



ORDACSEHI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Ügyiratszám: O/47-6/2025.

Sorszám: 4.

ELŐTERJESZTÉS

**Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 26. napján tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: Zárszámadási rendelet alkotása a költségvetés 2024. évi végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette: Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

Előadó: Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

Tárgyalta: -

Tanácskozási joggal meghívott: Dr. Kelemen Csilla aljegyző

Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:

Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Markó Péter jegyző

Jóváhagyta:

Horváth Gyula polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Ordacsehi Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési gazdálkodásáról

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2024. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege **279 277 e Ft**, a módosított fő összege **357 358 e Ft** volt. Az tényleges teljesülés bevétel tekintetében **363 011 e Ft** kiadás tekintetében **285 184 e Ft** volt.

Bevételek alakulása:

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az önkormányzat által tervezett állami hozzájárulások összege **89 706 e Ft**, a módosított előirányzat **98 551 e Ft**, a teljesítés pedig **101 635 e Ft** volt az év végén.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az önkormányzat 2024-ben szociális tűzifa vásárlásának támogatására és az MFP-UHJ/2024 programban pályázott 2024. szeptember hóban, az önkormányzat számlájára **1 280 e Ft** szociális tűzifa támogatás és **20 093 e Ft** pályázati összeg érkezett.

2023. decemberében **4 056 e Ft** rendkívüli támogatás érkezett (Zöldfok per jogerős ítélet). A támogatás jogszerű felhasználásáról 2024-ban kellett elszámolni az önkormányzatnak.

Az összeget szociális tűzifa vásárlás támogatására és az jogerős bírósági ítéletben kiszabott kártérítési összeg megfizetésére kapta a község.

Az Önkormányzat ezeken felül pályázott még a Könyvtár és Kultúrház felújítására is. melyre a TOP-PLUSZ-1.2.1-21 keretén belül **23 950 e Ft** pótigény érkezett november hóban az Önkormányzat számlájára.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Adóbevételek:

Az önkormányzat 2024. évre helyi adóbevételt 21 250 e Ft összegben tervezett. A teljesülés 2024. év végén a következőképpen alakult:

Építményadó	9 250 e Ft
Telekadó	4 719 e Ft
IFA	201 e Ft
Helyi iparűzési adó	22 392 e Ft
<u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	<u>508 e Ft</u>
Helyi adók	37 072 e Ft

Igazgatási szolgáltatási díjbevétel:

Igazgatási szolgáltatási díjból 2024. évben az önkormányzat tervezett bevétele 0 Ft, mely teljesülése 0 e Ft volt az év végén

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek közé az egyéb sajátos bevételeket (pl.: szolgáltatási díjak, bérleti díjak, térítési díjak stb.), az Áfa bevételeket és visszatérüléseket, valamint a hozam- és kamatbevételeket soroljuk. Ezen bevételekre **6 690 e Ft** lett tervezve, módosítva **8 083 e Ft-ra**, melyből **16 079 e Ft** teljesült.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

Az önkormányzat a 2023. évi pénzmaradvány igény bevett a 2024. évi gazdálkodása során, amelynek az összege **161 631 e Ft**.

Államháztartáson belüli megelőlegezések:

A Magyar Államkincstár, 2023. decemberében utalt az önkormányzatnak a 2024. évi állami támogatásból előleget, melynek összege **2 631 e Ft** volt.

Kiadásaink alakulása:

Az önkormányzat kiadásai két nagy ágra, működési és felhalmozási kiadásra bonthatóak.

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból és pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A *személyi juttatások* tervezett összege **38 024 e Ft** volt, a módosított előirányzat **39 024 e Ft**, melyből 2024.december 31-ig **38 756 e Ft** került kifizetésre.

Az ehhez kapcsolódó *munkaadót terhelő járulék* tervezett összege **4 700 e Ft**, a módosított előirányzat, **3 700 e Ft**, 2024. december 31-ig **3 610 e Ft** került kifizetésre.

Dologi kiadásokra - a tervezett **47 440 e Ft**-ból, melynek módosított előirányzata **50 533 e Ft**, **45 999 e Ft**-ot költött 2024. december 31-ig az önkormányzat.

A *szociális kiadások* körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **3 014 e Ft**-ot folyósított az év során.

A *támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások* az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel. Ezen kiadásokra az önkormányzat **15 772 e Ft**-ot tervezett, melyet módosított **21 418 e Ft**-ra, melyből december 31.-ig **19 334 e Ft**-ot teljesített.

Közös Hivatal működési támogatás	6 000 e Ft,
Platán szociális központ szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás a	2 439 e Ft,
Drv-nek átutalt állami támogatás	4 596 e Ft
Zöldfok per jogerős bírósági ítélet	5 072 e Ft
Előző évek elszámolásából	1 227 e Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A Magyar Államkincstár, 2024. december hóban utalt az önkormányzatnak a 2025. évi állami támogatásból előleget, melynek összege **2 552 e Ft** volt.

TOP-PLUSZ-1.2.1-21 keretén belül az Önkormányzatnak szeptemberben visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melynek összege **60 690 e Ft**.

Felhalmozási kiadások:

Beruházásra és felújításra az önkormányzat bruttó **71 716 e Ft**-ot költött el, ebben az összegben valósult meg a közvilágítás korszerűsítése (2024. évi részletfizetés), a Könyvtár épületének felújítási költsége, az MFP-UHJ/2024 programban elvégzett utak, járdák felújításának költsége, illetve a gyermekélelmezés tárgyi eszközeinek beszerzésének költsége.

Kérem, hogy az előterjesztésem alapján a 2024. évi beszámolóval kapcsolatos véleményüket szíveskedjenek elmondani, illetve azt elfogadni és a költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni.

Ordacsehi, 2025. május 21.

Horváth Gyula
polgármester