



3.

SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG
POLGÁRMESTERE
Ügyiratszám: SZ/2515-1/2024

ELŐTERJESZTÉS

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. szeptember 26.-i soros nyílt ülésére

Beszámoló jelentés


az Önkormányzat 2024. I.-VIII. havi gazdálkodásáról

Előterjesztő:


Bodnár Krisztián
polgármester



Készítette:


Petra-Nagy Krisztina
gazdálkodási csoportvezető

Egyeztetve:


dr. Szakos Judit
jegyző



Törvényességi véleményezésre bemutatva:


dr. Szakos Judit
jegyző

Szirmabesenyő, 2024. szeptember 19.

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság	Pénzügyileg ellenőrizte: Petra-Nagy Krisztina, gazdálkodási csoportvezető
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Melléklet:	<input type="checkbox"/> 2
Függelék:	<input type="checkbox"/> -
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte: képviselő

Tisztelt Képviselő Testület!

A Képviselő-testület 2023. november 16.-án elfogadott munkaterve alapján a 2024. szeptember 12-re tervezett soros ülésén tájékoztatást kap a 2024. évi költségvetés I. félévi gazdálkodásáról.

A korábbi években az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a előírta ezen tájékoztatási kötelezettséget, azonban ez 2015. január 1. napjától hatályon kívül lett helyezve. A Képviselő-testület javasolta a tájékoztató napirendre tűzését annak érdekében, hogy a Képviselő-testület tagjai év közben megfelelő információval rendelkezzenek a gazdálkodásról.

Ennek megfelelően a ciklusban kialakított gyakorlat szerint járunk el, különös tekintettel arra, hogy az szeptember 30-án le is zárul.

I. Tartalmi összefoglaló

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának kereteit a Képviselő-testület által elfogadott, a 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. A munkatervben meghatározott I. félévi gazdálkodási jelentés helyett már a rendelkezésre álló 8 havi gazdálkodási adatok bemutatására kerül sor.

Bevételek (1.sz. táblázat)

Az „önkormányzat működési támogatásai” jogcímen folyósított ellátások utalása a Kincstár részéről havi egyenlő arányban időarányosan történik az eredeti előirányzat alapján. Valamint az előző évi normatíva elszámolásból származó támogatás összege is leutalásra került.

Az „egyéb működési célú támogatások bevételei” jogcímen szerepel a Munkaügyi Központ által utalt, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bértámogatás, a nyári diákmunka bértámogatása, a június 09-ei Önkormányzati és Európai Parlamenti választásokkal kapcsolatos támogatás összege.

A „közhatalmi bevételek” jogcímen a helyi adók összege szerepel, ahol többletbevétel realizálódhat a szeptember 15-i befizetések után.

A „működési bevételek” jogcímen a bevételek teljesítése időarányos. Plusz bevételként került leutalásra a RegiHu Kft-től kapott osztalék és a szabad pénzeszközök lekötéséből keletkezett kamatbevétel.

A „működési célú átvett pénzeszközök jogcímen 691.354.-Ft szerepel, ez az előző évi Mobilitás program megvalósításához kapcsolódó pályázati összeg.

A „finanszírozási bevételek” összege tartalmazza az előző évi pénzmaradványt és az államháztartással kapcsolatos elszámolások összegét.

Kiadások (2.sz. táblázat)

A „személyi juttatások és hozzátartozó járulékok” kifizetése a költségvetési rendeletben meghatározott keretek között történik.

A „dologi kiadások” tételen kerülnek elszámolásra a település és az intézmények fenntartásával kapcsolatos költségek, nyári táborral kapcsolatos dologi kiadások, az ÉRV használati díjával kapcsolatos elszámolás összege, valamint a közfoglalkoztatás keretein belül dologi kiadásokra kapott támogatás összege.

Az „ellátottak pénzbeli juttatása” (segélyek, támogatások) jogcímen kifizetett összegek folyósítása az önkormányzati rendeletben meghatározott keretek közt történt. Az iskolakezdési és az idősek részére nyújtandó támogatás kifizetése folyamatos.

Az „egyéb működési célú kiadások” jogcímen kifizetés önkormányzati határozatok alapján történt. E tételen kerültek elszámolásra a civil szervezeteknek nyújtott támogatások és az állami költségvetés felé fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege is.

A „beruházások és felújítások” jogcímen kifizetésre kerültek a Képviselő-testület által évközben meghatározott és már megvalósult beruházási és felújítási feladatok.

Összegezve:

Az Önkormányzat 2024. 01.-08. havi gazdálkodását elemezve megállapítható:

A költségvetési rendeletben meghatározott bevételek folyamatosan érkeztek számlánkra, finanszírozási problémák nem jelentkeztek, ez köszönhető az évközben jelentkező többlet bevételeknek is. Ezen előirányzatok fedezetet biztosítottak a település és az intézmények üzemeltetésére és a folyamatos fenntartására.

Jó színvonalon kerültek megrendezésre a községi rendezvényeink is (Farsangi mulatság, Szinyei majális, az Oldtimer kiállítás, Szinyei emléknap, Augusztus 20.-a).

Igyekeztünk nagy gondot fordítani közterületeink, parkjaink felújítására és karbantartására.

2024 évben jelentős beruházási és felújítási feladatok megvalósításáról döntött a Képviselő-testület. Augusztus 31-ig közel 400 millió forint került kifizetésre. Az eddig megvalósult beruházások, felújítások a teljesség igénye nélkül az alábbiak

- belterületi utak, parkolók építése és felújítása
(Vörösmarty, Pázsit, Erdősor, Bajcsy-Zsilinszky utcák)
- Király hegyi utak felújítása
- belterületi ingatlanok vásárlása
- intézmények felújítása
- Iskola udvar térburkolása
- játszóterek felújítása, új elemek kihelyezése
- Óvoda, Bölcsőde épületének teljes, az iskola részleges klímatiszálása
- Alsó besenyői temető kerítés készítés

Összességében elmondható, hogy az elmúlt időszakban folyamatosan szépült, fejlődött településünk az intézményeink működése és fenntartása is folyamatos.

II. Előzmények

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata a 2024. évi költségvetési rendeletét a 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendeletével fogadta el. Az elfogadott költségvetési rendelet szerint történt a gazdálkodás.

III. Várható szakmai hatások

Nem releváns.

IV. Várható gazdasági hatások

Nem releváns.

V. Kapcsolódások

Nem releváns.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

Nem releváns.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2024. I-VIII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szirmabesenyő, 2024. szeptember 19.



Bodnár Krisztián
polgármester

Beszámoló jelentés

az Önkormányzat 2024. I. - VIII. havi gazdálkodásáról BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Teljesítés 2024. VIII.31.
	A	B	C
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	479 285 940	349 479 304
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 571 821	82 668 841
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 107 206	131 312 896
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	88 255 000	65 984 330
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	66 723 150	45 398 164
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 628 763	8 687 187
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
8	Elszámolásból származó bevételek		518 763
9	Elvonások és befizetések bevételei		
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	479 285 940	334 570 181

11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		14 909 123
15	14-ből EU-s támogatás		
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
22	21-ből EU-s támogatás		
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 213 500 000	704 062 374
24	Építményadó	100 000 000	68 746 589
25	Idegenforgalmi adó		
26	Iparüzési adó	1 070 000 000	594 483 295
27	Talajterhelési díj	3 500 000	3 721 840
28	Gépjárműadó		
29	Telekadó	40 000 000	33 212 513
30	Egyéb közhatalmi bevételek		3 898 137
31	Működési bevételek (32+...+42)	99 422 000	111 721 454
32	Készletértékesítés ellenértéke		
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 000 000	22 051 897
34	Közvetített szolgáltatások értéke		10 644 342
35	Tulajdonosi bevételek		8 983 740
36	Ellátási díjak	55 750 000	35 038 755
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 672 000	18 202 730
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000	4 332 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		8 974 277
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
41	Biztosító által fizetett kártérítés		989 277
42	Egyéb működési bevételek	2 000 000	2 504 436
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		
44	Immateriális javak értékesítése		
45	Ingatlanok értékesítése		
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
47	Részesedések értékesítése		
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)		691 354
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		691 354
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 792 207 940	1 165 954 486
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)		
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)		
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		

66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	870 000 000	915 245 469
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	870 000 000	915 245 469
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		68 380 993
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		68 380 993
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
75	Lekötött betétek megszüntetése		
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)		
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
81	Váltóbevételek		
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	870 000 000	983 626 462
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 662 207 940	2 149 580 948

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Teljesítés 2024. VIII.31.
	A	B	C
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 465 694 386	998 014 084
2	Személyi juttatások	558 051 000	347 206 246
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 303 530	46 202 819
4	Dologi kiadások	454 560 126	334 377 120
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	1 292 086
6	Egyéb működési célú kiadások	357 779 730	268 935 813
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	347 779 730	236 490 214
9	- Egyéb elvonások, befizetések		
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		120 682
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
16	- Árkiegészítések, ártámogatások		
17	- Kamattámogatások		
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000	32 324 917
19	Tartalékok		
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		
21	- Céltartalék		
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 180 104 507	398 723 853
23	Beruházások	615 104 507	148 876 341
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
25	Felújítások	565 000 000	249 847 512
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
34	- Lakástámogatás		
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 645 798 893	1 396 737 937
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)		
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)		
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
44	Kincstárjegyek beváltása		
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
46	Belföldi kötvények beváltása		

47	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása		
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	16 409 047	84 790 040
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 409 047	84 790 040
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
52	Pénzügyi lízing kiadásai		
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)		
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
56	Külföldi értékpapírok beváltása		
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		84 790 040
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
60	Váltókiadások		
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	16 409 047	84 790 040
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 662 207 940	1 481 527 977

HATÁROZATI JAVASLAT

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
 .../2024. (IX.26.) Kt. határozata a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
 2024. I-VIII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztató jelentésről

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az
 Önkormányzat 2024. I-VIII. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztató előterjesztést és
/ szavazati arány/ elfogadta.

Bodnár Krisztián s.k.
 polgármester

dr. Szakos Judit s.k.
 jegyző