

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2024. évi költségvetés végrehajtása

2.napirend

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken alapul, emiatt a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere.

A költségvetési rendelet feladata, hogy a jogszabályokban előírt, valamint a fenntartó képviselő-testület által meghatározott feladatok megvalósításához a szükséges forrásokat hozzárendelje.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata (rendelet 1-14 mellékletei)

Bevételek alakulása

B1. Működési célú támogatások államháztartásról belülről

B11. Önkormányzatok működési támogatásai

A teljesítés az előirányzatnak megfelelő, mivel a normatívát egyenlő részletekben, havonta megkapjuk. Az előirányzat módosításánál részletezett okok alapján történtek meg a teljesítések.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E rovaton terveztük az NEAK-tól kapott támogatást, amely a tényleges adatoknak megfelelően került kialakításra.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B25. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

A Nagycenki Aranyfata Óvoda és Mini Bölcsőde bővítésére nyert pályázati összeg (49.999.999Ft), valamint a Vízmű Állami tulajdonba adása miatti kivezetés bevételi párja szerepel a rovaton.

B3. Közhatalmi bevételek

B34. Vagyoni típusú adók

A vagyoni típusú adók közé tartozik az építményadó (5.654.549 Ft), a telekadó (13.965.108) és a magánszemélyek kommunális adója (8.851.791). Mindösszesen 28.471.448 Ft összegben.

B351. Értékesítési és forgalmi adók

Ide tartozik a helyi iparüzési adó (219.968.825 Ft)

B4. Működési bevételek**B402. Szolgáltatások ellenértéke**

Ezen a rovaton szerepeltetjük a házasságkötéssel kapcsolatos díjakat, illetve az egyéb szolgáltatások bevételeit.

B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Ezen a rovaton számoljuk el a KLIK-nek továbbszámlázott díjakat (tornacsarnok közüzemi), valamint az Óvodának továbbszámlázott díjakat. Párja a K335-ös rovat.

B404. Tulajdonosi bevételek

Ezen a rovaton számoljuk el az ingatlan bérleti díjakat, a földbérleti díjakat a sírhely megváltásokat.

B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó

A bevételekhez tartozó általános forgalmi adót tartalmazza a rovat.

B407. Általános forgalmi adó visszatérítése

A havi bevallások alapján visszatérített összeget tartalmazza a rovat.

B408. Kamatbevételek

A teljesítése 14.189.513 Ft, amelyből 14.176.484 Ft a lekötött betétek hozama volt az adott évben.

B408. Kamatbevételek

A Kövesmezei lakópark II. ütemében kialakított telkek magántulajdonban lévő része után beszedett közművesítési hozzájárulást tartalmazza a rovat.

B52. Ingatlanok értékesítése

Ingatlanok értékesítése rovaton az eladott lakótelkek értékéből már befolyt összeget tartalmazza a rovat.

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Itt tartjuk nyilván a Bursa Hungarica keretében átutalt összeg fel nem használt részét, visszautalás után. (100.000 Ft).

B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése áht-n kívülről.

A 2024-es évben nem történt teljesítés.

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre

A tényleges adatnak megfelelően az értéke 104.898.841 Ft.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2025. évi normatív támogatásból a 2024. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

B817 Betétek megszüntetése

Lekötött betétek feloldási összegeit tartalmazza a rovat.

A bevétel főösszege 3.277.549.138 Ft, mely 99,70 %-os teljesítést mutat.

KIADÁSOK teljesítése**K1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások teljesítése (100 %).

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Teljesítése 100 %-os.

K3. Dologi kiadások**K311 – Szakmai anyagok beszerzése**

A Cenki Híradó nyomdai munkáit, a közlekedési táblák, hivatali csekk beszerzését, a falu-fenntartáshoz szükséges szakmai anyagok és egyéb irodai szakmai anyagok beszerzését is tartalmazza a rovat.

K312 – Üzemeltetési anyagok

Ezen a rovaton került elszámolásra minden üzemeltetési anyag, ami a falu és a hivatal működtetéséhez szükséges. (Üzemanyagok, virágok, fertőtlenítő szerek)

K321, K322

Informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatások költségeit tartalmazza a rovat.

K331 Közüzemi díjak

Villany, gáz és vízdíjakat tartalmazza a rovat.

K333 Bérleti díjak

Hivatali működéshez szükséges berendezések bérleti díjai, valamint a közvilágításhoz kapcsolódó bérleti díjak szerepelnek a rovaton.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Teljesítése tartalmazza az értékbecslési díjakat, másolási díjakat, tulajdoni lap lekérést, a tervezési díjakat, üzletviteli és egyéb vezetési tanácsadás ellátásáért kifizetett összegeket, a környezetvédelmi szolgáltatásért fizetett összegeket, valamint az állategészségügyi ellátás kiadásait is. Itt szerepelnek továbbá a tűzvédelmi feladatok ellátásáért fizetett díjak, illetve a zöldterületkezeléssel és falufenntartással kapcsolatos szakmai szolgáltatási díjak.

K337.Egyéb szolgáltatások

Ez a rovat tartalmazza a postaköltséget, bankköltségeket, biztosítási díjakat és minden egyéb szolgáltatási díjat.

K355 Egyéb dologi kiadások

Ezen a rovaton különféle szolgáltatási díjakat, hatósági eljárási díjakat, bírságot, eljárási illetékeket számoltunk el. Itt kerültek elszámolásra továbbá a kulturális célú kiadások, rendezvényekre kiadott összegek, valamint a CHARTA REFORM projekt kiadásai is.

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Részletes teljesítését az 5.számú melléklet mutatja be.

K5. Egyéb működési célú kiadások

K5022 – Szolidaritási hozzájárulás címén a központi költségvetésbe befizetett összeget tartalmazza a rovat.

K506, K512 - Részletes teljesítését szintén az 5.számú melléklet tartalmazza a támogatások nyújtása címszó alatt.

K513 – A tartalék összege szerepel a rovaton, nem került igénybevételre.

K6. Beruházások

A 4.számú melléklet tartalmazza a tervezetthez alakuló teljesítést.

K7. Felújítások

A 4.számú melléklet tartalmazza a felújításokat.

K9. Finanszírozási kiadások**K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**

Az előző év decemberére kapott megelőlegezés visszafizetését tartalmazza a rovat.

K915. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámom került átadásra az Aranyapatak Óvoda és Mini Bölcsőde, valamint a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. Az összeg 291.291.813 Ft.

K916 Pénzeszközök betétként elhelyezése

Betétlekötések éves összegét tartalmazza a rovat.

A Kiadások főösszege 2.925.800.104 Ft, mely 89 %-os teljesítést eredményezett.

Nagycenki Aranyapatak Óvoda**Bevételek alakulása****B405. Ellátási díjak, B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó**

Az étkezési bevételek teljesítését tartalmazza a rovat.

B407. Általános forgalmi adó visszatérítése

Étkeztetési tevékenységből keletkező visszaigényelhető áfa összege szerepel a rovaton.

B408 Kamatbevételek

Folyószámlapénz kamata szerepel itt.

B411 Egyéb működési bevételek

Kerekítési különbözet szerepel a rovaton.

B813 Maradvány igénybevétele

Teljesítése megegyezik az előiránnyal.

B816. Központi, irányító szervi támogatások

Az óvodának átadott finanszírozási összeget tartalmazza

A Bevételek főösszege 213.573.430 Ft, mely 100 %-os teljesítés.

Kiadások alakulása

K1. Személyi juttatások

A teljesítés 100 %-os. A dolgozók a besorolásuknak megfelelően kapják az illetményüket, és az arra jogosultak ezen felül bérkompenzációban részesülnek, melyet állami támogatásként megkapunk.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A teljesítés 97,81 %, mely a személyi juttatások vonzata.

K3. Dologi kiadások

A szakmai anyagok 1.672.724 Ft.

Üzemeltetési anyagok beszerzése 21.676.555 Ft.

Kommunikációs szolgáltatások 177.486 Ft.

Szolgáltatási kiadások: 11.372.834 Ft.

kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások: 11.900 Ft.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 7.618.520 Ft.

K6. Beruházások

E rovaton került kimutatásra a gázüzemű ételfőző üst, kombisütő és pároló, fali szekrény, polcok, nyomtató és a KRÉTA rendszer bevezetéséhez kapcsolódó laptopok beszerzése is.

Kiadások főösszege 212.264.270 Ft, mely 99,39 %-os teljesítést mutat.

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak a teljesítése már megtárgyalásra került az együttes ülésen februárban, így itt csak beépítésre kerül (rendelet 24-30 mellékletei).

Javaslom a zárszámadás elfogadását, a rendelet megalkotását.

Nagyecenk, 2025. május 20.



Csorba János
polgármester

Nagycenk Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2025. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és szervei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1]A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy beszámoljon a költségvetés végrehajtásáról, a vagyoni, pénzügyi helyzet alakulásáról, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet, valamint dönteni kell a költségvetési maradványok sorsáról, továbbá jogszabályi kötelezettség, hogy a helyi önkormányzat fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, az államháztartási beszámolási kötelezettségének és vagyon-nyilvántartási kötelezettségének tegyen eleget, mivel ezek elmulasztása esetén a részére járó egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerülne.

[2]Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1-33. mellékleteknek megfelelően

a) 3.277.549.138 forint bevétellel

b) 2.925.800.104 forint kiadással

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat bevételeit címenként és alcímenként részletezve az 1-2. melléklet bevételi oldalain, kiadási előirányzatainak teljesítését az 1. és 3. melléklet kiadási oldalain feltüntetettek szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) A fejlesztések teljesítését a 4. melléklet mutatja be.

(4) A pénzeszköz átadást az 5. melléklet részletezi.

(5) A működési bevételek teljesítését 2.940.830.648 Ft, a működési kiadások teljesítését 2.666.823.995 Ft összegben, a 6. melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

(6) A felhalmozási bevételek teljesítését 336.718.490 Ft, a felhalmozási kiadások teljesítését 258.976.109 Ft összegben a 6. mellékletben részletezettek szerint fogadja el a képviselő-testület.

(7) Az önkormányzat létszámkeretének teljesítését a 7. mellékletnek megfelelően fogadja el a képviselő-testület.

(8) Az önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti ingatlanvagyonát és annak értékét a 8. melléklet szerinti kataszteri kimutatás tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2024. évi módosított pénzmaradványát 351.749.034 Ft összegben a 9. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá a képviselő-testület.

(10) Az Önkormányzatnál az eredmény-kimutatást a 10. melléklet tartalmazza

(11) Az önkormányzati vagyon eszközök-források szerint bontásnak megfelelő kimutatását a 11. mellékletként szereplő könyvviteli mérleg mutatja be. A mérleg szerint vagyon összege 3.233.888.824 Ft.

(13) Az adóelengedés és adókedvezmény útján nyújtott közvetett támogatásokat a képviselő-testület a 12. melléklet szerint fogadja el. Az adósságállomány az önkormányzatnál 0 Ft, valamint az európai uniós támogatások jogcím szerinti bevétele szintén 0 Ft összegű a 13. melléklet szerint.

(14) Az önkormányzatnál a gördülő tervezést a 14. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda) bevételi előirányzatának teljesítését 213.573.430 Ft összegben, kiadási előirányzatainak teljesítését 212.264.270 Ft összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.

(2) Az Óvoda bevételeit címenként és alcímenként részletezve a 15-16. melléklet bevételi oldalain, kiadási előirányzatainak teljesítését a 15. és 17. melléklet kiadási oldalain feltüntetettek szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) A működési bevételek teljesítését 213.573.430 Ft, a működési kiadások teljesítését 204.856.751 Ft főösszegben, a felhalmozási bevételek teljesítését 0 Ft, a felhalmozási kiadások teljesítését 7.407.519 Ft főösszegben a 18. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

(4) Az Óvoda létszámkeretének teljesítését a 19. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá a képviselő-testület.

(5) Az Óvoda 2024. évi pénzmaradványát 1.309.160 Ft összegben a 20. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá a képviselő-testület.

(6) Az Óvodánál az eredmény-kimutatást a 21. melléklet tartalmazza.

(7) Az Óvodai vagyon eszközök-források szerint bontásnak megfelelő kimutatását a 22. mellékletként szereplő könyvviteli mérleg mutatja be.

(8) Az Óvodánál a gördülő tervezést a 23. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) bevételi előirányzatának teljesítését 112.556.075 Ft összegben, a kiadási előirányzatainak teljesítését 101.625.597 Ft összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.

(2) A Hivatal bevételeit címenként és alcímenként részletezve a 24-25. melléklet bevételi oldalain, kiadási előirányzatainak teljesítését a 24. és 26. melléklet kiadási oldalain feltüntetettek szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) A Hivatal létszámkeretének teljesítését a 27. mellékletnek megfelelően fogadja el a képviselő-testület.

(4) A Hivatalnál a 2024. évi pénzmaradványát 10.930.478 Ft összegben a 28. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá a képviselő-testület.

(5) A Hivatalnál az eredmény-kimutatást a 29. melléklet tartalmazza.

(6) A Hivatalnál a vagyon eszközök-források szerint bontásnak megfelelő kimutatását a 30. mellékletként szereplő könyvviteli mérleg mutatja be.

4. §

(1) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 31. melléklet, az óvoda vagyonkimutatását a 32. melléklet, a hivatal vagyonkimutatását a 33. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2024. évben önként vállalt feladatot nem látott el, valamennyi – jelen rendeletben foglalt - bevétele és kiadása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése szerinti kötelező feladatai ellátását szolgálta.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csorba János
polgármester

Percze Szilvia
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2025 ülésén fogadta el, a rendelet kihirdetésének napja: 2025 május.....

Percze Szilvia
jegyző