

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat
Polgármesterétől
7511 Ötvöskónyi, Fő u. 51.
Tel.: 82/508-128
E-mail: otvos@latsat.hu

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2025. május 23-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Ötvöskónyi Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ötvöskónyi Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontja, és 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. §-a és 162. §-a értelmében beszámolót készített a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról.

Az önkormányzat képviselő-testülete a 7/2024. (III.7.) rendeletében rendelkezett a 2024. évi költségvetésről és ezt követően 3 alkalommal vált szükségessé a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendelet módosítása.

A 2024. évi költségvetés összeállításakor a végrehajtásra vonatkozó intézkedéseknél elsődleges szempont volt:

- nyertes pályázatokkal megvalósításra tervezett beruházások,
- dologi automatizmussal tervezett működési költségvetés.

E célkitűzéseknek megfelelően gazdálkodtunk 2024. évben.

Bevételek:

Bevételeink 43,99 %-át költségvetési támogatás teszi ki, mely összege 2024. évben 185.546.919 Ft. A támogatást havi rendszerességgel kaptuk az alábbi jogcímekre:

Helyi önkormányzatok általános működési támogatása **27.665.513 Ft**,
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása **14.446.674 Ft**,
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása **66.369.784 Ft**,
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása **68.675.403 Ft**,
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására **2.270.000 Ft**,
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcímen **4.972.810 Ft**

- szociális célú tűzifa támogatás 4.410.710 Ft.
- 2024. évi lakossági víz-és csatorna támogatás 562.100 Ft

Elszámolásból származó bevétel **1.146.735 Ft**

- felülvizsgálat 571.505 Ft
- kamatkifizetés 131.041 Ft
- 2023. évi beszámoló alapján többlettámogatás 444.189 Ft

Közhatalmi bevételként 24.723.162 Ft realizálódott, mely 141,68 %-os teljesítést jelent. A kiugróan magas szám az előző évek során felhalmozódott, és behajtott adótartozások, valamint a 2024. évi előírások befizetéséből adódik.

A 2024. évben befolyt helyi adó bevételéből magánszemélyek kommunális adójára 4.836.384 Ft, iparüzési adóból befolyt bevétel 18.485.997 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételként 1.400.781 Ft realizálódott, mely késedelmi pótlékot, valamint a talajterhelési díjat foglal magában.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen 5.998.198 Ft realizálódott, mely csapadékvíz-elvezetés megnevezésű, TOP-2.1.1-SO1-2022-00003 kódszámú pályázati támogatás időközi elszámolásából származik.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzaton 29.949.431 Ft realizálódott, melyből diákmunkához 315.309 Ft, a további fennmaradó összeg a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bér-, járulék és működési támogatás.

Intézményi működési bevételként 20.722.684 Ft folyt be, az alábbiak szerint:

1./ Szolgáltatások ellenértéke 9.756.510 Ft

- fa értékesítése 2.386.000 Ft
- parkfenntartó feladatok 2.490.000 Ft
- sörgarnitúra igénybevétele 6.000 Ft
- üzemeltetési díj (Tóth Sándor) 715.000 Ft
- traktor igénylés 386.250 Ft
- közterület használati díj (Novics és Társa Kft.) 1.950.000 Ft
- bérleti díj (műv. ház) 270.000 Ft
- bérlet díj (EFOP házak) 320.000 Ft
- napelem park 320.000 Ft
- Magyar Posta Zrt.-vel kötött szerződéshez kapcsolódó bevétel 800.400 Ft
- közterület használati díja (fagylalt árulás) 28.000 Ft
- betonkeverő használata 1.500 Ft
- bérlemények bérleti díja 78.360 Ft
- fénymásolás 5.000 Ft

2./ Közvetített szolgáltatások ellenértéke 5.434.776 Ft

- közüzemi költségek megtérítése háziorvosi, bérlakások, Tóth Sándor, Magyar Máltai Szeretetszolgálat részéről
- óvoda részére kifizetett és kiszámlázott vízdíj 406.484 Ft

3./ Tulajdonosi bevétel 1.129.310 Ft

- használati díj DRV Zrt. (2023.év teljes év, 2024. év első kétharmada)

4./ Ellátási díjak (bölcsődei) 133.970 Ft

5./ Egyéb működési bevétel 4.246.730 Ft

- kerekítés 4.786 Ft
- áramdíj visszatérítése 37.034 Ft
- földgáz visszatérítése 1.332.340 Ft
- Magyar Posta Zrt.-vel kötött szerződéshez kapcsolódó bevétel 2.401.200 Ft
- kötbér 10.000 Ft

- háziiorvosi ügyelet hozzájárulása kapcsán keletkezett túlfizetés 411.337 Ft
- korrekció 50.033 Ft

6./ Kamatbevétel

21.388 Ft

Felhalmozási bevétel 2024. évi teljesítése az Orsós János részére értékesített ingatlan részletekben történő megfizetése.

Működési célú átvett pénzeszköz összege 1.188.692 Ft, mely a szociális kölcsön részletekben történő visszafizetéséből származik, 1.100 Ft többlethaszonbérleti díj, valamint 437.917 Ft a 2023. évi lakossági víz- és csatorna támogatás.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összege 280.000 Ft, mely magánszemélyek szennyvízközmű bekötésének hozzájárulási összege.

Kiadások:

Az önállóan működő Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2024. évi gazdálkodásának bemutatása az előterjesztéshez csatolt.

Ötvöskónyi Község Önkormányzata által utalt támogatás 95.385.450 Ft.

Az egyéb működési kiadás összege 7.989.630 Ft. Ebből az elvonások és befizetések összege 1.917.114 Ft (16.072.835 Ft a 2022. évi beszámolóhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség, 941.522 Ft a 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás visszafizetése), egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 4.050.416 Ft. Ebből:

- Fogászati ügyelet hozzájárulás	145.856 Ft
- Rinyamenti Kistérség Többcélú Önk. Társulás (étkezési hozzáj)	906.078 Ft
- Hulladékgazd. Vagyont Műk.Ny-Somogyi Társulás tagdíj	8.950 Ft
- Rinya-Dráva Szövetség tagdíj	15.000 Ft
- szennyvíz hozzájárulás	274.000 Ft
- Bursa ösztöndíj	50.000 Ft
- működési támogatás	1.072.868 Ft
- dolgozói, jegyzői jutalom	1.392.160 Ft
- fel nem használt pályázati összeg visszautalása (TOP-5.1.3)	185.504 Ft

Az egyéb működési kiadás része működési célú visszatérítendő támogatás 590.000 Ft, a szociális kölcsön nyújtásából származó kiadás. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott összege 1.432.100 Ft, mely a rendelet 10. mellékletében részletezett.

Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen a teljesítés összege 22.759.210 Ft, mely összegek egy része tartalmazza:

- óvodások, iskolások pénzbeli támogatása	2.580.000 Ft
- települési létfenntartási támogatás	2.278.000 Ft
- gazdálkodást segítő támogatás	330.000 Ft
- települési temetési támogatás	60.000 Ft

- települési lakhatási támogatás	5.353.000 Ft
- hulladékgazdálkodási támogatás	1.273.210 Ft
- idősek napja	1.608.914 Ft
- mikulás csomagok	322.189 Ft
- húsvéti ajándécsomag	1.801.020 Ft
- karácsonyi támogatás	8.272.472 Ft
- személyszállítás (máj, dec.)	470.047 Ft
- szociális célú tűzifa szállítási költsége	1.216.660 Ft
- óvoda gyermekek részére vásárolt gyümölcs	407.332 Ft
- szünidei gyermekétkeztetés (támogatásban nem rész)	174.871 Ft
- jogi tanácsadás	600.000 Ft
- építőanyag vásárlás	3.500.000 Ft
- ruha vásárlás	1.005.000 Ft
- gyermeknap	393.255 Ft
- malac vásárlás	800.000 Ft
- tűzifa vásárlás	3.307.080 Ft

Átlagosan 19 fő közfoglalkoztatására 30.965.265 Ft működési célú kiadás merült fel, amihez támogatást kapott az önkormányzat.

A közművelődési feladatokra (művelődési ház, könyvtár) 3.932.753 Ft a kiadás, melyhez 2.270.000 Ft támogatást kapott az önkormányzat.

A közvilágítás áramdíjára, karbantartására 2.925.697 Ft összeget fizettünk.

Az önkormányzat felhalmozási kiadása önkormányzati szinten 59.211.786 Ft, mely a 11. és 12. mellékleten feladatonként részletezett.

Összegezve, Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2024. évben ellátta a törvény által előírt kötelező feladatait.

Előzetes hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a T. Képviselő-testületet az alábbiak szerint tájékoztatom:

A rendelet társadalmi hatása: A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2024. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

A rendelet gazdasági, költségvetési hatása: a rendeletben foglaltaknak nincs gazdasági, költségvetési hatása.

A rendelet környezetvédelmi-egészségügyi hatása: A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A zárszámadási rendelet-tervezet, annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2024. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása törvényi kötelezettség.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet megalkotásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatalánál rendelkezésre álltak.

Ötvöskónyi, 2025. május 19.

Szabad Józsefné
polgármester