

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS
Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. szeptember 16. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének I. féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatás

Előterjesztő: Gyurka Miklósné polgármester

aláírás

Előkészítette: Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Vajda István pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős:

Gyurka Miklósné polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. február 07-én döntött az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról.

A tájékoztató tartalmazza az Önkormányzat 3/2024. (II.13.) költségvetési rendeletének I. féléves végrehajtását a pénzforgalmi mellékletek bemutatásával.

Önkormányzati feladatellátás

Az önkormányzati feladat- és hatáskör tekintetében lényegi változásra nem került sor, és a jogszabályi változások mellett az önkormányzati intézményi struktúrában lényeges átalakulások nem történtek.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 32 835 266 Ft bevételt realizált, amely a tervezett 69 %-a.

A működési célú támogatások államháztartáson belüli előirányzatból a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása előirányzat szerinti.

A helyi adó bevételek a tervezettnél megfelelő szinten alakultak.

Az önkormányzati működési bevételeinek teljesülése 387 % a tervezetthez képest. A működési bevételek között jelennek meg a kultúrház bérbe adásából származó bevételek, a befizetett esküvői díjak, valamint a Szent György-hegyi napok alkalmával eladott jegyek bevételei.

Felhalmozási bevételt nem realizált az Önkormányzat az I. félévben.

II. Kiadások alakulása

Az önkormányzat 29 202 992.Ft kiadást teljesített mely a módosított előirányzat 34%-a.

A személyi juttatások a féléves szintnek megfelelően, a dologi kiadások az első félévben szükség szerint alakultak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron születési, temetési és rendkívüli települési támogatás került kifizetésre 380.000 forint összegben.

Az egyéb működési célú kiadások teljesülése magába foglalja a kötelező önkormányzati feladatokat ellátó társulásoknak, valamint Szigliget Község Önkormányzatának a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozására kifizetett összegeket, továbbá a háziiorvosnak és a gyermekfogásznak kifizetett támogatásokat.

A beruházási kiadások előirányzatából megvalósult a Kultúrház és az új Könyvtár (Széchenyi u.17.) tetőjének felújítása, a Szennyvíztelepre szennyvíz szivattyú beszerzése, KEHOP pályázat elszámolásából adódó különbözet megfizetése, valamint a tüdőszűrőbuszhoz ideiglenes áramvételi lehetőség kiépítése.

Költségvetési kiadások

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	13 775 000	13 775 000	6 068 398
02	Normatív jutalmak (K1102)	1 051 000	1 051 000	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	456 000	456 000	207 900
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	300 000	300 000	120 027
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	15 582 000	15 582 000	6 396 325
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 060 000	6 060 000	3 030 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	120 000	138 090	136 680
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	100 000	19 314
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 280 000	6 298 090	3 185 994
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	21 862 000	21 880 090	9 582 319
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 722 000	2 722 000	1 159 907
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 036 087
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	114 205
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	9 615
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 040 000	2 040 000	592 507
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 040 000	2 040 000	592 507
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	327 000	327 000	105 460
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	415 000	415 000	186 346
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	742 000	742 000	291 806
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 840 000	3 840 000	1 252 868
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 820 000	2 820 000	706 002
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	245 000	245 000	149 954
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	6 905 000	6 905 000	2 108 824
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 515 000	1 515 000	284 006
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	936 000	936 000	455 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	6 175 000	6 175 000	1 606 232
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	193 120

49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	15 531 000	15 531 000	4 454 062
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	95 449
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	100 000	100 000	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	250 000	250 000	95 449
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 040 000	6 040 000	1 200 079
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 034 000	6 034 000	1 358 313
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	12 074 000	12 074 000	2 558 392
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	30 637 000	30 637 000	7 992 216
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	1 995 000	1 995 000	380 000
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	380 000
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 995 000	1 995 000	380 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	10 329 000	10 329 000	4 277 551
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	150 000
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	4 054 500
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	73 051
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	380 000	380 000	114 310
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	114 310
193	Tartalékok (K513)	10 882 483	8 985 612	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	21 591 483	19 694 612	4 391 861
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 200 000	1 200 000	145 740
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	324 000	324 000	39 350
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 524 000	1 524 000	185 090
206	Ingatlanok felújítása (K71)	3 695 000	5 878 343	4 429 170
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 000 000	1 589 503	989 326
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	4 695 000	7 467 846	5 418 496
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	0	93 103	93 103
267	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	93 103
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	93 103	93 103
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	85 026 483	86 013 651	29 202 992

Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 696 878	14 696 878	7 642 375
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 974 200	8 367 440	4 539 824
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	7 974 200	8 367 440	4 539 824
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 863 928	1 658 820
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	24 941 078	25 928 246	13 841 019
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	0	0

45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	24 941 078	25 928 246	13 841 019
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	15 200 000	15 200 000	10 599 779
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	9 731 075
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	868 704
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	6 000 000	6 000 000	4 120 949
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	4 120 949
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	1 300 000	1 300 000	470 785
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	470 785
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	7 300 000	7 300 000	4 591 734
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	50 000	50 000	129 379
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	22 550 000	22 550 000	15 320 892
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	5 000
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	230 000	230 000	891 000
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	0	19
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	0	19
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	0	689 336
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	373 740
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	230 000	230 000	1 585 355
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0	0	2 088 000
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	2 088 000
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	2 088 000
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0	0	0
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	0	0
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	47 721 078	48 708 246	32 835 266

Finanszírozási kiadások

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	980 243	980 243	980 243
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	980 243	980 243	980 243
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	980 243	980 243	980 243

Finanszírozási bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	38 285 648	38 285 648	38 285 648
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	38 285 648	38 285 648	38 285 648
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	38 285 648	38 285 648	38 285 648
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	38 285 648	38 285 648	38 285 648

Tárgyidőszaki készpénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	39 000 145
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	25 275
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	38 974 870
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	3 233 823
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-30 183 235
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	71 120 914
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-38 285 648
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	200 000
21	Foglalkoztatottnak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36515]	200 000
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	104 549
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	-886 341
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	-886 341
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	42 233 968
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	42 233 968

2024 évi felhalmozási kiadások részletezése

beruházások	2024. évi ei.	módosított ei.	teljesítés
kazáncsere	700 000	700 000	
térfigyelő kamera	500 000	500 000	
ideiglenes áramvételi lehetőség kialakítása			145 740
beruházás ÁFA	324 000	324 000	39 350
Összesen	1 524 000	1 524 000	185 090

felújítások	2024. évi ei.	módosított ei.	teljesítés
Kultúrház tetőjavítás	400 000	400 000	315 000
Könyvtár (Széchenyi u.17.) tetőjavítás	1 000 000	1 000 000	635 827
Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója	1 295 000	1 295 000	1 295 000
Kisapáti út javítása	1 000 000	1 000 000	
KEHOP pályázat elszámolás		2 183 343	2 183 343
felújítás ÁFA	1 000 000	1 589 503	989 326
Összesen:	4 695 000	7 467 846	5 418 496