

ELŐTERJESZTÉS

Beszámoló Túrkeve Városi Önkormányzat és Intézményeinek 2024. I. félévi gazdálkodásáról és Túrkeve Város 2024. évi költségvetésének módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019-2024. évi önkormányzati ciklus végénél számot adunk Túrkeve Városi Önkormányzat és Intézményeinek 2024. I. félévi gazdálkodásáról. A beszámolót Majer Kinga Okleveles közgazdász, a Saldo Zrt. munkatársa készítette.

Túrkevei Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B8 Finanszírozási bevételek	176.814.669	114.105.978	64,53
K1 Személyi juttatások	94.792.648	78.684.252	83,01
K2 Munkaadói járulékok	16.679.231	13.043.040	78,20
K3 Dologi kiadások	58.969.800	24.948.934	42,31
K6 Beruházások	6.372.990	184.014	2,88

- Az előirányzatokat módosítása a választásokkal kapcsolatos plusz támogatást tartalmazza.
- A személyi jellegű kiadások az önkormányzat és a hivatal között júniusban rendezésre került, mivel az előirányzat és a tényleges foglalkoztatás intézménye eltérést mutat.
- Az előirányzatok rendezésére a III. negyedéves rendelet módosítás során kerül sor.

Finta Múzeum

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B4 Működési bevételek	300.000	42.450	14,15
B8 Finanszírozási bevételek	29.363.335	17.695.377	60,26
K1 Személyi juttatások	21.769.200	11.151.554	51,23
K2 Munkaadói járulékok	2.889.996	1.556.084	53,84
K3 Dologi kiadások	4.369.139	2.308.309	52,83
K6 Beruházások	635.000	51.010	8,03

- A jegybevételek az időarányosan elvárhatónál kisebb mértékben realizálódtak, ezért az intézmény finanszírozások teljesítési aránya magasabb. Ez az év folyamán korrigálódhat.
- Július hónapban pályázati úton Nemzeti Kulturális Alaptól 1.000.000 Ft érkezett a "Kibernetika hőskora 2.0" időszak kiállítás megrendezésének finanszírozására.
- Beruházások között egy Makita elektromos fűnyíró került elszámolásra.
- Előirányzat módosítás technikai jellegű, cofogok közötti átvezetést tartalmaz.
- A kiadási előirányzatok időarányosan megfelelően alakulnak.

Szociális Szolgáltató Központ

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B1 Működési támogatás	5.566.000	500.000	8,98
B4 Működési bevételek	1.200.000	624.690	52,06
B8 Finanszírozási bevételek	50.344.380	19.492.392	38,72
K1 Személyi juttatások	41.554.800	16.598.313	39,94
K2 Munkaadói járulékok	6.670.080	2.144.038	32,14
K3 Dologi kiadások	8.677.540	1.456.217	16,78
K6 Beruházások	207.960	207.960	100%

- Az intézmény januári alakulása óta a személyi, tárgyi feltételek és a szolgáltatások beindítása történik. Az előirányzatok teljesítései elmaradnak a féléves átlagtól. Viszont az államháztartási elszámolási rend miatt idén csak 11 havi bér elszámolása fog megtörténni, így a tényleges teljesítés 41%, ami már nem mutat akkora elmaradást.
- A beruházások között beszerzésre kerültek a szükséges szoftverek, és egy porszívó.
- Előirányzat módosítás technikai jellegű, cofogok közötti átvezetést tartalmaz.

Madarász Károly Művelődési Ház és Városi Könyvtár

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B1 Működési támogatás	1.808.904	472.458	26,11
B4 Működési bevételek	1.600.000	1.588.810	99,30
B8 Finanszírozási bevételek	54.215.738	28.556.821	52,67
K1 Személyi juttatások	34.032.588	17.007.361	49,97
K2 Munkaadói járulékok	5.014.636	2.642.179	52,69
K3 Dologi kiadások	16.162.625	6.376.811	39,45
K5 Egyéb működési kiadások	17.968	8.984	0,5
K6 Beruházások	2.396.825	557.454	23,26

- A működési támogatás a közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételeket tartalmazza. A szerződés 5. hónapban lejárt, azóta új nem került megkötésre.
- A működési bevételek között szerepel 981.385 Ft közmű visszatérítés.
- A dologi kiadások elmaradást mutatnak, mely elsősorban a közüzemi díjaknál történt megtakarításnak köszönhető.
- A beruházások pályázatból történő vásárlást tartalmaz (médialejátszó, Asustor DRIVESTOR 4 Pro, hőlégfűvő, és páramentesítő)
- Az előirányzatok felhasználása időarányosan megfelelő.
- Előirányzat módosítás technikai jellegű, cofogok közötti átvezetést tartalmaz. Az előirányzat növekedés a bevételek növekedése miatt történt.

Túrkevei Óvodai Igazgatóság és Bölcsőde

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B1 Működési támogatás	17.636.814	6.607.579	37,46
B4 Működési bevételek	1.516.000	2.214.028	146,04
B8 Finanszírozási bevételek	385.179.698	200.526.486	52,06
K1 Személyi juttatások	286.740.705	127.256.326	44,38
K2 Munkaadói járulékok	40.089.292	19.900.703	49,64
K3 Dologi kiadások	77.098.234	43.818.485	56,83
K5 Egyéb működési kiadások			
K6 Beruházások	404.281	272.701	67,45

- A működési célú támogatások között a közfoglalkoztatás támogatása szerepel. A szerződés megkötésre került az idei évre is, az elszámolások folyamatosan történnek meg.
- A működési bevételek között 638 eFt energiaköltség visszatérítés történt meg.
- A személyi jellegű kiadások elmaradást mutatnak. Az óvodapedagógusok differenciálásának szabályait rögzítő szabályzat elfogadását követően rendeződni fog.
- beruházások között elszámolásra került egy mosógép, két porszívó, és egy ütfűró.
- Az előirányzatok megfelelően teljesülnek.
- Előirányzat módosítás technikai jellegű, cofogok közötti átvezetést tartalmaz.
- Az előirányzat növekedése a plusz normatíva érkezése miatt szükséges.

Túrkeve Városi Önkormányzat

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
B1 Működési támogatás	835.747.714	450.711.243	53,92
B3 Közhatalmi bevételek	491.500.000	335.781.284	68,31
B4 Működési bevételek	72.211.958	27.207.577	37,68
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	12.498.060	0	
B8 Finanszírozási bevételek	1.082.123.594	1.082.123.594	100
K1 Személyi juttatások	154.446.350	83.834.869	54,28
K2 Munkaadói járulékok	22.092.326	7.956.395	36,01
K3 Dologi kiadások	314.522.481	202.506.888	64,38
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.000.000	3.883.428	48,54
K5 Egyéb működési kiadások	258.535.800	121.828.683	47,12
K6 Beruházások	97.036.068	76.708.568	79,05
K7 Felújítások	925.053.500	381.179.379	41,21
K9 Finanszírozási kiadások	714.394.801	398.854.035	55,83

- Az önkormányzat előirányzat módosítása egyrészt technikai jellegű, másrészt a bevételek növekedésének lekövetése miatt volt szükség.
 - előző évi maradvány előirányzatának javítása +39.655.955.-
 - megelőlegezés elszámolása +2.204.058.- (megelőlegezés kiadásával szemben)
 - állami támogatás növekedése
 - szociális kiadások 2.859.238.-
 - kulturális támogatás 29.195.956.-
 - kiegészítő támogatás 4.560.000.-
 - elszámolások bevételei 981.504.-
 - tulajdonosi bevételek 26.837.379.- (karbantartással szemben elszámolt, víziközművel elszámolás miatt)
 - működési bevételek 2.298.065.- (tartalék keret terhére)
 - előző évi kintlévőségek miatti előirányzatok 10.504.744.-
- Az előirányzatok kiemelt előirányzatok belül csak a cofogok közötti átvezetést tartalmaz, és a törvény általi átvezetéseket.

Előirányzatok felhasználása intézményenként

Intézmény neve	Előirányzat	Időarányos előirányzat	Teljesítés 2024.06.30-ig	Előirányzat felhasználás
Polgármesteri Hivatal	176 621 879	88 310 940	108 006 232	-19 695 293
Óvoda és bölcsőde	397 489 997	198 744 999	190 212 014	8 532 985
Művelődési ház	57 010 095	28 505 048	26 592 788	1 912 260
Múzeum	29 664 196	14 832 098	15 066 957	-234 859
Szoc. intézmény	57 110 380	28 555 190	19 905 865	8 649 325
Önkormányzat	2 374 984 427	1 187 492 214	1 211 716 761	-24 224 548

Állami támogatások alakulása:

Jogcím	2024. évi támogatás	2024.06.30-ig felhasználás	Maradvány	Időarányos állami támogatás	Eltérés az időarányoshoz képest	Teljesítés %
Polgármesteri Hivatal	156 948 610	110 375 461	46 573 149	78 474 305	-31 901 156	70,33%
Településüzemeltetési feladatok	60 949 247	127 974 640	-67 025 393	30 474 624	-97 500 017	209,97%
Óvoda működésének támogatása	250 064 234	118 822 289	131 241 945	125 032 117	6 209 828	47,52%
Bölcsőde működtetésének támogatása	46 777 000	31 088 972	15 688 028	23 388 500	-7 700 472	66,46%
Tanyagondnok	6 047 200	1 785 030	4 262 170	3 023 600	1 238 570	29,52%

Család és gyermekjóléti szolgáltatás	11 293 270	11 039 738	253 532	5 646 635	-5 393 103	97,76%
Házi segítségnyújtás	625 000	6 590 607	-5 965 607	312 500	-6 278 107	1054,50%
Gyermekétkeztetés támogatása	83 622 900	65 936 873	17 686 027	41 811 450	-24 125 423	78,85%
Közművelődés, könyvtár támogatása	18 438 716	26 592 788	-8 154 072	9 219 358	-17 373 430	144,22%
Összesen	634 766 177	500 206 398	134 559 779	528 971 814	28 765 416	78,80%

2024. évi állami támogatás: 2024. májusi felmérés szerinti támogatásai összeg

2024.06.30-ig a cofogokon az állami támogatás terhére elszámolható kiadások összesen

Időarányos támogatás: félévig átutalt állami támogatás

Eltérés az időarányoshoz képest: átutalt és elköltött támogatás összege

Teljesítés: éves támogatás költségekkel való lefedettségének %-a

Az állami támogatások időarányosan megfelelően elköltségre kerültek. Az óvodánál szükséges még költeni.

Közhatalmi bevételek:

	Előirányzat	Teljesítés 2024.06.30-ig
Magánszemélyek kommunális adója	31.000.000	25.029.947
Iparűzési adó	440.000.000	361.549.238
Egyéb közhatalmi bevételek	12.500.000	11.690.939

Megvalósult beruházások:

- Település és tájrendezési terv
- Ducza temető ravatalozó terv
- TOP-Plusz belterületi utak fejlesztése (egy része)
- TOP-Plusz energetikai pályázat (egy része)
- ideapad, monitor, vadkamera beszerzése
- Klíma a művelődési házba
- Élhetőbb települések pályázat (Malomzugi csatorna Pákász tanösvény kiépítése, sétány, futókör, buszvárók)
- Berettyó út részleges felújítása
- Balai út felújítása

További beruházások:

- TOP-Plusz belterületi utak fejlesztés
- TOP-Plusz energetikai pályázat
- Élhetőbb települések pályázat
- Idősek nappali ellátása

Intézmények várhatóan az előirányzatokon belül tudják az éves működésüket lezárni. Az önkormányzatnál a pályázatok befejezésére, beruházások megvalósítására, az működési kiadásokra a

fedezet rendelkezésre állnak. A likviditás folyamatosan fenntartható. Az állami támogatások felhasználása megfelelően alakul.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét. A változásoknak megfelelően elkészült a rendeletmódosítás.

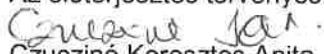
Kérem az előterjesztés megvitatását.

Túrkeve, 2024. szeptember 12.

Az előterjesztést készítette a polgármester megbízásából:

Majer Kinga
Okleveles közgazdász
Saldo Zrt.

Az előterjesztés törvényes:


Czuczina Keresztes Anita
jegyző

Túrkeve Városi Önkormányzat Képviselő-Testületének

11/2024. (IX.20.) rendeletei javaslata

Túrkeve Városi Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének módosításáról

1. A rendelet megalkotásának indoka és céljai, amelyek a szabályozást szükségessé teszik:

Társadalmi okok, célok	Gazdasági okok, célok	Szakmai okok, célok
Az Önkormányzat pénzügyi helyzete átlátható, nyomon követhető, választópolgárok számára megismerhető.	Az önkormányzat az államháztartás része, így nemzetgazdasági hatása van.	A költségvetési rendelet módosítás tartalmazza az Önkormányzat bevételeit, kiadásainak változásait, a rendelet szabályozza a költségvetés végrehajtását.

2. A jogi szabályozás várható hatással:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:	Környezeti és egészségi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
A költségvetési-rendelettervezet módosítása biztosítja az Önkormányzat és a költségvetési szervek működésének, valamint a tervezett fejlesztések pénzügyi feltételeit. A rendeletben foglaltak végrehajtása a túrkevei lakosokra hatással van.	A költségvetési-rendelettervezet tartalmazza az egészségügyi, szociális feladatok ellátását, megvalósítását.	A költségvetési-rendelettervezet módosításának elkészítésével kapcsolatos feladatok a Saldo Zrt.-vel kötött megbízási szerződésben és a munkaköri leírásokban szerepelnek.

3. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi feltételek	Szervezeti feltételek	Tárgyi feltételek	Pénzügyi feltételek
a Saldo Zrt. munkatársával és a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott

4. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Túrkeve Város Önkormányzata 11/2024. (IX.20.) önkormányzati rendelete Túrkeve Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Túrkeve Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) – (4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) – (3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át figyelembe véve a 1/2024.(II.2) önkormányzati rendelet módosítását az alábbiak szerint rendeli el:

1. §

A rendelet 2.§-ának szövege helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) Túrkeve Városi Önkormányzat a 2024. évi költségvetés konszolidált főösszege:

- a) bevételi főösszegét 3.104.891.842 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 3.104.891.842 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegeken belül

- a) Túrkevei Polgármesteri Hivatal
bevételi és kiadási főösszege 182.227.654 Ft
- b) Finta Múzeum
bevételi és kiadási főösszege 29.663.335 Ft
- c) Túrkevei Szociális Szolgáltató Központ
bevételi és kiadási főösszege 57.110.380 Ft
- d) Madarász Károly Művelődési Ház és Városi Könyvtár
bevételi és kiadási főösszege 57.624.642 Ft
- e) Túrkevei Óvoda Igazgatóság és Bölcsőde
bevételi és kiadási főösszege 404.332.512 Ft
- f) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 2.494.081.326 Ft
- Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege nettósítva: 1.806.612.497 Ft

2. §

A rendelet 3.§ (2)-(4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(2) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 860.759.432 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás áh.-on belülről 0 Ft
- c) Közhatalmi bevételek 491.500.000 Ft
- d) Működési bevételek 76.827.958 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 12.498.060 Ft
- f) Működési célra átvett pénzeszköz 0 Ft
- g) Felhalmozási célra átvett pénzeszköz 0 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 1.778.041.414 Ft

(3) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési kiadások
- b) Személyi juttatások 638.749.276 Ft
- c) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 93.435.561 Ft

d) Dologi kiadások	480.132.230 Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.000.000 Ft
f) Működési célú kiadások	258.535.800 Ft
ezen belül	
fa) - működési célú általános tartalék:	34.362.442 Ft
fb) - működési célú céltartalékok:	0 Ft
g) Egyéb működési célú kiadások	224.173.358 Ft
h) Felhalmozási kiadások:	1.031.774.213 Ft
ezen belül:	
ha)- felújítások	925.053.500 Ft
hb)- beruházások	106.720.713 Ft
hc)- egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) Felhalmozási célú tartalékok	0 Ft
ezen belül	
bia)- felhalmozási célú általános tartalék:	0 Ft
bib)- felhalmozási célú céltartalékok:	0 Ft
j) Finanszírozási kiadások	714.394.801 Ft
(4) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:	
a) A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:	
aa)- kötelező:	3.225.039.849 Ft
ab)- önként vállalt:	0 Ft
b) A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:	
ba)- kötelező:	3.179.039.849 Ft
bb)- önként vállalt:	52.000.000 Ft

3. §

A rendelet 4.§-ának szövege helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- (1) Felújítási kiadások 925.053.500 Ft
- (2) Beruházási kiadások: 104.115.928 Ft

4. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (12) A rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (13) A rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
- (14) A rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
- (15) A rendelet 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.
- (16) A rendelet 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.
- (17) A rendelet 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.

- (18) A rendelet 18. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép.
- (19) A rendelet 19. melléklete helyébe e rendelet 19. melléklete lép.
- (20) A rendelet 20. melléklete helyébe e rendelet 20. melléklete lép.

4. §

Jelen rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Sallai Róbert Benedek
polgármester

Czucziné Keresztes Anita
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet az SZMSZ-ben meghatározottak szerintnapján
kihirdettem.

jegyző