

Szigetszentmárton  
Község Önkormányzatának  
Polgármesterétől

Törvényességi szempontból ellenőrizte és jóváhagyta:

Dr. Cseh Balázs  
jegyző

Készítette: Scheirichné Borbély Beáta pénzügyi vezető-tanácsos

### Előterjesztés

#### a Képviselő-testület 2023. november 22-i rendes ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről

Előadó: Bencs Tamás polgármester

Scheirichné Borbély Beáta pénzügyi vezető-tanácsos

#### Tisztelt Képviselő-Testület!

2023. évi költségvetési rendeletünket a 2023.01.01-vel hatályos jogszabályok, illetve a 2022. évi gazdálkodás realizált adatainak figyelembevételével készítettük el. Az év vége felé haladva izgalmas feladat a kilenc havi gazdálkodási adatok összevetése a februárban elfogadott költségvetés előirányzataival, illetve a december végéig rendelkezésre álló előirányzatok és feladatok áttekintése.

Tekintsük át a 2023. évi költségvetési gazdálkodás főbb előirányzatait és azok alakulását.

Összességében Önkormányzatunk és intézményei 2023. III. negyedévi gazdálkodása során a kiadások tekintetében a realizálódás (56,08%) elmarad az időarányosan elvárhatótól.

A költségvetési gazdálkodás egyenletes és kiegyensúlyozott volt, a háborús infláció és a rezsi növekedés még nem érezte hatását a III. névi gazdálkodásban.

Az Önkormányzat és intézményei 2023.09.30-i gazdálkodási adatait az alábbiakban terjesztjük elő a MÁK felé benyújtott III. negyedévi pénzforgalmi információval egyezően.

Az **Önkormányzati feladatellátás** III. negyedévi pénzügyi gazdálkodása eltérően alakult a bevételek és a kiadások tekintetében. Összességében 464.600 EFt bevételt és 292.115 EFt kiadást realizált, ez 89,19, illetve 56,08 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest (520.890 EFt).

Bevételei között a legnagyobb arányt az **állami és egyéb működési támogatások** volumene képviseli az alábbi megoszlás szerint.

Ezer Ft

Megnevezés/rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. névi évi teljesítés	Teljesítés %
Települési Önkormányzatok működésének támogatása/B111	77.237	79.616	62.713	78,77
Telep.köznevelési feladatok támogatása/B112	80.701	90.396	69.403	76,78
Telep. Szoc. És gyerm.étk. támogatása/B113	11.543 39	11.543 39	8.772 10	76,00 25,64
Telep. Kulturális feladat.támogatása/B114	5.616	7.494	5.696	76,00
Működési célú kv-i támog. és kieg.támogatás/B115	0	12.213	12.213	100
Elszámolásból származó bevételek/B116	0	872	872	100

<b>Önkormányzat működési célú állami támogatása</b>	<b>175.136</b>	<b>202.173</b>	<b>159.679</b>	<b>78,98</b>
Központi kgtvetési szervtől működési célú tám.bev.	156	265	265	100
TB pügyi alapj. működ.c.támogatás/B16/4	9.403	9.294	5.134	55,24
<b>Összes működési célú támogatás:</b>	<b>184.695</b>	<b>211.732</b>	<b>165.078</b>	<b>77,97</b>

Az időszak során módosítás a B111, B112, B114, B115 és a B116 rovaton történt, a B111, B112 és a B114 rovaton a 2023-évre megítélt kiegészítő bér támogatás szerepel, a B114 rovaton szerepel még a kulturális feladatok bérjellegű támogatása is, a B115 rovaton lakossági csatornaszolgáltatás kiegészítő támogatása (10.347 E Ft), a 2023. évi szociális tüzelő vásárlási pályázat megítélése okozott, míg a B116 rovaton a 2022. évi zárszámadás utóellenőrzése során megállapított alul finanszírozás jelenik meg, módosítva az eredetileg tervezett előirányzatokat.

**A közhatalmi bevételek közül helyi adóbevételeink** az időszak alatt összességükben közel 132,64 %-ban teljesültek az eredeti előirányzathoz képest.

Ezer Forint

Megnevezés/B34-36	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	III. negyed-évi teljesítés	Telj %-a
Építményadó	30.000	30.000	28.513	95,04
Magánszemélyek kommunális adója	13.000	13.000	12.455	95,81
<b>Vagyoni típusú adók:</b>	<b>43.000</b>	<b>43.000</b>	<b>40.968</b>	<b>95,27</b>
Helyi iparüzési adó	38.000	63.809	63.809	100
Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2.000	3.640	3.368	92,53
Egyéb közhatalmi bevételek	1.000	3.284	3.276	99,75
<b>Közhatalmi bevétel mind:</b>	<b>84.000</b>	<b>113.733</b>	<b>111.421</b>	<b>97,97</b>

2020. évben a koronavírus elleni védekezés fedezetének biztosítása céljából elvonásra került az Önkormányzatok gépjárműadó megosztásából adódó 100 % adóbevétel. 2021. 01.01. napjától pedig a gépjárműadóbevételek behajtását, nyilvántartását a NAV vette át. Ennek érdekében az adós kolléganők feladata volt a szükséges nyilvántartások és adatok átadása. 2021. évtől nem számolhatunk gépjárműadóbevétellel, ezért tervezése sem releváns.

A helyi adóbevételek III. negyedévi realizálódása összességében bőven meghaladja az időarányosan elvárhatót. Látszik, hogy az eredetileg tervezett előirányzatok több adónem esetében magasabb összegben realizálódtak 09.30-ig.

Az egyéb közhatalmi bevételek közül a bírság, késedelmi pótlék, talajterhelési díj, közterülethasználati díjbevételek és az úthasználati engedélyek magas összegű realizálódása emelte meg az eredetileg tervezett előirányzatot.

Az adóügyi kolléganők folyamatosan dolgoznak az adóbevételi hátralékok behajtásán, illetve az adót nem fizető állampolgárok, adótárgyak feltárásán. Az ő feladatuk annak kiderítése is, hogy az adóbevételek előirányzatot meghaladó realizálódása a hátralékok behajtásából származik, vagy új adótárgyak, adófizetők feltárásának eredménye. Ez fontos lehet a 2024. évi adóbevételi előirányzatok reális tervezése okán

**Működési bevételek előirányzatát a bérleti díjak és egyéb bevételek tartalmazzák.**

Ezer FT

Megnevezés/rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyedévi telj.	Teljesítés %
Szolgáltatási bevételek/B402	14.174	14.174	9.995	70,52
Közvetített szolg.bevétele/B403	83	1.531	1.531	100
Önkormányzati vagyongezelés bevétele/B404	2.480	2.480	0	0
Áfa /B406/1	1.107	1.107	442	39,93
Kamatbevétel/B4082				
Egyéb működési bevételek/B411	804	1.822	1.822	100
<b>Működési bevételek:</b>	<b>18.648</b>	<b>21.114</b>	<b>13.790</b>	<b>65,31</b>

A bevételek alakulása összességében alacsonyabban alakult az időarányosan elvárhatónál. Az időszak alatt realizálódott a Vodafone Zrt részére kiszámlázott bérleti díj. DPMV-nek a 2022. II. félévre és a 2023. I. félévre kiszámlázott vagyongezelési díj (1180 EFT + Áfa), nem érkezett be. A szolgáltatási bevételek között került tervezésre a napközi konyha rezszi költségének tovább számlázása Ráckevének, illetve a Ravatalozónak a közüzemi díjak tovább számlázása.

Működési hitelünket 2012.12.12-én konszolidálták, 2013. évtől működési hiányt és fedezetére működési hitelfelvételt tervezni nem lehet. Továbbra is lehetőség folyószámlahitel keret igénylése a bankszámlát vezető pénzügyintézetnél, de jelenleg szükségtelen ilyen irányú kérelem indítása.

Felhalmozási bevételünk telekértékesítésből származó 5.331 EFT, és egyéb tárgyi eszköz értékesítése (selejtezett tárgyi eszköz értékesítése) 82 eFt volt.

Az Önkormányzat kiadásainak jelentős része a személyi jellegű kifizetések és közterhek volumene. Jelenleg ezen a kiemelt előirányzaton polgármester (1 fő), könyvtáros (0,5 fő), a védőnői (1 fő) szolgálat (2023.06.30-ig), 1 fő falugondnok és 3 fő községi karbantartó, valamint 1-1 fő művelődésszervező és takarítónő alkalmazott bére, járuléka került elszámolásra.

Az előirányzatok alakulása az alábbi táblázat szerinti.

Ezer Ft

Megnevezés/rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyedévi teljesítés	Teljes %
Személyi juttatás/K1	48.977	47.977	25.895	53,97
Munkaadói járulékok/K2	6.721	6.591	3.534	53,62

Fenti adatok összességében elmaradnak az időarányosan elvárhatótól. Realizálásukban jelentős szerepet játszott, hogy a zöldterület karbantartás eredetileg tervezett 4 fő álláshelye közül kettő egész évben üres volt. Valószínűleg az év hátralévő részében sem kerül betöltésre. A feladatellátáson jelentős bérmaradvány keletkezhet emiatt.

Dologi kiadásai tervezésekor legfőbb célunk volt a 2022. évi kiadási szint figyelembevétele mellett a kiadások szükség szerinti szűkítése és lehetőség szerinti bővítése. Ebben az időszokban a dologi kiadások volumene alacsonyabban alakult az időarányosan elvárhatónál.

Ezer Ft

Megnevezés	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyedévi teljesítés	Teljesítés %
Készletbeszerzés/K31	3.111	6.095	2.456	40,29
Kommunikációs szolgáltatás/K32	553	726	392	53,99
Közüzemi díjak/K331	23.342	24.090	12.638	52,46
Vásárolt élelmezés/K332	31	31	0	0
Bérleti díjak/K333	150	330	178	53,94
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások/K334	6.748	7.931	6.194	78,1
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások/K336	9.764	9.105	3.726	40,92
Egyéb szolgáltatások, biztosítások/K337	4.842	5.027	3.503	69,68
Kiküldetések/K341	306	306	102	33,33
Működési célú előzetesen felszámított áfa/K351	12.840	12.840	6930	53,97
Fizetendő ÁFA/K352	2.343	2.343	1.708	72,9
Különböző egyéb dologi/K35	2.474	2.474	1.916	77,45
<b>Dologi mind:</b>	<b>66.504</b>	<b>71.298</b>	<b>39.743</b>	<b>55,74</b>

A dologi kiadások különböző rovatain képződött adatok változatos képet mutatnak. Egyes rovatokon a csekély összegű növekedés előirányzat nyilvántartásunk szerint a negyedévenként keletkező kamatbevételekből, a közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék, bírság) növekményének összegéből történt, valamint a megítélt szociális tüzelő vásárlás támogatása is itt került (1.867 Eft) kimutatásra.

Működési célra átadott pénzeszközök felhasználása 76 %-ban realizálódott a következőképpen.

Ezer Ft

Megnevezés K5 rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyedévi teljesítés
Szigetszentmártoni Polgárőr Egyesület	200	200	0
Szigetszentmártoni Sportegyesület	0	0	0
Szigetszentmártoni Önkéntes Tűzoltó Egyesület	200	400	400
Iskola egészségügy			
Házi orvosi ügyelet	565	708	708
BURSA Ösztöndíj támogatás/A,B	725	725	475
Házi orvosi szolgálat	756	756	0
Ráckevei Szakorvosi Rendelő	300	300	0
Dunavars.Szennyvízcsat.Társulás	146	146	146

Ráckeve Családsegítő Társulás	3.000	3.000	1.730
Ráckeve Bölcsőde feladatellátás	1.000	1.000	0
Ráckevei Önkormányzati Tűzoltóság	4.300	4.300	3.332
Szigetszentmártoni Vízi Sportegyesület	50	50	0
Református Egyház Hospis Háza	100	100	0
Alapítványok támogatási kerete	200	200	0
Monarchia Zenei Egyesület	250	250	250
Német Nemzetiségi Önkormányzat	300	300	0
Országos Német Kultúregyesület	200	200	0
Kinizsi SE	50	50	0
Futónap támogatása	150	0	0
Felső Homokhátság	0	119	527
Szigetújfalu Község Önkorm.	515	323	0
RSD Társulás működ.finansz			
Lakossági csat.szolg.támog.DPMV-nek	0	10.347	10.347
Víziközmű érdekelt.hj. DPMV felé			
<b>Műk.célra átadott pénzeszköz:</b>	<b>13.007</b>	<b>23.474</b>	<b>17.915</b>
<b>2022.évi elszámolás befizetése</b>		<b>3.839</b>	<b>3.839</b>
<b>Tartalék előirányzat</b>	<b>76.091</b>	<b>92.486</b>	
<b>Mindösszesen</b>	<b>89.098</b>	<b>119.799</b>	<b>21.754</b>

A civilszervezetek 2022. évi támogatásának elszámolása 2022.03.31-ig megtörtént, de elfogadására május, június és július hónapokban került sor. Jelenleg az írásba foglalt és kiküldött támogatási szerződések aláírása van folyamatban. Ezért a támogatási összegek átutalása, kifizetése a IV. negyedévben realizálódik.

Önkormányzatunk különböző **szociális ellátásokat** és támogatásokat folyósított arra rászorulóknak az alábbi táblázat szerint

Ezer Ft

Megnevezés/K48 rovat	Eredeti eir.	Módosított eir	III. negyed-évi telj.	Teljesítés %
<b>Települési támogatás:</b>	<b>6.718</b>	<b>6.718</b>	<b>3.127</b>	<b>46,55</b>
- köztemetés és temetési segélyek	200	585	585	
- lakhatási támogatás	935	400	115	
- átmeneti segély	1.000	1.771	1.771	
- ápolás díj és gyógyszer-támogatás	0	0	0	
- RGYV-sek rendkívüli támogatása	800	800	556	
- ifjú házasságok, gyermekszületési támogatás	0	100	100	
- karácsonyi támogatás	3.783	3.062		

A táblázatból kitűnik, hogy valamennyi előirányzaton elmaradás mutatkozik, a kifizetett támogatások felhasználása összességében és jogcímenként is jóval alacsonyabb az időarányosan elvárhatónál. 2023.évben 11.543 E Ft összegű állami támogatás nyújt fedezetet szociális jellegű kifizetésekre. Ebből más kötelezettségeket is finanszíroznunk kell, mint a Bursa Ösztöndíj támogatást (725 E Ft), Családsegítő Társulás finanszírozását (3000 E Ft), Bölcsődei ellátás biztosítását (1000 E Ft).

Mindezek és a hátralévő három havi rendszeres kiadások kalkulációjával, az év hátralévő részében kb. 3,6 millió Ft összegű szociális ellátást kell még valamilyen formában folyósítani, hogy a zárszámadás során ne kerüljön sor a támogatás visszafizetésére.

Szociális bizottsági és képviselő-testületi döntés szükséges mielőbb a karácsonyi támogatás összegének megállapításáról, további természetbeni ellátások finanszírozásáról.

Fenti támogatások realizálódásának függvénye az igénylők száma, jogosultsága és a Szociális és Kulturális Bizottság körültekintő mérlegelése. Államilag támogatott szociális ellátásokat önkormányzatunk már nem fizet.

A felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatainak alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Ezer Ft

Megnevezés	Eredeti eir.	Módosított eir	III. negyedévi teljesítés
<b>Felhalmozási Bevételek:</b>			
- vashulladék értékesítése	0	82	82
- ingatlan értékesítés	1.001	5.331	5.331
- 2022.12.31-i maradvány felhalmozási része	57.945	57.945	57.945
<b>Felhalmozási Kiadások:</b>			
<b>ebből: Beruházás/K62,63,64,67</b>	<b>6.278</b>	<b>58.895</b>	<b>55.583</b>
informatikai fejlesztés	1.400	1.400	0
- Ingatlanok beruházás	3.150	42.663	41.019
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500	2.930	2.896
- áfa	1.228	11.902	11.668
<b>Ingatlanok felújítás/K71,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- <b>Egyéb felhalmozási kiadás/pályázati támogatás visszafizetése/K8</b>	<b>14.875</b>	<b>17.472</b>	<b>7.472</b>
- <b>Tartalék/felhalmozási rész</b>	<b>37.573</b>	<b>48.073</b>	

Az ingatlanok beruházásában a 929 hrszám vételára és a Szigetszentmárton külterületi utak kivitelezése valósult meg. Az egyéb tárgyi eszközök beszerzések között került kimutatásra az egyedi bútorok gyártása a könyvtárba, késő rézkori, kerámia kocsi modell anyagból és az álló postaláda.

Önkormányzati feladatellátás összetettsége miatt nehezen kiszámítható és tervezhető, de az előirányzatok felhasználása egyenletes, figyelemmel kísérhető volt az év folyamán, az előirányzatokat minden hónapban szükség szerint átcsoportosítottuk kiemelt előirányzatokon belül a realizálódó kötelezettségvállalások függvényében.

### Az Önkormányzati feladatellátás III. negyedévi gazdálkodási adatai összesítve:

Ezer Ft

Megnevezés/rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyed- évi telj.	Teljesítés %
<b>Bevételek mind:</b>	<b>430.182</b>	<b>520.890</b>	<b>464.600</b>	<b>89,19</b>
Működési célú támogatások ÁHT-én belülről/B1	184.695	211.732	165.078	77,97
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-én belülről/B2	0	25.694	25.694	100
Közhatalmi bevételek/B3	84.000	113.733	111.421	97,97
Működési bevételek/B4	18.648	21.114	13.790	65,31
Felhalmozási bevétel/B52	1.001	5.413	5.413	100
Működési célú átvett pénzeszköz/B6	0	337	337	100
Egyéb felhalm.c. átvett peszköz/B75	0	1.029	1.029	100
2022. évi ktgv-si maradvány/B813	141.838	141.838	141.838	100
<b>Kiadások mind:</b>	<b>430.182</b>	<b>520.890</b>	<b>292.115</b>	<b>56,08</b>
Személyi juttatások/K1	48.977	47.977	25.895	53,97
Munkaadót terhelő járulékok/K2	6.721	6.591	3.534	53,61
Dologi/K3	66.504	71.297	39.743	55,74
Ellátottak pénzbeli juttatásai/K48	6.718	6.718	3.127	46,55
Egyéb műk.célú támogatások/K5	89.098	119.799	21.754	18,16
ebből tartalék /K5131	76.091	92.486		
Beruházások/K6	6.278	58.895	55.583	94,38
Felújítások/K7	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások/K8	14.875	17.472	7.472	42,76
Finanszírozási kiadások/K9	191.011	192.141	135.007	70,26

### II. Polgármesteri Hivatal III. negyedévi gazdálkodási adatai

Ezer Ft

Megnevezés/rovat	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyed- évi telj.	Teljesítés %
<b>Bevételek</b>	<b>94.251</b>	<b>96.379</b>	<b>65.129</b>	<b>67,58</b>
Intézményfinanszírozás/B816	92.312	93.442	62.192	66,56
2022. évi ktgv-si maradvány/B813	1.304	1.304	1.304	100
Működési bevételek/B4	635	1.523	1.523	100
Helyszíni bírság/B3	0	110	110	100
<b>Kiadások</b>	<b>94.251</b>	<b>96.379</b>	<b>64.666</b>	<b>67,1</b>
Személyi juttatások/K1	71.074	72.444	48.749	67,29
Munkaadót terhelő járulékok/K2	9.440	9.618	6.572	68,33
Dologi/K3	13.737	14.317	9.345	65,27
Felhalmozási kiadások/K64,67	0	0	0	0

Fentiekből kitűnik, hogy bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése elmarad az időarányosan elvárhatótól.

Előirányzatai növekedését nagyrészt a működési bevételek növekedése okozta.

A hivatali dolgozók köztisztviselő napi normatív jutalma és közterhei július hónapban terhelésre

és könyvelésre kerültek.

Jelentősebb dologi és felújítási kiadásai nem keletkeztek az időszakban. Bevételek tekintetében az esküvők lebonyolítására kiszámlázható díjakat 2022.07.01-től a polgármesteri hivatal számlázza és fogadja be.

Gazdálkodása kiegyensúlyozott, egyenletes, nem finanszírozható kiadása az intézménynek nem keletkezett.

### III. Gesztenyes Óvoda III. negyedévi gazdálkodási adatai

Ezer Ft

Megnevezés	Eredeti eir.	Módosított eir.	III. negyed- évi telj.	Teljesítés %
<b>Bevételei</b>	<b>91.943</b>	<b>91.953</b>	<b>66.069</b>	<b>71,85</b>
Működési bevételek/B4	0	10	10	100
Intézményfinanszírozás/B816	91.694	91.694	65.810	71,77
2022. ktgv-si maradvány/B813	249	249	249	100
<b>Kiadások</b>	<b>91.943</b>	<b>91.953</b>	<b>65.399</b>	<b>71,12</b>
Személyi juttatások/K1	73.973	74.014	54.269	73,32
Munkaadókat terhelő járulékok/K2	9.489	9.489	6.641	69,99
Dologi/K3	8.261	8.230	4.367	53,06
Beruházás/K6	220	220	122	55,45

Fentiekből kitűnik, hogy bevételi és kiadási előirányzatainak alakulása megfelel az időarányosan elvárhatónak. Az intézmény vezetőjével való szoros együttműködés során minden jelentősebb kötelezettségvállalás és kiadás egyeztetésre kerül. Ezért gazdálkodása kiegyensúlyozott, egyenletes, minden kiadása szükséges, indokolt és finanszírozható volt.

Előirányzatai növekedését kötbér bevétel okozta.

#### Összegezve:

A 2023. III. negyedévi gazdálkodásról szóló tájékoztatónk adatai alapján az Önkormányzat és intézményei gazdálkodása a bevételek tekintetében magasabb az időarányosan elvárhatónál (84,01%), a kiadások tekintetében viszont elmaradást (59,53 %) mutattunk ki.

Az előterjesztés 1. és 2. számú mellékletében az önkormányzat és intézményei kiadási és bevételi előirányzatait összesítettük önkormányzati szinten, kiemelt előirányzatonként tájékoztatás céljából.

Betervezett feladatok elvégzésére törekszünk elsősorban, az előterjesztésben látszik, melyek azok a feladatok, amelyek áthúzódnak a IV. negyedévre.

Tervszerűen halad és lassan vége felé közeledik a Dunavarsányi Szennyvíztelep korszerűsítése, a végszámlát várjuk már kettő éve.

Továbbra is szoros együttműködés jellemzi kapcsolatunkat a Német Nemzetiségi Önkormányzattal. Különösen a nemzetiségi kulturális feladatok, rendezvények, valamint a testvérvárosi kapcsolatok szervezésében és lebonyolításában vállalnak jelentős szervezési és anyagi szerepet. A Nemzetiségi Önkormányzat is számos pályázatot nyert feladatellátása finanszírozására és bízunk benne, hogy ők is végre tudják hajtani az év hátralévő részében.



Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2023. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló előterjesztést vitassa meg, majd döntsön a tájékoztató elfogadásáról.

**Határozati javaslat:**

Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV törvény alapján a helyi önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés alapján jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bencs Tamás polgármester

Szigetszentmárton, 2023. november 09.

Bencs Tamás  
polgármester

Scheirichné Borbély Beáta  
pénzügyi vezető-tanácsos

**2. Számú melléklet az Önkormányzat 2023. III. neyedévi kiadásainak intézményenként és kiadási j**

Intézmény		Személyi juttatások/K1			Munkaadói járulékok/K2			Dologi/K3		
Cím	Megnevezése	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.
1	Polgármesteri Hivatal	71074	72444	48749	9440	9618	6572	13737	14317	9345
2	Gesztyénés Óvoda	73973	74014	54269	9489	9489	6641	8261	8230	4367
3	Önkormányzati feladatellátás	48977	47977	25895	6721	6591	3534	66504	71297	39743
	<b>Összesen</b>	<b>194024</b>	<b>194435</b>	<b>128913</b>	<b>25650</b>	<b>25698</b>	<b>16747</b>	<b>88502</b>	<b>93844</b>	<b>53455</b>
ebből	intézményfinanszírozás									
	<b>Nettósított előirányzat</b>	<b>194024</b>	<b>194435</b>	<b>128913</b>	<b>25650</b>	<b>25698</b>	<b>16747</b>	<b>88502</b>	<b>93844</b>	<b>53455</b>
ebből	működési előirányzat	194024	194270	85322	25650	25677	11293	88502	90916	36308
	felhalmozási előirányzat									
	kötelező feladat	122950	121991	80164	16210	16080	10175	74765	79527	44110
	önként vállalt									
	államigazgatási feladat	71074	72444	48749	9440	9618	6572	13737	14317	9345

## 2023.III.negyedévi kiadások

**ogcímek szerinti megoszlásáról**

Intézmény megnevezése	Ellátottak pbeli juttatása/K4			Egyéb műk.kiadások/K5			Beruházás,felújítás/K6,7		
	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Teljesítés
Polgármesteri Hivatal									
Gesztenyés Óvoda							220	220	122
Önkormányzati feladatellátás	6718	6718	3127	89098	119799	21754	6278	58895	55583
<b>Összesen</b>	<b>6718</b>	<b>6718</b>	<b>3127</b>	<b>89098</b>	<b>119799</b>	<b>21754</b>	<b>6498</b>	<b>59115</b>	<b>55705</b>
intézményfinanszírozás									
<b>Nettósított előirányzat</b>	<b>6718</b>	<b>6718</b>	<b>3127</b>	<b>89098</b>	<b>119799</b>	<b>21754</b>	<b>6498</b>	<b>59115</b>	<b>55705</b>
működési előirányzat	6718	6718	2523	51525	71726	21754			
felhalmozási előirányzat				37573	48073		6498	59050	54579
kötelező feladat	6718	6718	3127	89098	119799	21754	6498	59115	55705
önként vállalt						0			
államigazgatási feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 2023.III.negyedévi kiadások

Tevékenység megnevezése	Egyéb felhalm.kiadások/K8			Finanszírozási kiadások/K9			Mindösszesen:			Teljesítés
	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	%-a
Polgármesteri Hivatal							94251	96379	64666	67,1
Gesztenyés Óvoda							91943	91953	65399	71,12
Önkormányzati feladatellátás	14875	17472	7472	191011	192141	135007	430182	520890	292115	56,08
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>14875</b>	<b>17472</b>	<b>7472</b>	<b>191011</b>	<b>192141</b>	<b>135007</b>	<b>616376</b>	<b>709222</b>	<b>422180</b>	<b>59,53</b>
intézményfinanszírozás				184006	185136	128002	184006	185136	128002	69,14
<b>Nettósított előirányzat</b>	<b>14875</b>	<b>17472</b>	<b>7472</b>	<b>7005</b>	<b>7005</b>	<b>7005</b>	<b>432370</b>	<b>524086</b>	<b>294178</b>	<b>56,13</b>
működési előirányzat				7005	7005	7006	373424	399491	232127	58,11
Felhalmozási előirányzat	14875	17472	7472				58946	124595	62051	49,8
kötelező feladat	14875	17472	7472	7005	7005	7005	338119	427707	229512	53,66
önként vállalt										
államigazgatási feladat	0	0	0	0	0	0	94251	96379	64666	67,1

**1. számú melléklet Szigetszentmárton Önkormányzat 2023. III. negyedévi bevételeirő**

Intézmény		Működési célú támogatás/B1			Felhalm.célú támogatás/B2			Közhatalmi bevételek/B3		
Cím	Megnevezése	eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.
1	Polgármesteri Hivatal								110	110
2	Gesztenyés Óvoda									
3	Önkormányzati	184695	211732	165078	0	25694	25694	84000	113733	111421
	<b>Összesen</b>	<b>184695</b>	<b>211732</b>	<b>165078</b>	<b>0</b>	<b>25694</b>	<b>25694</b>	<b>84000</b>	<b>113843</b>	<b>111531</b>
	intézmény finansz.									
	<b>Mindösszesen</b>	<b>184695</b>	<b>211732</b>	<b>165078</b>	<b>0</b>	<b>25694</b>	<b>25694</b>	<b>84000</b>	<b>113843</b>	<b>111531</b>
ebből:	működési előirányzat	184695	211732	165078	0			84000	113843	111531
	felhalmozási előirány.					25694	25694			
	kötelező feladat	184695	211732	165078	0	25694	25694	84000	113733	111421
	önként vállalt									
	államigazgatási feladat								110	110

államigazgatási feladat=PMH kiadásai/bevételei

## 2023. III.negyedévi bevételek

**I intézményenként és bevételi jogcímenként**

Intézmény Megnevezése	Működési bevételek/B4			Felhalmozási bevételek/B5			Műk.célú átvett pe./B6			Felhalm.célú átvett pe./B7		
	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.	Eredeti	Mód	Telj.
Polgármesteri Hivatal	635	1523	1523									
Gesztyénys Óvoda	0	10	10									
Önkormányzati	18648	21114	13790	1001	5413	5413	0	337	337	0	1029	1029
<b>Összesen</b>	<b>19283</b>	<b>22647</b>	<b>15323</b>	<b>1001</b>	<b>5413</b>	<b>5413</b>	<b>0</b>	<b>337</b>	<b>337</b>	<b>0</b>	<b>1029</b>	<b>1029</b>
Intézmény finansz.												
<b>Mindösszesen</b>	<b>19283</b>	<b>22647</b>	<b>15323</b>	<b>1001</b>	<b>5413</b>	<b>5413</b>	<b>0</b>	<b>337</b>	<b>337</b>	<b>0</b>	<b>1029</b>	<b>1029</b>
működési előirányzat	19283	22647	15323					337	337		0	0
felhalmozási előirányzat				1001	5423	5413				0	1029	1029
kötelező feladat	18648	21124	13800	1001	5413	5413	0	337	337	0	1029	1029
önként vállalt												
államigazgatási feladat	635	1523	1523									

2023. III.negyedévi bevételek

Intézmény Megnevezése	Finanszírozási bevételek/B8			Intézmény Megnevezése	Összesen			Teljesítés %-a
	Eredeti	Mód	Telj.		Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Polgármesteri Hivatal	93616	94746	63496	Polgármesteri Hivatal	94251	96379	65129	67,58
Gesztenyés Óvoda	91943	91943	66059	Gesztenyés Óvoda	91943	91953	66069	71,85
Önkormányzati	141838	141838	141838	Önkormányzati	430182	520890	464600	89,19
<b>Összesen</b>	<b>327397</b>	<b>328527</b>	<b>271393</b>	<b>Összesen</b>	<b>616376</b>	<b>709222</b>	<b>595798</b>	<b>84,01</b>
Intézmény finansz.	184006	185136	128002	Intézmény finanszírozás	184006	185136	128002	69,14
<b>Mindösszesen</b>	<b>143391</b>	<b>143391</b>	<b>143391</b>	<b>Mindösszesen</b>	<b>432370</b>	<b>524086</b>	<b>467796</b>	<b>89,26</b>
működési előirányzat	85446	85446	85446	működési előirányzat	373424	433995	377715	87,03
felhalmozási előirányzat	57945	57945	57945	felhalmozási előirányzat	58946	90091	90081	99,99
kötelező feladat	49775	48645	79895	kötelező feladat	338119	427707	402667	94,15
önként vállalt				önként vállalt				
államigazgatási feladat	93616	94746	63496	államigazgatási feladat	94251	96379	65129	67,58