

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 2025. május 20.-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Segesd Község Önkormányzatának 2024. 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 2024. évi költségvetés végrehajtásáról.

Az önkormányzat képviselő-testülete az 4/2024. (III. 8.) 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:

A működési célú bevételek (559.689.350 Ft) 59,4 %-át a költségvetési támogatás teszi ki, mely összege 2024. évben 332.549.593 Ft. A támogatást havi rendszerességgel kaptuk az alábbi jogcímekre:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása **92.482.812 Ft,**

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása **39.312.090 Ft,** amely magában foglalja a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását.

Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás **3.610.011 Ft.**

Óvodapedagógusok bértámogatása **49.131.200 Ft,**

Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **21.072.000 Ft,**

Óvodaműködtetési támogatás **15.305.980 Ft,**

Esélyteremtési illetmény **12.467.392 Ft,**

Tanyagondnoki szolgáltatás támogatása **6.047.200 Ft,**

Bölcsődei bértámogatás **27.352.000 Ft,**

Bölcsődei üzemeltetési támogatás **1.894.000 Ft**,
Szociális ágazati pótlék **393.245 Ft**,

Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés **42.143.720 Ft**,
Szünidei étkeztetés **611.325 Ft**,

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása **5.238.171 Ft**,

Lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatása **6.541.500 Ft**,
Szociális célú tűzifa támogatás **6.134.100 Ft**,

Elszámolásból származó bevétel **2.812.847 Ft**.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről 31.864.874 Ft realizálódott, melyből a védőnői finanszírozás 600 Ft, a Bursa támogatás visszautalása 25.000 Ft, Ötvöskónyi és Beleg által utalt támogatás 5.142.152 Ft, diákmunka bértámogatása 1.044.000 Ft, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás pedig 26.697.122 Ft.

Közhatalmi bevételként 106.544.732 Ft realizálódott, mely az eredeti előirányzathoz képest 33 %-os alul-teljesítést jelent.

A 2024. évben befolyt helyi adó 103.369.266 Ft, ezen belül építményadóra befolyt bevétel 15.430.690 Ft, magánszemélyek kommunális adójára 2.633.103 Ft, iparüzési adóból befolyt bevétel 85.305.473 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételként 2.845.466 Ft realizálódott, mely a 2.587.610 Ft összegű késedelmi pótlékot, valamint a 257.856 Ft összegű talajterhelési díjat foglalja magában.

Intézményi működési bevételként 47.145.450 Ft folyt be, az alábbiak szerint:

1./ Készletértékesítés ellenértéke	13.775 Ft
- szemeteszsák értékesítés 13.775 Ft	

2./ Szolgáltatások ellenértéke	4.873.783 Ft
- föld bérleti díj 802.053 Ft	
- terembérlet (műv.ház, konyha) 136.928 Ft	
- bérleti díj (Szabadság tér 18.) 80.000 Ft	
- helyiségbérlet (Szabadság tér 1.) 726.264 Ft	
- áramhasználati díj 56.696 Ft	
- közterület-használati díj 629.921 Ft	
- múzeum látogatás, használat 19.685 Ft	
- ravatalozó használati díj 12.000 Ft	
- 496 hrsz.-ú ingatlan használati díj (25 év) 236.220 Ft	
- kaszálás 63.269 Ft	
- kistraktor használat 1.969 Ft	
- sírhely, urnahely megváltás 450.000 Ft	
- sörpad garnitúra igénybevétel 42.520 Ft	
- bérleti díj (0189/4 hrsz.) 955.758 Ft	
- temető üzemeltetési díj 660.500 Ft	

3./ Közvetített szolgáltatások ellenértéke	268.160 Ft
- rezsiköltség megtérítése (Szabadság tér 18.) 108.251 Ft	

- továbbszámlázott költségek (óvoda) 27.835 Ft
- víz-és csatornadíj tovább számlázása (Kaposvári Tankerület) 128.307 Ft
- telefondíj tovább számlázása 3.767 Ft

4./ Tulajdonosi bevétel 20.675.393 Ft

- használati díj DRV Zrt. 20.675.393 Ft

5./ Kiszámlázott áfa 6.981.728 Ft

6./ Áfa visszatérítés 6.013.000 Ft

7./ Kamatbevételek 2.927 Ft

8./ Biztosító által fizetett kártérítés 15.000 Ft

8./ Egyéb működési bevétel 8.301.684 Ft

- kerekítés 4.193 Ft
- előleg rendezés 18.367 Ft
- elszámolás EFOP-1.5.3-16-2017-00059 26.299 Ft
- kártérítés konyha 5.600.000 Ft
- Retro disco belépőjegyek 109.500 Ft
- RSZSZK túlfizetés visszautalása 2.532.039 Ft
- többlethaszonbérlet (Vadásztársaság) 11.286 Ft

Felhalmozási bevétel 2024. évi teljesítése 502.767 Ft, melyből 28.680 Ft a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlan, 24.000 Ft a Bajcsy Zs. utca 89. szám alatti ingatlan vételárának részletekben történő befizetéséből származó bevétel, a táblagépek megvásárlásából 31.496 Ft, telefonkészülékek tovább számlázásából 159.032 Ft, nyomtató értékesítéséből 27.559 Ft. 232.000 Ft pedig telefonkészülék részletekben történő visszafizetéséből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz összege 2.377.793 Ft, melyből 466.000 Ft a szociális kölcsön részletekben történő visszafizetéséből származik, 1.601.816 Ft köztemetés költségének megtérítéséhez kapcsolódó bevétel. A 2023. év lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásának DRV Zrt. által történő visszautalása 309.977 Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összege 2.730.817 Ft, mely az érdekeltségi hozzájárulások befizetéséből származó összeg.

Kiadások:

Az önállóan működő Segesdi Tündérvilla Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi gazdálkodásának bemutatása – mely a konyha és a bölcsőde működési költségeit is tartalmazza – az előterjesztéshez csatolt.

A Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiadási tényszáma 112.863.811 Ft, melynek 83,9 %-a személyi juttatás és járuléka. Segesd Község Önkormányzata által utalt támogatás 108.021.299 Ft összeggel 101,3 %-os teljesítést jelent.

Az önkormányzat esetében a személyi juttatások összege 82.007.515 Ft, mely 148 %-os teljesítést jelent, **a dologi kiadások összege 132.224.151 Ft**, mely 76 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

Az egyéb működési kiadás összege 49.099.875 Ft. Ebből az elvonások és befizetések összege 20.464.528 Ft (a 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás elszámolása 265.300 Ft, szolidaritási hozzájárulás összege 20.199.228 Ft), egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 10.719.211 Ft. Ebből:

- BURSA támogatás	75.000 Ft
- Nemzetiségi önkormányzat támogatása	500.000 Ft
- 2022. évi beszám. elszámolás felülvizsgálat	5.840.600 Ft
- Pályázat elszámolás visszafizetési kötelezettség	200.521 Ft
- Fogászati ügyelet hozzájárulás	388.204 Ft
- Rinyamenti kistérség tagdíj	473.400 Ft
- Rinyamentis kistérség szoc.étkez.hozzáj.	2.901.115 Ft
- RSZSZK támogatás	40.000 Ft
- Marcali Kistérség Többc. Társ.	47.340 Ft
- IV. Béla Király Általános Iskola tám.	253.031 Ft

Az egyéb működési kiadás része a 170.000 Ft összegű működési célú visszatérítendő támogatás, azaz a szociális kölcsön nyújtásából származó kiadás. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott összege 17.746.136 Ft, melyből 11.105.116 Ft a rendelet 12. mellékletében részletezett, továbbá tartalmazza még a DRV Zrt.-nek tovább utalt lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatását, melynek összege 6.541.500 Ft, illetve az érdekeltségi hozzájárulás visszafizetését 99.520 Ft összegben. A polgármester a részére biztosított keret terhére 2024-ben 263.031 Ft összegben nyújtott támogatást. Ebből 153.031 Ft támogatást nyújtott a Segesdi IV. Béla Király Általános Iskolának, 20.000 Ft összeget a Kutasi Sporthorgász Egyesületnek és 90.000 Ft összeget a Segesd Szeretlek Baráti Egyesület részére.

Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen a teljesítés összege 13.451.393 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- életjáradék	96.000 Ft
- települési születési támogatás	360.000 Ft
- beiskolázási támogatás	2.610.000 Ft
- köztemetés	2.566.028 Ft
- települési létfenntartási támogatás	2.132.500 Ft
- települési temetési támogatás	75.000 Ft
- települési lakhatási támogatás	5.162.000 Ft
- települési gyermeknevelési támogatás	438.000 Ft

A tanyagondnoki szolgáltatás esetében az összes kiadás 7.359.626 Ft, 1 fő tanyagondnok alkalmazásával.

A védőnői szolgálat 2024. évi költsége 4.399.170 Ft, 1 fő védőnő (január 31-ig) és 1 fő takarítónő alkalmazásával. A dologi kiadások összege 227.894 Ft.

Átlagosan 16 fő közfoglalkoztatására 26.595.741 Ft működési célú kiadás merült fel, amihez támogatást kapott az önkormányzat.

A közművelődési feladatokra (művelődési ház, múzeum, könyvtár) 18.256.112 Ft kiadás realizálódott, 1 fő közművelődési szakember foglalkoztatásával.

A közvilágítás áramdíjára, karbantartására 13.428.162 Ft összeget fizettünk.

Az önkormányzat felhalmozási kiadása önkormányzati szinten 289.015.614 Ft, mely a 13. és 14. mellékleten feladatonként részletezett.

Összegezve, Segesd 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-testület 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.

Segesd, 2025. május 15.

Pékó Gábor
polgármester