

Segesd Községi Önkormányzata
Polgármesterétől
7562 Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/598-002
E-mail: info@segesd.hu

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2024. május 22.-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Segesd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Segesd 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 2023. évi költségvetés végrehajtásáról.

Az önkormányzat képviselő-testülete az 4/2023. (III. 14.) rendeletében rendelkezett a 2023. évi költségvetésről és ezt követően 3 alkalommal vált szükségessé a 2023. évre vonatkozó költségvetési rendelet módosítása.

A 2023. évi költségvetés összeállításakor a végrehajtásra vonatkozó intézkedéseknél elsődleges szempont volt:

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

E célkitűzéseknek megfelelően gazdálkodtunk 2023. évben.

Bevételek:

A működési célú bevételek (654.795.443 Ft) 49 %-át a költségvetési támogatás teszi ki, mely összege 2023. évben 322.640.219 Ft. A támogatást havi rendszerességgel kaptuk az alábbi jogcímekre:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása **80.472.601 Ft,**

Bérintézkedések támogatása (általános működés) **4.883.292 Ft,**

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása **25.751.985 Ft,** amely magában foglalja a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatás jogcímen (polgármester illetménykiegészítése: 3.610.011 Ft, közvilágítás kiegészítő támogatása: 4.840.000 Ft, egyéb önkormányzati feladatok támogatása: 8.500.000 Ft, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 132.600 Ft) **17.082.611 Ft.**

Óvodapedagógusok bértámogatása **34.676.540 Ft,**

Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **15.512.000 Ft,**

Bérintézkedések támogatása (köznevelés) **8.828.308 Ft,**

Óvodaműködtetési támogatás **13.019.000 Ft,**

Esélyteremtési illetmény **3.878.868 Ft,**

Tanyagondnoki szolgáltatás támogatása **5.142.300 Ft**,
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **14.461.000 Ft**,
Bölcsődei bértámogatás **21.812.000 Ft**,
Bölcsődei üzemeltetési támogatás **1.662.500 Ft**,
Bérintézkedések támogatása (tanyagondnok, bölcsőde) **3.762.700 Ft**,
Szociális ágazati pótlék **393.240 Ft**,
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés **46.848.486 Ft**,
Szünidei étkeztetés **1.026.228 Ft**,
Bérintézkedések támogatása (gyermekétkeztetés) **1.600.698 Ft**,
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása **5.282.431 Ft**,
Lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatása **4.784.800 Ft**,
Szociális célú tűzifa támogatás **6.191.250 Ft**,
Elszámolásból származó bevétel **5.567.381 Ft**.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről 37.129.497 Ft realizálódott, melyből a védőnői finanszírozás 6.836.528 Ft, a háziorvosi finanszírozás 4.465.172 Ft, a Bursa támogatás visszautalása 25.000 Ft, Ötvöskónyi és Beleg által utalt támogatás 4.656.823 Ft, diákmunka bértámogatása 1.044.000 Ft, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás pedig 20.101.974 Ft.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 188.480.529 Ft realizálódott, mely a Vörösmarty utcai járda felújítására nyert 9.900.796 Ft összegből, ivóvízkút felújítására nyert 63.436.500 Ft összegből, a konyha felújítására kapott 113.479.533 Ft támogatási előleg összegéből, valamint a Hivatal energetika pályázat 2. számú elszámolása során kiutalt 1.663.700 Ft összegből tevődik össze.

Közhatalmi bevételként 202.373.857 Ft realizálódott, mely az eredeti előirányzathoz képest 178 %-os teljesítést jelent.

A 2023. évben befolyt helyi adó 199.685.632 Ft, ezen belül építményadóra befolyt bevétel 14.801.440 Ft, magánszemélyek kommunális adójára 1.773.810 Ft, iparüzési adóból befolyt bevétel 183.110.382 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételként 2.688.225 Ft realizálódott, mely a 2.440.625 Ft összegű késedelmi pótlékot, valamint a 247.600 Ft összegű talajterhelési díjat foglalja magában.

Intézményi működési bevételként 32.414.829 Ft folyt be, az alábbiak szerint:

1./ Készletértékesítés ellenértéke 33.307 Ft

- szemeteszsák értékesítés 17.559 Ft
- használt járólapp értékesítés 15.748 Ft

2./ Szolgáltatások ellenértéke 5.300.279 Ft

- föld bérleti díj 502.842 Ft
- terembérlet (műv.ház, konyha) 93.307 Ft
- bérleti díj (Szabadság tér 18.) 110.000 Ft
- helyiségbérlet (Szabadság tér 1.) 396.144 Ft
- áramhasználati díj 4.725 Ft
- ravatalozó használati díj 72.000 Ft
- kaszálás 60.119 Ft
- sírhely, urnahely megváltás 340.000 Ft
- sörpád garnitúra igénybevétel 14.174 Ft

- földhasználati jog ellenérték 374.015 Ft
- bérleti díj (0189 hrsz.) 1.601.300 Ft
- bérleti díj (0189/4 hrsz.) 1.032.153 Ft
- temető üzemeltetési díj 699.500 Ft

3./ Közvetített szolgáltatások ellenértéke 693.681 Ft

- rezsiköltség megtérítése (Szabadság tér 18.) 91.876 Ft
- továbbszámlázott költségek (bölcsőde) 6.600 Ft
- víz-és csatornadíj továbbszámlázása (Kaposvári Tankerület) 421.477 Ft
- Visual Ixdoki program továbbszámlázása 90.900 Ft
- telefondíj továbbszámlázása 12.828 Ft
- református templom reflektor csere továbbszámlázása 70.000 Ft

4./ Tulajdonosi bevétel 17.615.978 Ft

- használati díj DRV Zrt. 17.615.978 Ft

5./ Kiszámlázott áfa 6.552.395 Ft

6./ Áfa visszatérítés 2.176.000 Ft

7./ Kamatbevételek 2.351 Ft

8./ Egyéb működési bevétel 40.838 Ft

- áramdíj visszatérítés 1.598 Ft
- kerekítés 2.734 Ft
- AFR utalási díj javítás 100 Ft
- határidő túllépés (Magyar Energ. és Közmű-szab. Hivatal) 10.000 Ft
- útiköltség visszatérítés (szűrővizsgálat) 15.120 Ft
- többlethaszonbérlet (Vadásztársaság) 11.286 Ft

Felhalmozási bevétel 2023. évi teljesítése **1.352.462 Ft**, melyből 51.200 Ft a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlan, 72.000 Ft a Bajcsy Zs. utca 89. szám alatti ingatlan vételárának részletekben történő befizetéséből származó bevétel, a Segesd 0149 hrsz.-ú kivett közút vételára 275.591 Ft, 360.000 Ft Niva gépjármű értékesítéséből, 551.181 Ft a faelgázosító kazán értékesítéséből, 42.490 Ft pedig telefonkészülék részletekben történő visszafizetéséből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz összege 1.531.369 Ft, melyből 308.000 Ft a szociális kölcsön részletekben történő visszafizetéséből származik, 543.369 Ft köztemetés költségének megtérítéséhez kapcsolódó bevétel. Falunapi támogatás összege 670.000 Ft, múzeum támogatása 10.000 Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összege 2.096.613 Ft, mely az érdekeltségi hozzájárulások befizetéséből származó összeg.

Kiadások:

Az önállóan működő Segesdi Tündérveter Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi gazdálkodásának bemutatása – mely a konyha és a bölcsőde működési költségeit is tartalmazza – az előterjesztéshez csatolt.

A Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadási tényszáma 108.855.572 Ft, melynek 79,3 %-a személyi juttatás és járulékai. Segesd Község Önkormányzata által utalt támogatás 103.771.017 Ft összeggel 106 %-os teljesítést jelent.

A személyi juttatások összege 67.979.431 Ft, mely 125 %-os teljesítést jelent, **a dologi kiadások összege 179.227.160 Ft**, mely 94 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

Az egyéb működési kiadás összege 43.182.261 Ft. Ebből az elvonások és befizetések összege 17.487.839 Ft (a 2022. évi beszámoló felülvizsgálata alapján 13.263.249 Ft, szolidaritási hozzájárulás összege 4.224.590 Ft), egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 8.136.883 Ft. Ebből:

- BURSA támogatás	125.000 Ft
- Pályázat elszámolás visszafizetési kötelezettség	4.661.472 Ft
- Fogászati ügyelet hozzájárulás	307.519 Ft
- Rinyamenti kistérség tagdíj + hozzájárulás	828.004 Ft
- RSZSZK támogatás	55.000 Ft
- Háziorvosi ügyelet támogatása	1.806.455 Ft
- Marcali Kistérség Többc. Társ.	23.870 Ft
- IV. Béla Király Általános Iskola tám.	329.563 Ft

Az egyéb működési kiadás része az 680.000 Ft összegű működési célú visszatérítendő támogatás, azaz a szociális kölcsön nyújtásából származó kiadás. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott összege 16.877.539 Ft, melyből 11.551.935 Ft a rendelet 12. mellékletében részletezett, továbbá tartalmazza még a DRV Zrt.-nek továbbutalt lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatását, melynek összege 4.784.800 Ft, illetve az érdekeltségi hozzájárulás visszafizetését 540.804 Ft összegben.

Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen a teljesítés összege 14.864.938 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- életjáradék	96.000 Ft
- települési születési támogatás	150.000 Ft
- beiskolázási támogatás	2.340.000 Ft
- köztemetés	3.509.938 Ft
- települési létfenntartási támogatás	1.794.000 Ft
- települési temetési támogatás	250.000 Ft
- települési lakhatási támogatás	6.227.000 Ft
- települési gyermeknevelési támogatás	498.000 Ft

A tanyagondnoki szolgáltatás esetében az összes kiadás 7.285.765 Ft, 1 fő tanyagondnok alkalmazásával.

A védőnői szolgálat 2023. évi költsége 9.781.051 Ft, 1 fő védőnő (június 30-ig) és 1 fő takarítónő alkalmazásával, melyhez 6.836.528 Ft támogatás került utalásra.

Átlagosan 15 fő közfoglalkoztatására 19.384.973 Ft működési célú kiadás merült fel, amihez támogatást kapott az önkormányzat.

A közművelődési feladatokra (művelődési ház, múzeum, könyvtár) 15.329.314 Ft kiadás realizálódott, 1 fő közművelődési szakember foglalkoztatásával.

A közvilágítás áramdíjára, karbantartására 16.099.390 Ft összeget fizettünk.

Az önkormányzat felhalmozási kiadása önkormányzati szinten 254.536.726 Ft, mely a 13. és 14. mellékleten feladatonként részletezett.

Összegezve, Segesd Község Önkormányzata 2023. 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 2023. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2023. 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 2023. 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.

Segesd, 2024. május 16.




Pékó Gábor
polgármester