

Településfejlesztési projektek kormányzati funkción került elszámolásra 2023. évben a Magyar Falu Program keretén belül megvalósult közösség-szervezés támogatásának személyi-, járulék-, valamint dologi kiadásai.

A Zöldterület kezelés kormányzati funkción kerül elszámolásra az erdészeti szakirányítás, és erdőtelepítési feladatok kiadása.

A város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkción kerül elszámolásra a karbantartók és közmunka irányító személyi- és járulékkiadása, a dologi kiadások között a pályázatokkal és városüzemeltetéssel kapcsolatos kiadások kerültek elszámolásra. Az egyéb szolgáltatásoknál számoltuk el az ebrendészeti szolgáltatás havi díját, a sportpálya éves fűnyírását, rendezését, valamint a városi rendezvények költségeit, fakivágás költségeit és a távfelügyeleti díjakat.

Közterület rendjének fenntartása feladaton kerülnek elszámolásra a mezőőr költsége. Összes költségük 9.238.539 forint volt, amelyet a mezőőri járulékból és a NAV-tól kapott mezőőri szolgálat működtetési támogatásából, - mely 270.000 forint/negyedév/fő - és saját forrásból biztosítunk.

A család- és nővédelmi egészségügyi gondozás kormányzati funkción kerültek elszámolásra a védőnők személyi juttatásai, valamint a hozzá kapcsolódó járulékok, valamint a védőnői szolgálat működési kiadásai, 2023. június 30-áig 15.434.058 forint összegben, amelyhez az Egészségügyi Alapból támogatást kapott az Önkormányzat. 2023. július 1.napjától a védőnői szolgálat működése a Veszprémi Csolnoky Ferenc Kórház működése alá került. 2023. évben Devecserben 3 fő védőnő látta el a feladatokat.

Ifjúsági- egészségügyi gondozás (iskola-egészségügyi szolgálat) 465.000 forintra teljesült 2023. évben.

Háziorvosi alapellátás kormányzati funkción került elszámolásra az asszisztensek bére és járulékai, illetve a háziorvosi körzet működéséhez szükséges kiadások (rezsiköltségek,

szakmai anyagok beszerzése, programok díjai stb.). A szolgálat éves kiadása összesen 31.730.602 forint volt.

Az Egészségügyi Alapból összesen 50.602.100 forintot kaptunk a három feladatra.

Gyermekek és fiatalok és családok életminőségét javító programok kormányzati funkción a BURSA HUNGARICA, Arany János ösztöndíj, és egyéb támogatások kerültek elszámolásra, mely 693.806 forintra teljesült.

Egyéb szociális feladatokon elszámolt éves kiadás 17.311.190 forint volt, amely köztemetés költségeit, segélyek kifizetését és a szociális tűzifa beszerzés és szállítás költségeit, a babadoboz, valamint az óvodakezdési támogatás kiadásait tartalmazza.

Gyermekekétkeztetés kormányzati funkción kerülnek elszámolásra az iskolai étkeztetéssel kapcsolatos élelmiszer kiadások, a konyhai dolgozók bére és járulékai, valamint a konyha üzemeltetésre felosztható közüzemi költségek 67.839.038 forint összegben.

Az alkalmazottak és felnőtt étkeztetés költségei a Munkahelyi vendéglátás kormányfunkción kerül elszámolásra, az elmúlt évben az összes költségük 4.045.650 forint volt.

Start- munka program keretében 16.404.030 Ft-ot fizettünk ki személyi, járulék és dologi kiadásokra.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás kormányfunkción elszámolt összes kiadás 8.760.275 forint volt.

A kettő közfoglalkoztatási feladatra 19.728.835 forint támogatást kapott az önkormányzat, a startmunka saját bevétele 532.242 forint volt.

Köztemető fenntartására és működtetésére 2.195.572 forintot költöttünk 2023. évben, normatív állami támogatása 3.041.470 forint volt.

Falugondnok, tanyagondnoki szolgálaton az év folyamán folyamatosan egy fő alkalmazása megtörtént, költségvetési támogatása 5.142.300 forint. Éves költsége 8.078.565 forint volt.

Intézményen kívüli gyermekek étkeztetésére, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére 2.596.998 forintot fordítottunk, amelyre a központi költségvetésből 828.780 forint támogatást kaptunk.

Televízió műsor szolgáltatás kormányzati funkción került elszámolásra 2 fő megbízási díja és járuléka, mely 2023. évben mindösszesen 1.407.858 forintra teljesült.

## **Devecseri Polgármesteri Hivatal**

A Devecseri Polgármesteri Hivatal az önkormányzat és intézményei önkormányzati feladatait látja el, valamint a kijelölt államigazgatási feladatokat. 2023. évben 19 fő létszámkerettel Devecser, Deák tér 1. szám alatti székhelyen működött.

### **Bevételi forrásai és azok teljesítése:**

Intézményi működési bevételei 170.649 forinttal teljesültek. Saját bevételnél kerülnek elszámolásra a kifüggesztési díjak és az igazgatási szolgáltatási díj bevételek. Az intézményfinanszírozása 138.987.216 forintra teljesült. 2023. évben 107.528.540 forint működési támogatást kapott a Polgármesteri Hivatal.

### **Kiadásai és azok teljesítése:**

A Devecseri Polgármesteri Hivatalnál kerülnek elszámolásra a köztisztviselők munkabére és járulékai, valamint a Hivatal fenntartásával kapcsolatos működési költségek. Az intézmény összes kiadása 141.481.637 forint volt, ebből működési kiadás 136.003.333 forint, felhalmozási kiadás – informatikai és egyéb tárgyi eszközbeszerzés, valamint a Polgármesteri Hivatal tetőfelújítása – 5.478.304 forint volt.

A Devecseri Polgármesteri Hivatal 2023. évi gazdálkodási adatait az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Teljesítés 2023. 12.31-ig
Működési saját bevételek	170 649
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek	0
Központi irányító szervi támogatás	138 987 216
ebből: költségvetési támogatás	107 528 540
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 633 814
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>141 791 679</b>
Működési kiadások	136 003 333
ebből: személyi juttatás	105 676 484
munkaadót terhelő járulékok	14 745 558
dologi kiadások	15 581 291
Felhalmozási kiadások	5 478 304
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>141 481 637</b>

### Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ

A Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ 2023. évben az átlagos statisztikai állományi létszáma 9 fő volt.

#### Bevételi forrásai és azok teljesítése

Költségvetési bevételek 8.503.528 forintra teljesültek amelyből 4.453.528 forint működési bevétel, 4.050.000 forint működési célú támogatások áht.-n belülről.

Saját bevételnek kerül elszámolásra a terembérletből származó bevétel, könyvtári beiratkozási díjak, fénymásolási díjak és lapkiadási hirdetési díjak.

A támogatásértékű működési bevétel 4 pályázatból tevődik össze. Petőfi 200 pályázatra 1.000.000 forintot, a szüreti felvonulásra 200.000 forintot, az Értékek Ünnepeire 1.000.000 forintot és a Hagyományos-Kézművesség-Közösség című programra szintén 1.000.000 forintot nyert az intézmény.

#### Kiadásai és azok teljesítése:

Az intézménynél a könyvtári szolgáltatások kormányzati funkción kerülnek elszámolásra a könyvtárban dolgozók személyi juttatásai és a hozzá kapcsolódó járulékaik, valamint a dologi kiadások (víz, gáz, villany, egyéb költségek) 35.326.532 forint összegben.

Könyvtári állománygyarapítás kormányzati funkción kerül elszámolásra a folyóirat és könyvbeszerzés, 1.139.175 forint összegben.

A közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek kormányzati funkción kerül elszámolásra a Művelődési Központban dolgozó munkavállalók személyi juttatásai, hozzá kapcsolódó járulékaik, valamint a dologi kiadások (víz, gáz, villany egyéb költségek) és a városban megrendezésre kerülő rendezvények költségei is 29.744.643 forint összegben.

Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása kormányzati funkción kerülnek elszámolásra a Devecseri Újsággal kapcsolatos nyomdai költségek, illetve a megbízási díjak és hozzá kapcsolódó járulékok kifizetései 4.268.150 forint összegben.

A tv műsor szolgáltatás személyi kiadás és munkaadót terhelő járulék költségei 5.601.114 forint volt az elmúlt évben.

A Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés kormányzati funkción került elszámolásra a kulturális béremelés kifizetése.

Az intézmény teljesített bevétele 88.071.006 forint volt, melyből önkormányzati intézmény finanszírozás 79.018.045 forint, amely tartalmazza az 5.924.906 forint kulturális béremelés

támogatását, valamint 9.783.673 forint kulturális feladat támogatást, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 549.433 forint, saját bevétel pedig 8.503.528 forint volt. A kiadások 84.236.806 forintban teljesültek az elmúlt évben, ebből működési kiadás 78.668.443 forint, felhalmozási kiadás (informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzés) 5.568.363 forint.

A Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ 2023. évi gazdálkodási adatait az alábbi táblázat mutatja:

Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ		forintban
Megnevezés	Teljesítés 2023. 12.31-ig	
Működési saját bevételek	4 453 528	
Működési célú átvett pénzeszközök	4 050 000	
Felhalmozási bevételek	0	
Központi irányító szervi támogatás	79 018 045	
ebből: költségvetési támogatás	15 708 579	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	549 433	
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>88 071 006</b>	
Működési kiadások	78 668 443	
ebből: személyi juttatás	40 788 186	
munkaadót terhelő járulékok	5 320 000	
dologi kiadások	32 560 257	
Felhalmozási kiadások	5 568 363	
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>84 236 806</b>	

### Devecseri Szociális Alapszolgáltatási Központ

A Devecseri Szociális Alapszolgáltatási Központ 2023. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 17 fő volt.

Az intézmény teljesített bevételi főösszege 147.540.638 forint volt, ebből intézmény finanszírozás 115.859.450 forint, amely tartalmazza a feladatalapú és kiegészítő költségvetési támogatást 91.644.045 forint összegben, működési bevétel 30.712.008 forint, előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 969.180 forint.

A Család- és gyermekjóléti szolgálat összes kiadása 11.155.581 forint, a Család- és gyermekjóléti központ összes kiadása 57.866.149 forint volt.

Idősek nappali ellátása kormányzati funkció összes kiadása 10.906.045 forintra, Szociális étkeztetés összes kiadása 42.126.424 forintra, míg a Házi segítségnyújtás kormányzati funkció 23.358.534 forintra teljesült.

A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító program kormányzati funkción került elszámolásra az Erzsébet tábor megvalósításának kiadása, 400.342 forinttal.

Az intézmény összes kiadása 145.813.075 forint volt, mely egy az egyben működési célú kiadás is.

A 2023. évi gazdálkodási adatokat az alábbi táblázat mutatja:

Devecseri Szociális Alapszolgáltatási Központ		forintban
Megnevezés	Teljesítés 2023. 12.31-ig	
Működési saját bevételek	29 520 084	
Működési célú átvett pénzeszközök	1 191 924	
Felhalmozási bevételek	0	
Központi irányító szervi támogatás	115 859 450	
ebből: költségvetési támogatás	134 080 305	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	969 180	
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>147 540 638</b>	
Működési kiadások	145 813 075	
ebből: személyi juttatás	87 795 021	
munkaadót terhelő járulékok	11 598 783	
dologi kiadások	46 419 271	
Felhalmozási kiadások	0	
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>145 813 075</b>	

### Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde

A Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évben az átlagos statisztikai állományi létszáma 35 fő volt.

Az intézmény teljesített bevételi főösszege 264.823.928 forint volt, ebből intézmény finanszírozás 243.605.324 forint, amely tartalmazza a feladatalapú és kiegészítő költségvetési támogatást 171.539.624 forint összegben, az előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 2.408.712 forint, működési bevétele 18.809.892 forint volt.

Az intézmény összes kiadása 264.529.300 forint volt, ebből működési kiadás 263.914.942 forint, felhalmozási kiadás – egyéb tárgyi eszköz beszerzés - 614.358 forint értékben volt az elmúlt évben.

Az óvodai nevelés 2023. évi összes kiadása 148.489.042 forint, az óvodai működtetés 2023. évi összes kiadása 24.158.160 forint, a gyermekétkeztetés 2023. évi összes kiadása 39.958.240 forint, a munkahelyi és felnőtt étkeztetés 2023. évi összes kiadása 29.436.295 forint és a gyermekek bölcsődei ellátása és étkeztetése 2023. évben 21.873.205 forint volt.

Az intézmény 2023. évi gazdálkodási adatait az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Teljesítés 2023. 12.31-ig
Működési saját bevételek	18 809 892
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek	0
Központi irányító szervi támogatás	243 605 324
ebből: költségvetési támogatás	182 434 450
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 408 712
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>264 823 928</b>
Működési kiadások	263 914 942
ebből: személyi juttatás	174 238 974
munkaadót terhelő járulékok	25 542 997
dologi kiadások	64 132 971
Felhalmozási kiadások	614 358
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>264 529 300</b>

### Devecser Város Önkormányzata pénzeszköz átadásai

2023. évben az összes működési célú pénzeszköz átadás 174.816.019 forint volt, melyből 39.178.229 forint a szolidaritási hozzájárulás. A 22.000 forint feletti 1 lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az 1 lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű hozzájárulást teljesít. Alapja az önkormányzat iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. 2022. évi költségvetési támogatás elszámolása miatt 4.685.165 forint befizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak.

Devecseri Városüzemeltetési Nonprofit Kft. működésére 89.495.945 forintot, az Eszterházy kastélypark fenntartására 5.758.717 forintot, a 0623/3 hrsz.-ú ingatlanon felhalmozódott hulladék elszállíttatására 1.061.461 forintot, zöldterület kezelésre 13.268.000 forintot fizettünk ki.

A civil szervezetek és a sportegyesület támogatása 10.100.000 forint volt.

A Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulásnak 7.879.727 forint került átadásra. Az ügyeleti feladatokat 2023. szeptember 1. napjától az Országos Mentőszolgálat látja el. Költségvetési szerveknek 300.000 forint és háztartásoknak 3.088.755 forint lett átadva. Háztartások között került kifizetésre a 2023. évben bevezetett iskolakezdési támogatás.

Az egyéb szervezetek támogatásainak bemutatása 10. mellékleten látható.

### Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat költségvetésében 2023. évben 48.691.154 forint összegű felhalmozási célú pénzeszköz átadás valósult meg. Ebből 18.552.793 forint a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részére épületek és utak felújítására, míg 30.138.361 forint pedig a Bakonykarszt Zrt. részére, az alábbi fejlesztésekre:

1. Devecser, Arany János u. 2.-14., Táncsics u., és Hunyadi utca közötti szakaszán az elavult ivóvízellátó víziközmű rendszer rekonstrukciója, 6.182.829 forint értékben;
2. Devecser, Csokonai utca 43-49. (Gárdonyi u. - Nagy L. u.) közötti 95 méter hosszú szakaszán az ivóvízellátó víziközmű rendszer rekonstrukciója, és 7 db ivóvízbekötés cseréje,



4.441.807 forint értékben;

3. Devecser, Csokonai utca 49-59. (Nagy L. u. – Ady u.) közötti 100 méter hosszú szakaszán az ivóvízellátó víziközmű rendszer rekonstrukciója, 5 db ivóvízbekötés cseréje, 5.089.847 forint értékben;

4. Devecser, Csokonai utca 59-71. (Ady E. u. – Kodály Z. u.) közötti 155 méter hosszú szakaszán az ivóvízellátó víziközmű rendszer rekonstrukciója, 10 db ivóvízbekötés cseréje. 6.247.521 forint értékben;

5. A KEHOP-2.1.11-21-2022-00019 számú támogatási szerződésben foglalt Devecser, Vásárhelyi utcában az ivóvízellátó víziközmű rendszer rekonstrukciójához önerő biztosítása, 8.176.357 forint értékben.

2023. évben beruházásra összességében 86.712.511 forintot költött az önkormányzat. Megépítésre került a Park utcai járda, illetve szintén a Magyar Falu Program keretében a volt kórház területén a közösségi tér kialakítása. Felújításra 2023. évben 96.360.264 forintot költött az önkormányzat. Felújításra került többek között a Dózsa György utca, a védőnői szolgálat tetőszerkezete, a Somogyi Béla utcában a csapadékvíz elvezetés és a járda, a Park utca és a Széchenyi utca burkolata, az Arany János utca burkolata, a Mikes Kelemen utca, a Zrínyi és Arany János utcát összekötő út.

Tárgyi eszköz beszerzés 20.749.848 forintra teljesült 2023. évben. Többek között több darab klíma került beszerzésre, gépjárművet vásárolt az önkormányzat, nagy értékű iskolai, óvodai, konyhai eszközök kerültek beszerzésre. 2 db térfigyelő kamerát is beszereztünk az elmúlt évben.

A felhalmozási célú pénzeszköz átadások, a beruházások és felújítások bemutatását a 8. melléklet 308-353. sorai tartalmazzák.

### **Európai Unió forrásból megvalósuló projektek**

2023. évben a TOP-4.1.1 pályázat keretében megvalósult és új helyre költözött az I. és a IV. számú háziorvosi körzet. 47.613.364 forint támogatást nyert a megvalósítására az önkormányzat. A rendelő kialakítására 65.027.819 forintot, eszközbeszerzésre pedig 1.422.780 forintot fizettünk ki.

### **Felhalmozási bevételek:**

2023. évben az ingatlanértékesítés bevétele 2.845.000 forint volt, amely telek értékesítéséből származott.

2023. évben az összes felhalmozási bevétel 157.849.601 forintra teljesült.

Ebből: támogatásértékű felhalmozási bevétel EU forrásból (TOP-4.1.1-15 Egészségügyi Alapellátás infrastrukturális fejlesztése – háziorvosi rendelő kialakítása) 47.613.364 forint,

megvalósult beruházások utólagos költségráemelése 71.947.431 forint,

ingatlanok értékesítéséből 2.845.000 forint,

háztartástól átvett felhalmozási célú pénzeszköz 6.500 forint,

35.437.306 forint felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele.

## **Devecser Város Önkormányzatának vagyona**

Az önkormányzat egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet tartalmazza. A könyvviteli mérleg főösszege 6.480.633.676 forint, 92,9%-os az előző évi mérlegfőösszeghez képest. A csökkenés fő oka a 2023. évben a Magyar Állam részére térítésmentesen átadott víziközmű vagyon értéke, valamint a le nem vonható általános forgalmi adó ráfordításként történő elszámolása miatt adódik.

A vagyon kimutatást a 11. melléklet (forgalomképesség szerinti bontásban), a vagyon változást a 12. melléklet tartalmazza.

A befektetett eszközök állománya 3%-kal csökkent az előző évhez képest, a költségvetési évben esedékes követelések állománya pedig 74%-kal csökkent. A kötelezettségek értéke közel azonos szintű a 2022. évhez képest.

A pénzeszközök összege az elmúlt év elején összesen 218.838.835 forint, az év végén pedig 308.934.994 forint volt.

Devecser Város Önkormányzata a 2023. év folyamán elkezdődött és azóta is folyamatosan emelkedő rezsiköltségek, a magas infláció ellenére is egész évben meg tudta tartani fizetőképességét, az intézményeket zavartalanul tudta működtetni, illetve több beruházást és felújítást is meg tudott valósítani, mint az előző években. Az önkormányzat részére rendelkezésre állt 50.000.000,-Ft összegű hitelkeret, melynek felhasználásra az év folyamán egy naptári napon sem került sor. Mindemellett 2023. év végén az önkormányzat a megtakarított pénzeszközét betétként el tudta helyezni, melynek következtében 2023. évben 1.561.891 forint kamatbevétele keletkezett.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat 2023. év folyamán az összes számviteli alapelv betartása mellett kiemelten betartotta az óvatosság és következetesség elvét, hiszen a 2023. évi költségvetési rendelet elfogadásánál még hiány került betervezésre, év végére az egyenleg szufficittel zárult.

A fent ismertetettek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozatot elfogadni és az előterjesztés melléklete szerint az önkormányzati rendeletet megalkotni szíveskedjen:

### **/2024. (V.29.) Kt. h a t á r o z a t i j a v a s l a t :**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

**Felelős:** Ferenczi Gábor polgármester

**Határidő:** azonnal

**D e v e c s e r ,** 2024. május 21.

**Ferenczi Gábor**  
polgármester

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

#### **1. Társadalmi hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a társadalomra gyakorolt hatása nincs.

#### **2. Gazdasági, költségvetési hatások**

A rendelet megalkotása az Önkormányzat 2023. évi teljesített bevételeit és kiadásait mutatja be.

#### **3. Környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

#### **4. Egészségi követelmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

#### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

#### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Magasabb szintű jogszabályban foglaltak alapján szükséges a rendelet megalkotása.

#### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

## INDOKOLÁS

### **Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához**

Jelen rendelet tartalmazza az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának teljesített bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

**DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**/2024. (V.30.) önkormányzati rendelete**  
**Devecser Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról**

Devecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Devecser Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az önkormányzat a 2023. évi **1.390.914.462 forint eredeti** bevételi és kiadási, és **1.707.711.176 forint összegű módosított** bevételi és kiadási főössszeggel szemben a 2023. évi **bevételének** összevont, **net-tósított teljesített főösszegét 1.705.090.026 forintban, kiadásának** teljesített főösszegét **1.416.206.903 forintban** állapítja meg.

2. § (1) Az önkormányzat 2023. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el **6.480.633.676 forint** összegben.

(2) Az önkormányzat 2023. évi összevont maradvány-kimutatását a 2. melléklet szerinti tartalommal fogadja el **288.883.123 forint** összegben.

(3) Az önkormányzat 2023. évi összevont eredmény-kimutatását a 3. melléklet szerinti tartalommal **-145.052.960 forint** összegben fogadja el.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszesítőjét a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú pénzforgalmi mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat e rendelet 1. §-ában meghatározott pénzforgalmi bevételének teljesítését forrásonként részletezve a 6. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat bevételeinek jogcímenkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat működési, fenntartási, felhalmozási kiadásainak teljesítését a 8. melléklet tartalmazza költségvetési szervenként, kormányzati funkciós részletezettséggel.

(9) Az önkormányzat kiadásainak jogcímenkénti részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat által 2023. évben adott közvetlen támogatások (átadott pénzeszközök) részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzatnak, valamint költségvetési szerveinek 2023. december 31-i állapot szerinti összevont vagyonkimutatását forgalomképeség szerint a 11. mellékletben részletezett adatok alapján fogadja el.

(12) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2023. évben bekövetkezett

változásokat a 12. melléklet részletezi.

(13) Az önkormányzat 2023. évi követeléseinek részletezését és a kölcsön állomány alakulását a 13. melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat 2023. évi kötelezettségeinek részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat által 2023. évben adott közvetett támogatások részletezését a 15. melléklet tartalmazza.

(16) Az önkormányzat hitelállomány alakulását a 16. melléklet tartalmazza.

(17) Az önkormányzat tulajdonában lévő részesedések bemutatását a 17. melléklet tartalmazza.

(18) Az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek – több éves kihatású – teljesítésének bemutatását a 18. melléklet tartalmazza.

(19) Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

(20) Az önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásának felső határát a 20. melléklet tartalmazza.

(21) Az önkormányzat 2023. évi feladatalapú és kiegészítő támogatásai elszámolásának bemutatását a 21. melléklet tartalmazza.

(22) Az önkormányzat kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként a 22. melléklet tartalmazza.

(23) Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervének teljesítését a 23. melléklet tartalmazza.

3. § Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

4. § Hatályát veszti Devecser Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló 15/2023.(V.24.) önkormányzati rendelet.

5. § Hatályát veszti Devecser Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 11/2023. (III.2.) önkormányzati rendelet.

**Ferenczi Gábor**  
polgármester

**Vörösné Soós Ágnes**  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. május .

**Vörösné Soós Ágnes**  
jegyző