

## ELŐTERJESZTÉS

### Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. november 21-i, nyílt ülésére

**Tárgy: Előterjesztés Leányfalu Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről**

**Előterjesztő:** Adorján András polgármester

**Az előterjesztést tárgyalja:** Pénzügyi Bizottság

**Az előterjesztést készítette:** Rácz-Molnár Anita pénzügyi osztályvezető

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését az 1/2024 (II.29.) számú rendelettel állapította meg: az eredeti bevételi és kiadási előirányzat 1.514.797.421 Ft volt, a féléves módosított bevételi és kiadási előirányzat 1.669.243.456 Ft, ami 09.30-ig 92.792.499 Ft-tal nőtt, 1.762.035.955 Ft-ra.

Önkormányzatunk összességében 2024. év III. negyedévében biztonságosan gazdálkodott a forrásaival. Az 1. és 2. melléklet bemutatja a kiadások és bevételek alakulását: az összesített bevételek 95,97 %-ban, az összesített kiadások pedig 64,93 %-ban teljesültek. A kiadási teljesítések arányát torzítja a tartalék, amelynek csak előirányzata van, teljesítése nincs. A tartalék kiszűrésével 67,46 %-ban teljesültek a kiadások.

Az összesítés során kiszámított átlagos teljesítési százalékon belül az egyes jogcímenek változó a teljesítés aránya, az adott tétel jellegéből, illetve a gazdálkodás körülményeiből adódóan.

2024.08.21-től működik az Iciri-Piciri Bölcsőde is, ezért jelen beszámolóban már ennek az intézménynek az induló előirányzatai (mint módosított előirányzat) és teljesítései is megjelennek a költségvetési főösszeg részeként.

2024.09.30-ig teljesített bevételek összege: 1.691.078.345 Ft,  
kiadások összege: 1.144.207.079 Ft volt. Ezek az összegek nem tartalmazzák az Önkormányzat és az intézmények egymás közötti pénzmozgását, vagyis az intézmények finanszírozását, ami összesen 313.650.046 Ft volt.

A bevételek között 1.057.574.666 Ft a pénzforgalmi bevételek összege, és 633.503.679 Ft az előző évi maradvány igénybevétele (finanszírozási bevétel).

A kiadások között 571.066.173 Ft a működési kiadás, 28.617.753 Ft a beruházás, 475.021.728 Ft a felújítás, és 66.730.983 Ft a finanszírozási kiadás (állami támogatás előleg visszafizetése). A kiemelt kiadási és bevételi jogcímenek további részletezését, és a teljesítés százalékos arányát jelen előterjesztés mellékletei mutatják be:

- 1.sz.melléklet: Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2024.III.n.év-kiadások
- 2.sz.melléklet: Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2024.III.n.év-bevételek

- 3.sz. melléklet: Beruházások és felújítások alakulása 2024.III. n.év

## **Bevételek**

### **Költségvetési bevételek**

#### 1./a.) Működési célú állami támogatások alakulása (B1 rovatok).

Ebben a csoportban az önkormányzat központi költségvetésből kapott, nagyrészt időarányosan teljesült támogatásai láthatóak. Egyik kivétel az előző évi elszámolásból származó többlet igény 30.751.474 Ft összeggel, melyet május végén folyósított a Kincstár, ez 100%-ban teljesült; a másik a B1131-es rovat, melynél a bölcsőde bértámogatása jött be, ezért nem időarányos a teljesítése. A B115-ös rovaton látható a szociális tüzifára kapott 2.720.340 Ft támogatás, illetve B16-os rovaton 241.623 Ft, melyet a nyári diákmunka költségeire folyósított a Pest Megyei Kormányhivatal.

#### 2.) Felhalmozási célú állami támogatások (B2 rovat)

Az Önkormányzat a III. negyedévben nem kapott felhalmozási célú támogatást.

#### 3.) Közhatalmi bevételek (B3)

A tervezett helyi adóbevétel, 293.067.000 Ft, már 110,24 %-ban teljesült, legnagyobb mértékben az iparűzési adó. A helyi adóbevételek összege 09.30-án 323.090.515 Ft.

A Hivatalnál volt tervezve további 1.000.000 Ft egyéb közhatalmi bevétel, melyből 880.000 Ft teljesült a harmadik negyedévre.

#### 4.) Működési bevételek (B4)

Ezen a soron, összesen 232.152.989 Ft folyt be, így 95,49 % a teljesítés aránya.

Ennél a rovatnál kiemelendő pozitívum, hogy az Önkormányzat költségvetésében 20.715.000 Ft szerepelt tervezett bevételnek szolgáltatások ellenértékénél, de már szeptember 30-ával teljesült 56 millió Ft, melyből több mint 37 millió Ft filmforgatásokból származik.

Másik kiugró rovat a B407 ÁFA visszatérítés rovaton látható, ahol 118 millió Ft visszaigényelt ÁFA-t kaptunk vissza a bölcsőde építéshez kapcsolódó beruházásból.

#### 5.) Felhalmozási bevételek (B5)

Az eredeti előirányzat szerinti 49,5 millió Ft ingatlan értékesítés törölve lett, ezért a módosított előirányzat a B52 rovaton 0 lett.

#### 6.) Működési célú átvett pénzeszközök (B6)

A módosított előirányzat szerinti 8.000.000 Ft tagi kölcsön visszatérülése decemberben várható.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközként 484.000 Ft bevétele volt az Önkormányzatnak, melyből 134.000 Ft a teqball pályára, 350.000 Ft pedig a „Fogadj örökbe egy fát” programra érkezett.

#### 7.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75 rovat)

Településfejlesztési adomány címen 2.163.000 Ft érkezett, mely a terv 61,8%-a.

#### 8.) Finanszírozási bevételek (B8)

Itt jelenik meg az előző évről áthozott maradvány igénybevétele. Az Önkormányzat és az intézmények összesen: **633.503.679 Ft** előző évi maradványt vehettek igénybe.

**A költségvetési és finanszírozási bevételek összege 2024.09.30-án: 1.762.035.955 Ft volt.**

### Kiadások

#### Költségvetési kiadások

##### 1.) Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok (K1-K2 rovat)

Ezeket a területeken a teljesítés időarányos, 68,39, illetve 68,56 %-os.

##### 2.) A dologi kiadások (K3)

Összesítve 70,13 %-ban teljesültek. Ezen belül továbbra is kimagasló teljesítésű a terembérlés (K333) 87,4%-kal, illetve a reklám- és propaganda 90,41%-kal (K342) és az egyéb szolgáltatások 79,7%. Utóbbi főként a Faluháznál nem tervezett ünnepek, látogatások és az Önkormányzatnál szintén nem tervezett egyéb szolgáltatások, mint például a szabályozási terv részleges módosítása (900.000 Ft), megalapozó dokumentáció összeállítása pályázatokhoz (1.366.663 Ft), viharkár utáni takarítás (315.000 Ft), bölcsődei ételszállító autó szállítása (200.000 Ft), a Klein villa csatornajavítás szállítási költsége (260.000 Ft).

##### 3.) Szociális juttatások (K4)

A tervezett 10.595.000 Ft szociális kiadásból a III. negyedévben 51,94 % teljesült.

##### 4.) Egyéb működési kiadások (K5)

Az első félévben teljesített az Önkormányzat 100.000 Ft Bursa támogatást (K506), illetve 10.892.410 Ft egyéb működési célú támogatásokat a Tahitótfalui Orvosi Ügyelet, a Dunakanyar Hírmondó, az egyházak, civil egyesületek és a kiemelkedő sportolói díjban részesülők részére. Ezek teljesítési aránya 90,79%.

A működési célú visszatérítendő támogatás a Pro Cultura Nonprofit Kft. részére kifizetett 8.000.000 Ft tagi kölcsön.

Az egyéb működési kiadások teljesítésének arányát torzítja az ebben a csoportban szereplő tartalék (K513). Tartalék nélkül 94,51% a teljesítés aránya. A magas arányú teljesítés oka, hogy sok civil egyesület év elején megkapta a teljes évi támogatás összegét.

A tartalék alakulását a költségvetési rendelet 1. sz. módosításának 11. sz. melléklete mutatja.

##### 5.) Beruházások (K6)

Összértéke a III. negyedévben 28.617.753 Ft volt. A részleteket a 3. sz. melléklet tartalmazza.

## 6.) Felújítások (K7)

Összértéke 475.021.728 Ft volt, amely az Önkormányzatnál jelentkezett. A részleteket a 3. sz. melléklet tartalmazza.

**A teljesített költségvetési kiadások összege 2024.09.30-ig: 1.077.476.096 Ft volt.** Ez összességében 63,56%-os teljesítés, ami az időarányos teljesítésnek megfelel.

## 7.) Finanszírozási kiadások (K9) összege: 66.730.983 Ft.

Ez az összeg 2023. decemberében kapott 2024. évi állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése, illetve elszámolása (12.279.264 Ft), továbbá a tavalyi állami normatíva elszámolásából keletkező visszafizetés (54.451.719 Ft).

Itt foglal helyet a K915 rovat sorában az a belső pénzmozgás (313.650.046 Ft), amellyel az Önkormányzat az intézményeinek a fenntartását biztosítja. Ez a tétel az Önkormányzatnál kiadás, az intézményeknél pedig bevétel, ezért az összesítésben nulla az egyenlege.

**A költségvetési és finanszírozási kiadások összege 2024.09.30-án: 1.144.207.079 Ft.**

### **Határozati javaslat:**

A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés III. negyedéves teljesítéséről előterjesztett beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Adorján András polgármester, Rácz-Molnár Anita pénzügyi osztályvezető

Leányfalu, 2024. november 11.

Ráczné Molnár Anita s.k.

pénzügyi osztályvezető