



**BELOIANNISZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERE**

2455 Beloianisz, Szarafisz utca 2.

Tel.: 06-25-898-059

polgarmester@beloiannisz.hu

www.beloiannisz.hu



Az előterjesztést készítette: Filler Erna pénzügyi irodavezető

....napirend

Előterjesztés

**Beloianisz Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. április 28-i rendes,
nyílt ülésére**

Tárgy: Az önkormányzat 2024. évi zárszámadási rendeletének megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint 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.

Beloianisz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 14-én fogadta el a 2024. évi költségvetésről szóló 4/2024. (II. 15.) számú rendeletét. A képviselő-testület tájékozódott a teljesítésről az első félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatókból.

Beloianisz Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 15.) rendelet végrehajtásáról, a költségvetésben meghatározott feladatok, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítéséről, az önkormányzat vagyoni helyzetéről, a közvetett támogatásokról, a többéves kihatással járó döntésekről, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekről, az adósságot keletkeztető ügyletekről, a pénzkészletváltozásról, az önkormányzat költségvetési mérlegéről az alábbiak szerint számolunk be:

Bevételek és kiadások teljesülése

A 2024. évi beszámoló főösszegeinek alakulása:

Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	teljesítés %-ban
Bevételi főösszeg	118.760.347	169.992.885	169.370.317	142,6
Kiadási főösszeg	118.760.347	169.992.885	95.170.021	80,1

Bevételek

Az Önkormányzat 2024. évi bevételi főösszege 169.370.317 Ft volt, ami az eredeti előirányzat 142,6 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként a rendelet 2. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

I. Működési költségvetés bevételei

1. Önkormányzati működési támogatásai központi költségvetésből

Önkormányzatunknak a központi költségvetésből 44.985.051 Ft bevétele származott, mely 15 %-kal több, mint a betervezett bevétel.

Az Önkormányzat 2024. évben az alábbi többlet támogatásokat kapta:

B111. Helyi önk. működésének általános tám.	
- májusi és októberi támogatás módosítása	1.380.000 Ft
B113. Települési önk. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	
- szociális ágazati pótlék	352.563 Ft
- októberi támogatás módosítása-lemondás	-254.580 Ft
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:	
- 2023. évi támogatás elszámolás alapján járó támogatás:	377.780 Ft
B16. Egyéb működési célú támogatási bevétel áht. belülről	
- Közfoglalkoztatottak támogatása	3.536.519 Ft
- nyári diákmunka támogatása	1.067.200 Ft

2. Felhalmozási célú támogatások Áht. belülről

Az Önkormányzat az alábbi pályázati forrásokat kapta a 2024. évben

- A Magyar Faluprogram keretében, az urnafal felújítására nyert 2.443.840 Ft
- A NEMZ-E-22-0003. pályázat a művelődési ház felújítására 25.000.000 Ft
- TOP.3.2.1-15. pályázat utólagos támogatása 2.971.289 Ft.

3. Közhatalmi bevételek

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételekből származó bevétel 19.145.539 Ft volt, mely 127 %-os teljesülést jelent az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül:

- az iparüzési adó bevétel 18.770.675 Ft összegben teljesült a 15.000.000 Ft tervezett összeghez képest,
- Egyéb közhatalmi bevételek 374.864 Ft összegben teljesültek a betervezett 100.000 Ft-hoz képest.

3. Működési bevételek

Összességében a működési bevételek 14.026.775Ft-ra teljesültek a 6.177.500 Ft betervezethez viszonyítva, a többletbevételek oka a DRV Zrt által fizetett eszközhasználati díj és ennek áfa összege, továbbá az ellátási díj esetében is többletbevétel folyt be.

II. Finanszírozási bevételek

1.Előző évi pénzmaradvány

Az Önkormányzatnál képződött költségvetési maradvány igénybevétele 58.764.856 Ft összegben került elszámolásra.

2.Államháztartáson belüli megelőlegezés:

A központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető 2025. évi állami támogatás terhére 2024. december végén 1.275.715 Ft összegű előleg került leutalásra.

Kiadások

Az Önkormányzat 2024. évi kiadási főösszege 95.170.021 Ft, ami az eredeti előirányzat 80,1 %-a.

Az önkormányzati kiadások teljesülése forrásonként a rendelet 3. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

Személyi juttatások címen 29.117.850 Ft került kifizetésre, mely 21 %-kal több az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az emelkedés oka a dolgozók részére kifizetett ágazati pótlék összege, ami államilag finanszírozott, továbbá a közfoglalkoztatottak és a nyári diákmunkás részére fizetett bér.

2. Munkáltatót terhelő járulék

A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 3.870.280 Ft összegben kerültek kifizetésre, 124 %-ra teljesültek.

3. Dologi kiadások

Önkormányzat összevont dologi kiadások 36.643.102 Ft összegben kerültek kifizetésre, mely 101 %-os teljesítést jelent.

A dologi kiadásoknál a 101 %-os teljesülése az Önkormányzat takarékos gazdálkodásának eredménye.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az Önkormányzatnál tervezett társadalmi, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az Önkormányzat által folyósított ellátásokra, szociális segélyekre és egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatásokra 1.434.897 Ft került kifizetésre.

5. Egyéb működési célú kiadások

Önkormányzat alapítványok, civil- és egyéb szervezetek részére 2.550.000 Ft működési támogatást nyújtott.

5.1 Tartalékok

A tartalék a képviselő-testület év közben hozott döntéseire fedezetet nyújtott.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások (nettó)

Az önkormányzatnál a következő beruházások valósultak meg:

- szobor készítés. II. ütem (NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	2.449.606 Ft
- térfigyelő kamera beszerzése	250.000 Ft
- fűkasza beszerzése	66.921 Ft
- asztalok, székek beszerzése	<u>488.024 Ft</u>
összesen:	3.254.551 Ft

2. Felújítási kiadások (nettó)

Az önkormányzatnál a következő felújítások valósultak meg:

- Magyar Faluprogram keretében urnafal felújítása	1.924.284 Ft
- urnafal műszaki ellenőrzése:	60.000 Ft
- művelődési ház fejlesztési terve (NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	9.150.000 Ft
- DRV Zrt eszközhasználati díj terhére fedlapok készítése:	<u>776.809 Ft</u>
összesen:	11.911.093 Ft

III. Finanszírozási kiadások

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből kapott 2023. évben 1.525.473 Ft összegű állami támogatás előleg felhasználása, elszámolása a 2024. évi költségvetés végrehajtása során megtörtént.

A vagyon változása (Ft-ban)

tárgyévi nyitó állomány			1 422 503 558
	növekedés		
	aktíválás		17 250 926
	Urnafal felújítása(Magyar Faluprogram pályázati forrásból) és műszaki ellenőrzése	1 984 284	
	művelődési ház fejlesztési terve(NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból)	9 150 000	
	szobor készítés. II.ütem.(NEMZ-N-23-0155.pályázati forrásból) előző évi befejezetlen beruházás is	3 790 006	
	DRV Zrt eszközhasználati díj terhére fedlapok készítése	776 809	
	asztalok, székek beszerzése	488 024	
	térfigyelő kamerák vásárlása	250 000	
	fűkasza beszerzése	66 921	
	tértítésmentes átvétel nemzetiégi önkormányzattól- könyvtár ablak csere	744 882	
	csökkenés		0
tárgyévi záró állomány			1 439 754 484
ÉCS nyitó állománya			277 252 306
	terv szerinti ÉCS		39 996 677
ÉCS tárgyévi záró állomány			317 248 983
eszközök nettó értéke			1 122 505 501

Az önkormányzat vagyon változása a rendelet 6. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése alapján tájékoztatásul bemutatásra kerülő mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 1-10. mellékletei tartalmazzák.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-ának rendelkezései szerint: „A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.”

A rendelet-tervezet hatásvizsgálatának bemutatása az előterjesztés mellékletét képező „Előzetes hatásvizsgálati lap”-on történik.

A Jat. 18. §-a kimondja az indokolási kötelezettséget, vagyis a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítőjének indokolást kell csatolni, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségesség teszik,

továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait. Ezen kötelezettségnek az előterjesztésben tettem eleget.

Az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 15/2024. (XI. 7.) önkormányzati rendelet 49 § (2) bekezdés c) pontja értelmében *„Nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátania a költségvetésről, a költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletek-tervezeteit.”* Ezen rendelkezés alapján a rendelet-tervezet társadalmi egyeztetésre nem került.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Adony, 2025. április 22.

Papalexisz Kosztasz
polgármester