



## Szada Nagyközség Polgármestere

2111 Szada, Dózsa György út 88.

+36 30 159 64 80 • polgarmester@szada.hu • www.szada.hu

Tel.: 06-70-396-2801 • Fax: 28/503-066 • E-mail: polgarmester@szada.hu

Előterjesztés száma: **148/2024.**

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület **2024. november 27-i** rendes ülésére

<b>Előterjesztés tárgya:</b>	<b>Tájékoztató az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I-III. negyedév teljesítéséről</b>	
<b>Előterjesztő:</b>	Pintér Lajos polgármester	
<b>Előkészítette:</b>	Jassó Ágnes pénzügyi osztályvezető	
<b>Szakmai szempontból ellenőrizte:</b>	Dr. Jenei László András aljegyző	
<b>Pénzügyi szempontból ellenőrizte:</b>	Jassó Ágnes pénzügyi osztályvezető	
<b>Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:</b>	Dr. Jenei László András aljegyző	
<b>Törvényességért felelős:</b>	Dr. Nagy Erika jegyző	
<b>Tárgyalja:</b>	Pénzügyi Bizottság	
<b>Egyeztetve, tájékoztatva:</b>		
<b>Javasolt meghívott:</b>		
<b>Az elfogadásához szükséges szavazattöbbség:</b>	<u>egyszerű</u> szavazattöbbség	
<b>Az előterjesztés zárt kezelését kérjük</b>	igen <u>nem</u>	

## VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2024.(III.1.) önkormányzati rendeletével (a továbbiakban: költségvetési rendelet) hagyta jóvá a 2024. évi költségvetését, amely módosításával [6/2024.(V.24.) önkormányzati rendelet, 8/2024.(IX.27.)] együtt képezi az I-III. negyedévi gazdálkodás alapját.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (ÁHT.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (ÁVR.) nem írják ugyan elő kötelező jelleggel az I-III. negyed éves gazdálkodásról történő beszámolási kötelezettséget, de indokoltnak látjuk, hogy a Pénzügyi Bizottság és a Képviselő-testület egyaránt kellő információval bírjon a költségvetési gazdálkodás aktuális jellemzőiről, az Önkormányzat 2024. szeptember 30-ai fordulónappal lezárt, I-III. negyed évi gazdálkodásról, a 2025. évi koncepció elkészítéséhez.

A Szadai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) a KGR-k11 rendszerben határidőre megküldte a szükséges adatszolgáltatásokat a Magyar Államkincstár részére.

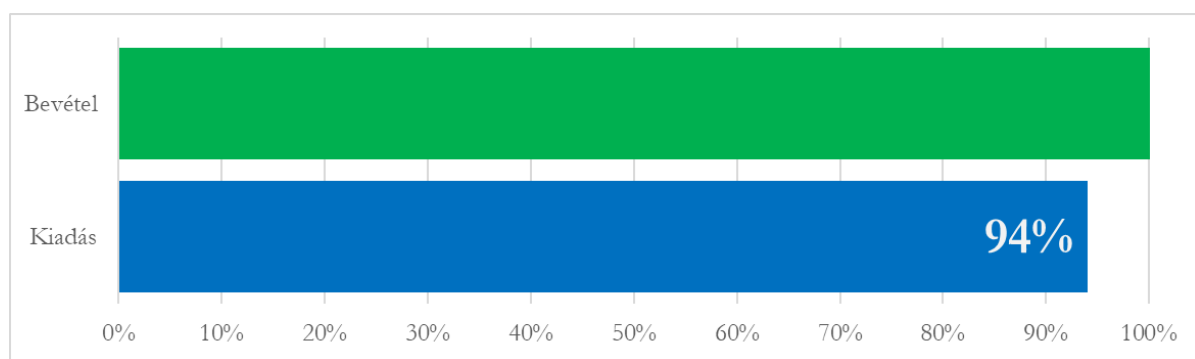
Szada Nagyközség Önkormányzat és intézményei 2024.01.01-2024.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját a Szadai Polgármesteri Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben, elvégezve és felülvizsgálva a kötelező számszaki egyezőségeket.

A Képviselő-testület 3/2024. (III.1.) számú rendeletében 3 444 073 664 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A bevételi teljesítések 4 585 734 857 Ft összegben 117%-on, a kiadási teljesítések pedig 3 684 484 651 Ft összegben 94%-on teljesültek a tárgyidőszakban.

### 1. számú ábra: Teljesítések, 2024.01.01-2024.09.30.

**Az alábbi táblázat a bevételi és kiadási teljesüléseket mutatja be:**



Önkormányzati szinten tehát az összevont pénzügyi teljesítés (amely tartalmazza az Önkormányzatot, a Hivatalt, az Óvodát, a Művelődési Házat, SZAK-ot, valamint a Konyhát) a bevételi oldalon 117%-on, a kiadási oldalon pedig 94 %-on teljesült.

Az előterjesztés az alábbi melléket tartalmazza, amelyekből a pénzügyi teljesítések egyértelműen megállapíthatók:

- a) 1. sz. melléklet Szada Nagyközség Önkormányzatának összevont 2024. III. negyedéves teljesítése (minden költségvetési szervet tartalmazó összevont kimutatás, amely az egymás között forgalmakat nem veszi számításba);
- b) 2.sz melléklet Működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
- c) 3.sz melléklet Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
- d) 4.sz melléklet 2024. évi beruházási kiadások teljesítése beruházásonként
- e) 5.sz melléklet 2024. évi felújítási kiadások teljesítése felújításonként
- f) 6. sz. melléklet Szada Nagyközség Önkormányzat, összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- g) 7. sz. melléklet Szadai Polgármesteri Hivatal összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- h) 8. sz. melléklet Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde, összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- i) 9. sz. melléklet Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár, összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- j) 10. sz. melléklet Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- k) 11. sz. melléklet Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ összes bevétel és kiadás (adatok forintban)
- l) 12. sz. melléklet Szada Nagyközség Önkormányzat 2024. évi pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
- m) 13. sz. melléklet Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi érték alapján
- n) 14. sz. melléklet Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
- o) 15.sz. melléklet Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
- p) 16.sz melléklet Pénzeszközök változásának levezetése

## Bevételek teljesülése

### 1. sz. táblázat: Bevételi teljesítések, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 8/2024. (IX.27.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	718 802 089 Ft	745 039 025 Ft	568 518 113 Ft	76%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	1 662 500 Ft	1 662 500 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	913 000 000 Ft	913 000 000 Ft	1 203 837 236 Ft	132%
5	B4	Működési bevételek	178 264 066 Ft	180 264 066 Ft	128 459 834 Ft	71%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	2 500 000 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	2 162 500 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500 000 Ft	84 500 000 Ft	85 390 765 Ft	101%
9	B8	Finanszírozási bevételek	1 629 845 009 Ft	1 994 866 409 Ft	2 594 866 409 Ft	130%
10		<b>Összesen</b>	<b>3 444 073 664 Ft</b>	<b>3 919 332 000 Ft</b>	<b>4 585 734 857 Ft</b>	<b>117%</b>

#### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)

A rovaton belül a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény által meghatározott állami támogatások és egyéb államháztartáson belülről származó működési bevételek (TB támogatás, közfoglalkoztatás támogatása, hazai finanszírozású pályázatok működési célú támogatás része) kerülnek elszámolásra.

Az államháztartáson belüli működési támogatások előirányzatai 76% százalékon teljesültek, amely időarányos teljesítés.

#### 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)

A felhalmozási célú támogatások soron kerülnek kimutatásra a 2024. évre tervezett pályázati támogatások összegek. Az államháztartáson belüli felhalmozási támogatásokra jelenleg nincs százalékos teljesítés.

#### 3. Közhatalmi bevételek (B3)

A közhatalmi bevételek között kerülnek elszámolásra a helyi adóbevételek.

A közhatalmi bevételek (adóbevételek) előirányzatai 132 százalékon teljesülnek, amely időarányos feletti teljesítés.

A befizetett adók összege biztató, bár ebben az adatban szerepel az egy összegben előre teljesített éves adózók befizetései is.

Az alábbi táblázat mutatja az adóbevételek megoszlását 2024.09.30.-ai állapot szerint az adószakrendszerből nyert adatok alapján:

Adónem	Adóbevétel előirányzat	Adóbevételek	Teljesülés %-a	Hátralékok	Túlfizetések
Építményadó	20 000 000	22 126 621	110,63	478 397	32 778
Telekadó	36 000 000	36 711 126	101,98	-	-
Kommunális adó	44 000 000	49 553 130	112,62	9 655 636	1 616 334
Helyi iparüzési adó	810 000 000	1 093 126 261	134,95	65 352 377	55 167 858
Egyéb (pótlék+ talajterh.)	3 000 000	5 243 829	174,79	18 359 865	655 582
<i>pótlék (tájékoztató adat)</i>		4 115 758		17 520 806	379 282
<i>talajterhelés (tájékoztató adat)</i>		1 128 071		839 059	276 300
<b>Összesen:</b>	<b>913 000 000</b>	<b>1 206 760 967</b>	<b>132,18</b>	<b>93 846 275</b>	<b>57 472 552</b>

Az alábbi táblázat az adóhátralékok összegét mutatja be 2024.11.07-ei állapot alapján, melyből látható, hogy a fenti táblázatban feltüntetett pótlék mértékének túlnyomó részét a helyi iparüzési adó be nem fizetett része után kivetett pótlékok képezik. Kényszertörlés, felszámolás, végelszámolás alatt lévő cégek esetén a behajthatósága kérdéses. Ennek összege: 6.204.753 Ft. A vállalkozások esetében a hátralék összege 5.887.175 Ft, egyéni vállalkozások esetén 1.635.897 Ft, míg magánszemélyek esetén 1.368.792 Ft összeget tesz ki.

Adónem	Hátralék 2020.11.30	Hátralék 2021.11.08	Hátralék 2022.10.25	Hátralék 2023.11.09	Hátralék 2024.11.07
<b>Építményadó</b>	11 468 100 Ft	3 822 700 Ft	2 188 850 Ft	138 600 Ft	277 182 Ft
<b>Telekadó</b>	19 107 570 Ft	11 321 440 Ft	8 491 080 Ft	2 830 360 Ft	-
<b>Helyi iparüzési adó</b>	66 993 604 Ft	39 507 788 Ft	36 988 825 Ft	51 228 311 Ft	46 396 741 Ft
<b>Kommunális adó</b>	8 358 258 Ft	10 181 730 Ft	8 903 713 Ft	6 107 842 Ft	5 722 575 Ft
<b>Gépjárműadó</b>	26 385 258 Ft	14 627 064 Ft	13 327 939 Ft	4 342 263 Ft	1 696 196 Ft
<b>Talajterhelési díj</b>	750 973 Ft	2 056 336 Ft	2 118 925 Ft	724 523 Ft	685 159 Ft
<b>Pótlék</b>	11 973 644 Ft	9 889 020 Ft	14 262 705 Ft	19 607 230 Ft	15 096 617 Ft
<b>Összesen</b>	<b>145 037 407 Ft</b>	<b>91 406 078 Ft</b>	<b>86 282 037 Ft</b>	<b>84 979 129 Ft</b>	<b>69 189 311 Ft</b>

#### 4. Működési bevételek (B4)

A működési bevételek között kerülnek tervezésre a bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások, gyermekétkeztetéssel kapcsolatos térítési díjak, kamatbevételek stb.

A működési bevételek előirányzatai 71 százalékon teljesültek a háromnegyedévben, amely időarányos teljesítés.

#### 5. Felhalmozási bevételek (B5)

A felhalmozási bevételek között kerülnek tervezésre az immateriális javak, tárgyi eszközök (ingatlanok, ingóságok) értékesítéséből származó bevételek, valamint a részesedések.

A felhalmozási bevételek előirányzatát nem terveztünk 2024-ben. Teljesülése 2.500.000 FT, mely ingatlanok értékesítése felhalmozási bevétel teljesülését mutatja.

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

Ezen a rovaton kell elszámolni az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől működési célból, ellenérték nélkül kapott pénzeszközöket, amely lehet végleges vagy visszatérítendő. Ezen a soron szerepel többek között a Vízgazdálkodási projekt támogatása, LIFE20 CCA/HU/001604 is.

#### **7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)**

Ezen a rovaton kell elszámolni az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból, ellenérték nélkül kapott pénzeszközöket, amely lehet végleges vagy visszatérítendő.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzatai 101 százalékon teljesültek az I-III negyedévben, amely időarányos feletti teljesítés.

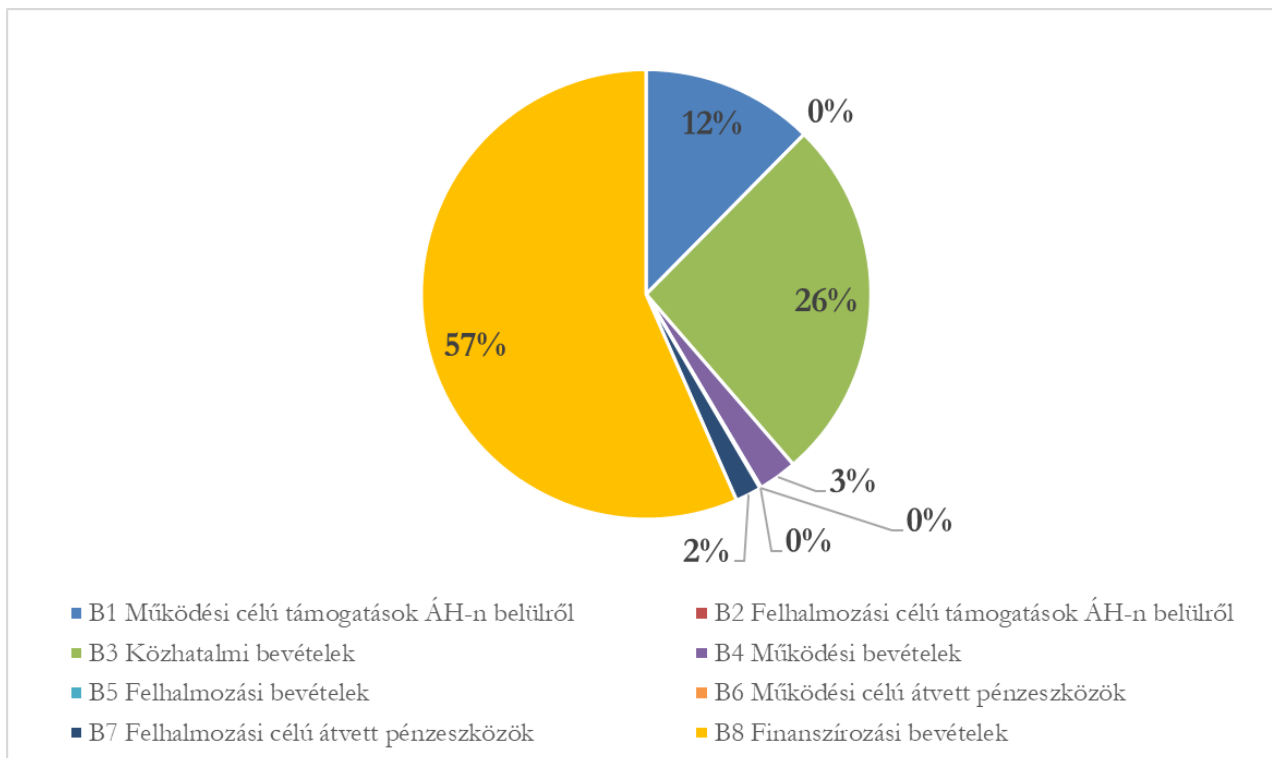
Ez a magas százalék a magáneros útépítés, és közműfejlesztési hozzájárulás lakosság hozzájárulásának eredményét tükrözi, valamint a településrendezési hozzájárulások nagyságát mutatja.

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

Ezen a rovaton kell elszámolni a hitelfelvételt, a maradvány elszámolását, az intézményfinanszírozás bevételeit, az államháztartáson belüli megelőlegező támogatásokat és a szabad pénzeszköz lekötéseinek előirányzata stb.

A finanszírozási bevételek előirányzatai 130 százalékosan teljesültek mert az előző évi maradványt az elfogadott zárszámadás alapján, és a lekötések technikai tételeit lekönnyveltük.

1. **sz. ábra:** Bevételi teljesítések, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)



Az Önkormányzat és intézményeinek tárgyidőszaki bevételi teljesítéseinek arányai az 2. sz. ábra szerint alakultak.

## Kiadások

Az Önkormányzat és intézményeinek első féléves kiadásai a 2. számú táblázat szerint alakultak.

2. sz. táblázat: Kiadási teljesítések, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 8/2024. (IX.27.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	705 766 901 Ft	708 189 901 Ft	501 123 808 Ft	71%
3	K2	Járulékok összesen	93 068 323 Ft	93 360 376 Ft	66 454 347 Ft	71%
4	K3	Dologi kiadások összesen	466 115 939 Ft	528 815 170 Ft	316 775 449 Ft	60%
5	K4	Ellátási díjak összesen	6 000 000 Ft	12 274 000 Ft	9 220 000 Ft	75%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	726 809 141 Ft	689 214 139 Ft	618 501 392 Ft	90%
7	K6	Beruházások	921 826 235 Ft	1 044 939 173 Ft	244 870 414 Ft	23%
8	K7	Felújítások	0 Ft	15 070 000 Ft	70 000 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	524 487 125 Ft	827 469 241 Ft	1 927 469 241 Ft	233%
11		<b>Összesen</b>	<b>3 444 073 664 Ft</b>	<b>3 919 332 000 Ft</b>	<b>3 684 484 651 Ft</b>	<b>94%</b>

**Az Önkormányzat és intézményeinek a kiadási jogcímenként a következőképpen alakultak az I-III negyed évben:**

### **1. Személyi juttatások kiadásai (K1)**

Ezen a rovaton kell elszámolni minden személyi juttatással kapcsolatos kiadásokat (béreket, jutalmakat, költségtérítéseket, megbízási díjakat, tiszteletdíjakat, reprezentációt stb.)

A személyi juttatások előirányzatai 71 százalékon teljesültek tárgyidőszakban, amely időarányos alatti teljesítés.

### **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a szociális hozzájárulási adót, a rehabilitációs hozzájárulást, az egészségügyi hozzájárulást a táppénz hozzájárulást, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettséget és a munkaadót terhelő személyi jövedelemadót.

A munkaadókat terhelő járulékokra és a szociális hozzájárulási adó előirányzatai 71 százalékok teljesültek a tárgyidőszakban, amely időarányos alatti teljesítés.

### **3. Dologi kiadások (K3)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a készletbeszerzéseket, kommunikációs szolgáltatásokat, szolgáltatásokat, különféle befizetéseket és egyéb dologi kiadásokat.

A dologi kiadások előirányzatai 60 százalékon teljesültek az tárgyidőszakban, amely időarányos alatti teljesítés.



#### **4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**

Ezen a rovaton kell elszámolnia szociális rendelet alapján, az arra rászorulóknak kifizetett települési támogatásokat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatai 75 százalékon teljesültek az tárgyidőszakban, amely időarányos alatti teljesítés.

#### **5. Egyéb működési kiadások (K5)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a normatíva visszafizetéseket, a közfeladattal ellátással kapcsolatban kifizetett hozzájárulásokat, a civil szervezetek támogatását, a tagdíjakat stb.

Az egyéb működési kiadások előirányzatai 90 százalékon teljesültek a tárgyidőszakban, amely időarányos feletti teljesítés.

#### **6. Beruházások (K6)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a beruházásokra vonatkozó megkötött kiviteli szerződésekkel, adásvételi szerződésekkel kapcsolatos teljesítéseket, valamint a tárgyi eszköz beszerzéseket.

A beruházás előirányzatai 23 százalékon teljesültek az első félévben, amely időarányos alatti teljesítés.

#### **7. Felújítások (K7)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a felújításokra vonatkozóan megkötött kiviteli szerződésekkel kapcsolatos teljesítéseket.

A felújítások előirányzatai 0 százalékon teljesültek a tárgyidőszakban, amely időarányos alatti teljesítés teljesítés.

#### **8. Egyéb felhalmozási kiadások (K8)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a visszatérítendő és a végleges, államháztartáson belülre és államháztartáson kívülre teljesített felhalmozási támogatásokkal kapcsolatos kiadásokat.

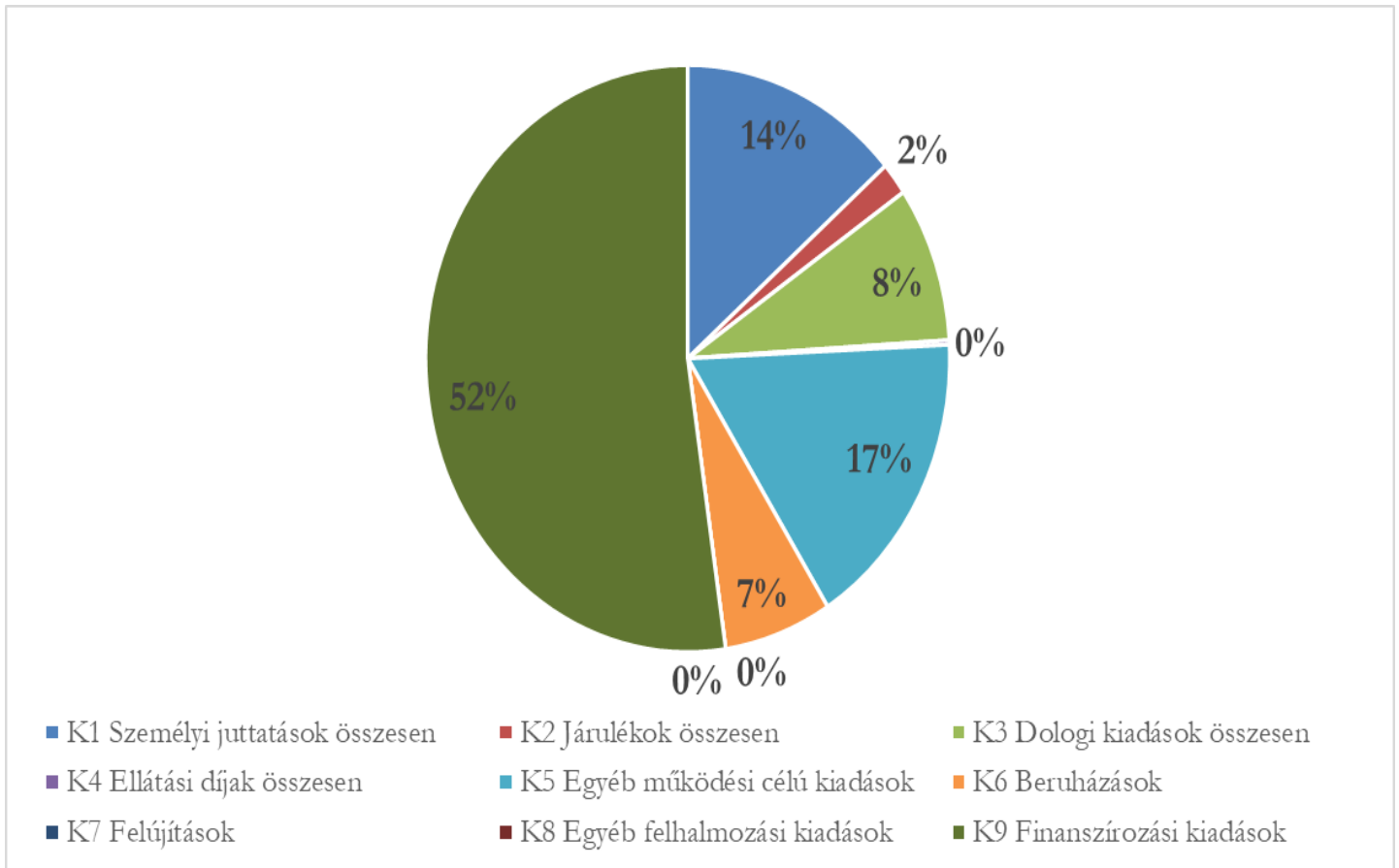
Az egyéb felhalmozási kiadásokra jelenleg nincs kiadási előirányzat tervezve.

#### **9. Finanszírozási kiadások (K9)**

Ezen a rovaton kell elszámolni a hitelek visszafizetését, törlesztő részleteit, az intézményfinanszírozás kiadásait, a megelőlegező állami támogatások visszafizetését, értékpapírok vásárlását és a lekötött pénzeszközök állományát.

A finanszírozási kiadások előirányzatai 233 százalékon teljesültek az I-III negyed évben, amely időarányos feletti teljesítés, azonban erősen torzítja a könyveléstechnikailag a lekötések miatt az előirányzatok és a teljesülés arányát.

3. sz. ábra: Kiadási teljesítések, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)



Az Önkormányzat és intézményeinek I-III. negyed éves kiadási teljesítésének arányai a 3. számú ábra szerint alakultak.

## ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI

Az Önkormányzat és intézményeinek I-III. negyed év bevételei intézményenként a 3. számú táblázat szerint.

**3.sz. táblázat:** Bevételi teljesítések intézményenként, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	PIR	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 8/2024. (IX.27.)	Teljesítés	Százalék
2	730545	Szada Nagyközség Önkormányzat	3 350 519 470 Ft	3 817 563 522 Ft	4 513 016 932 Ft	118%
3	391623	Szadai Polgármesteri Hivatal	4 317 996 Ft	8 947 664 Ft	8 169 875 Ft	91%
4	793038	Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	0 Ft	440 331 Ft	1 353 006 Ft	307%
5	793027	Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	2 670 000 Ft	3 297 823 Ft	2 674 612 Ft	81%
6	789158	Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetés	86 566 198 Ft	88 392 618 Ft	59 830 380 Ft	68%
7	789169	Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	0 Ft	690 042 Ft	690 052 Ft	100%
8		<b>Összesen</b>	<b>3 444 073 664 Ft</b>	<b>3 919 332 000 Ft</b>	<b>4 585 734 857 Ft</b>	<b>117%</b>

Az Önkormányzat és intézményeinek I-III. negyed év kiadásai intézményenként a 4. számú táblázat szerint alakultak.

**4. sz. táblázat:** Kiadási teljesítések intézményenként, 2024.01.01-2024.09.30. (adatok ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 8/2024. (IX.27.)	Teljesítés	Százalék
2	730545	Szada Nagyközség Önkormányzat	2 419 533 891 Ft	2 885 577 943 Ft	2 970 937 424 Ft	103%
3	391623	Szadai Polgármesteri Hivatal	218 958 651 Ft	223 588 319 Ft	164 463 022 Ft	74%
4	793038	Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	429 863 221 Ft	430 303 552 Ft	286 758 958 Ft	67%
5	793027	Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	65 930 210 Ft	67 558 033 Ft	46 435 274 Ft	69%
6	789158	Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetés	251 173 140 Ft	252 999 560 Ft	181 205 657 Ft	72%
7	789169	Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	58 614 551 Ft	59 304 593 Ft	34 684 316 Ft	58%
8		<b>Összesen</b>	<b>3 444 073 664 Ft</b>	<b>3 919 332 000 Ft</b>	<b>3 684 484 651 Ft</b>	<b>94%</b>

A tájékoztató tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását, az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati fenntartásában működő intézmények pénzforgalmi adatait.

Az I-III. negyedéves költségvetési beszámolót a költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően állítottuk össze azért, hogy adatai a költségvetési tervvel, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

Az I-III. negyedéves beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat. A beszámolóban a teljesítés alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató, a teljesítések 2024. szeptember 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és a tény-adatokat.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2024-ben is alapvetően a 2013. évtől bevezetett – a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó – *feladatalapú támogatási rendszerben* történik.

A 2024. I-III. negyedéves gazdálkodás során is nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére, a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

***A fenti beszámoló az alapja a 2025. évi költségvetési koncepció elkészítésének. Ezek a tévyszámok szolgálhatnak a következő évi tervezés alapjául - továbbá figyelembe kell még venni a novemberi ülésen szünetelő Képviselő-testületi határozatokat.***

#### **A párhuzamos előterjesztések, amelyek befolyásolják a tervezést, az alábbiak:**

149/2024 számú előterjesztés Rendelet-alkotás a 2025. évi igazgatási szünet időpontjairól, a köztisztviselők illetmény-kiegészítéséről, a bankszámla-hozzájárulásuk mértékéről, továbbá a 2025. évi helyi illetményalapról

150/2024 számú előterjesztés Bérleti, vagyonhasznosítási szerződések szükség szerinti felülvizsgálata, meghosszabbítása, díjmértékük megállapítása

151/2024 számú előterjesztés Közterület-foglalás díjtételeinek felülvizsgálata, szükség szerinti módosítása

152/2024 számú előterjesztés Helyi kötelező közszolgáltatások díjtételeinek módosítása a 2025. évtől

153/2024 számú előterjesztés A szociális egészségügyi ellátásokról szóló helyi rendeletek módosítása a 2025. évtől

154/2024 számú előterjesztés Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár intézményvezetőjének beszámolója a 2024. évi Szolgáltatási tervében és Munkatervében meghatározott közművelődési feladatok és alapszolgáltatások megvalósulásáról, valamint javaslat a 2025. évi Szolgáltatási terve és munkaterve tartalmára, valamint a 2025. évi terembérleti díjak meghatározására

155/2024 számú előterjesztés A köztemetőkről és a temetkezés rendjéről szóló helyi rendelet 2024. évi díjtételeinek meghatározása

156/2024 számú előterjesztés Tájékoztató az adókimutatás és -behajtás tapasztalatairól - valamint javaslat a helyi adórendelet szerinti adómértékek, továbbá talajterhelési díjak felülvizsgálatára és szükség szerinti módosítására

137/2024 számú előterjesztés Döntés Szada Nagyközség 2025. évi rendezvénytervéről  
Z/158/2024 számú előterjesztés Döntés a BURSA Hungarica Ösztöndíj-pályázat pályázóinak önkormányzati támogatásáról

159/2024 számú előterjesztés Döntés az Önkormányzat közép- és hosszútávú vagyongazdálkodási koncepciójának felülvizsgálatáról és a 2025. évi vagyongazdálkodási irányelveiről

160/2024 számú előterjesztés az Önkormányzat 2025. évi felújítási operatív programja, továbbá a Szada Nova Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2025. évi Üzleti terve és Közszolgáltatási szerződése tervezeteinek elbírálása.

161/2024 számú előterjesztés a 2025. évi úttervezési és útépitési feladatok meghatározása – figyelemmel a település forgalomtechnikai tervében foglalat szempontokra is.

162/2024 számú előterjesztés a 2024 évi költségvetés IV. számú módosításáról

A fentiek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet a 2024. I-III. negyedéves költségvetés beszámolójának megvitatására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

**Az előterjesztés melléklete:**

1. számú melléklet: Az Önkormányzat 2024. I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló kimutatás (1-16. sz. melléklet)

Szada, 2024. november 27.

## HATÁROZATI JAVASLAT

### .../2024.(XI.27.) KT-határozat

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat gazdálkodásának 2024. év I-III. negyedéves helyzetéről szóló tájékoztatót a 148/2024. számú előterjesztésben foglaltak alapján, annak szöveges beszámolója és mellékletei szerint tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester