



# SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.


telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

## ELŐTERJESZTÉS

### Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. október 31-i munkaterv szerinti ülésére

**Az előterjesztés címe:** Beszámoló a költségvetés III. negyedéves teljesítéséről

**Előterjesztő:** Dr. Béni Gyula jegyző

**Előterjesztést készítette:** Kovács Enikő irodavezető ..... 

#### Előterjesztés tárgya:

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melynek 2024. III. félévi teljesítését az elkészített adatszolgáltatások alapján, tájékoztató formájában mutatja be. Egységesen tartalmazza az eredeti, valamint a módosított előirányzatokat, továbbá azok 2024. szeptember 30-ig való teljesítését.

#### Tartalom:

1. előterjesztés
2. határozati javaslat

**Tárgyalás módja:** nyilvános / zárt / zárt ülésre javasolt \*

**Döntéshozatal módja:** egyszerű többség / minősített többség / név szerinti \*

#### Véleményezésre megkapta:

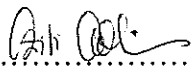
Pénzügyi Bizottság / Jogi és Ügyrendi Bizottság / Felügyelő Bizottság

#### Egyeztetve belső szervezeti egységekkel:

nem történt egyeztetés

#### Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Dr. Béni Gyula jegyző *h.*

..... 

#### A döntés végrehajtásáért felelős:

– polgármester / jegyző / irodavezető

**A döntés végrehajtásának határideje:** azonnal



# SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

**Iktatószám:** GVI/231-1/2024

## Szerencs Város Önkormányzata

### Képviselő-testületének

#### Helyben

### Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város 2024. évi költségvetése a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), és az Államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) alapján elkészített formában, a központi támogatások és a helyi bevételek alapulvételével készült el, és az 2/2024.(II.29.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra.

A költségvetés előirányzatai egy alkalommal, 2024. 06. 30-i hatállyal kerültek módosításra.

A gazdálkodás az elfogadott költségvetési rendelet szerint, az abban foglaltaknak megfelelően történt.

Az első két táblázat az összesített, és konszolidált (intézményfinanszírozás) adatokat tartalmazza.

#### **A bevételek alakulásának kiemelkedő tényezői:**

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről, mely tartalmazza a feladatfinanszírozás elemeit, valamint a működési célú állami támogatásokat (közmunka-program, foglalkoztatási támogatások stb.)
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, mely az elnyert EU-s támogatások forrásait tartalmazza.
- Közhatalmi bevételek, melyek időarányosan teljesültek
- Működési bevételek, melyek teljesítése időarányos.
- Felhalmozási bevételek, az ingatlan értékesítési terv, csak részben realizálódott, így az időarányostól kisebb mértékben teljesült

A bevételek és a kiadások teljesítése az alábbiak szerint alakult a módosított előirányzatokhoz viszonyítva (**adatok Ft-ban**):



# SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

## BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 471 364 466	2 604 266 318	1 998 317 313	76,6 %
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	3 733 742	546 503 891	143 300 554	26,2 %
Közhatalmi bevételek (B3)	800 000 000	800 000 000	781 148 540	97,6 %
Működési bevételek (B4)	413 196 514	488 044 282	233 303 405	47,8 %
Felhalmozási bevételek (B5)	90 761 975	90 761 975	6 938 000	7,6 %
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			200 000	0 %
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	10 000	0 %
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 779 056 697	4 529 576 466	3 163 217 812	69,8 %
Finanszírozási bevételek (B8)	851 015 041	3 813 821 602	3 813 821 602	100%
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 630 071 738</b>	<b>8 343 398 068</b>	<b>6 977 039 414</b>	<b>83,6%</b>

Helyi adók teljesítése adónemenként:

megnevezés		Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	%
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>		<b>800 000 000</b>	<b>800 000 000</b>	<b>781 148 540</b>	<b>97,6 %</b>
<b>EBBŐL</b>	épitményadó	141 000 000	141 000 000	120 928 554	85,7 %
	kommunális adó				
	telekadó	79 000 000	79 000 000	59 981 889	75,9 %
	iparüzési adó	575 000 000	575 000 000	591 143 405	102,8 %
	gépjármű adó				
	idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	3 544 460	177,2 %
	egyéb közhatalmi bevételek	3 000 000	3 000 000	5 550 232	185 %



## SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

Az adóbevételek teljesülése kapcsán elmondható, hogy az előző évhez hasonlóan jó az adófizetési morál, másrészt ez évben is nagy figyelmet fordítottunk az elmaradt adók behajtására.

### A kiadások alakulásának kiemelkedő tényezői:

- Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, melyek összesen 85,5%, illetve 69,4 %-on, időarányoknak megfelelően teljesültek.
- Dologi kiadások, melyek összesen 76,9 %-on, időarányosan teljesültek.
- Beruházások és Felújítások, melyek kisebb mértékben teljesültek.

<b>KIADÁSOK</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	1 717 382 928	1 750 793 928	1 496 349 980	85,5%
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	224 279 643	224 697 762	156 000 061	69,4%
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	948 827 398	1 136 789 956	874 764 090	76,9%
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	25 000 000	25 000 000	2 959 323	11,8%
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	924 419 779	947 279 324	728 447 978	76,9%
<b>Beruházások (K6)</b>	729 489 355	4 001 053 004	654 468 715	16,4%
<b>Felújítások (K7)</b>	18 000 000	22 600 000	13 068 403	57,8%
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	2 000 000	31 641 773	31 241 773	98,7%
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>4 589 399 103</b>	<b>8 139 855 747</b>	<b>3 957 300 323</b>	<b>48,6%</b>
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	40 672 635	203 542 321	131 964 996	64,8%
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 630 071 738</b>	<b>8 343 398 068</b>	<b>4 089 265 319</b>	<b>49%</b>

Összegezve a táblázatok adatai alapján elmondható, hogy a bevételek teljesítése 83,6 %, a kiadásoké 49%.

Ezekon belül a működési bevételek 47,8 %-ban, a működési kiadások 76,9%-ban teljesültek.

A finanszírozási bevételek pedig 100 % (a pályázatok pénzmaradványa), a finanszírozási kiadások 64,8%-on teljesültek (megelőlegezés, gépjármű lízing díja). Ez annak köszönhető, hogy a pályázati és a kormányzati támogatás felhasználása még folyamatban van.



# SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

A likvid működés érdekében források bevonására volt szükség, melyet folyószámla-hitel segítségével oldottunk meg képviselő-testületi felhatalmazás alapján, melyet a hitelszerződés értelmében két lépcsőben teljesítünk, 2024.09.30-án, valamint 2024.12.20-án. A hitel-keret 2024. évben 250.000.000.- Ft, melyből 2024.09.30.-án törlesztettünk 131.785.106.- forintot, mert szeptember 30-tól a felhasználható hitelkeret összege 70.000.000.- forint, ebből szeptember 30-ai fordulónappal a felhasznált hitel 68.214.894.- forint volt.

A mellékelt táblázatok intézményi bontásban tartalmazzák az eredeti és módosított bevételeket és kiadásokat, illetve a teljesítési adatokat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek.

Szerencs, 2024. október 24.

**Tisztelettel:**

  
**Kiss Attila**  
polgármester  




# SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

---

## HATÁROZATI JAVASLAT

.../2024. (...)

**határozat**

**Beszámoló a költségvetés III. negyedéves teljesítéséről**

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztését megtárgyalta és azt a benne foglalt adatokkal, valamint a mellékelt táblázatok szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: jegyző  
irodavezető

## Szerencs Város Önkormányzata

1. sz. táblázat

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 433 946 567	1 518 344 000	1 113 685 901	73%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről(B2)	3 733 742	546 503 891	143 300 554	26%
Közhatalmi bevételek (B3)	800 000 000	800 000 000	781 148 540	98%
Működési bevételek (B4)	298 400 060	370 500 490	152 199 225	41%
Felhalmozási bevételek (B5)	90 761 975	90 761 975	1 998 000	2%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	10 000	0%
Költségvetési bevételek (B1+...+B7)	2 626 842 344	3 326 110 356	2 192 342 220	66%
Finanszírozási bevételek (B8)	811 189 101	3 767 001 120	3 767 001 120	100%
Költségvetési bevételek (B1+...+B8)	3 438 031 445	7 093 111 476	5 959 343 340	84%

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	182 856 706	182 856 706	179 969 008	98%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	23 771 371	23 771 371	14 895 870	63%
Dologi kiadások (K3)	363 956 887	544 585 327	443 722 695	81%
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	25 000 000	25 000 000	2 959 323	12%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	25 000 000	25 000 000	2 959 323	12%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	923 419 779	946 062 237	728 230 891	77%
Beruházások (K6)	710 169 276	3 967 456 925	635 529 941	16%
Felújítások (K7)	15 000 000	19 600 000	13 068 403	67%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	2 000 000	29 051 798	28 651 798	99%
Költségvetési kiadások (K1+...+K8)	2 246 174 019	5 738 384 364	2 047 027 929	36%
Finanszírozási kiadások (K9)	1 191 857 426	1 354 727 112	1 038 783 097	77%
Kiadások összesen (K1+...+K9)	3 438 031 445	7 093 111 476	3 085 811 026	44%

## Szerencsi Polgármesteri Hivatal

2. sz. táblázat

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 706 200	7 810 619	32 645 712	418%
Működési bevételek (B4)	28 062 954	28 062 954	8 198 523	29%
Költségvetési bevételek(B1-B7)	31 769 154	35 873 573	40 844 235	114%
Finanszírozási bevételek (B8)	334 510 690	336 388 105	270 772 693	80%
Költségvetési bevételek (B1+...+B8)	366 279 844	372 261 678	311 616 928	84%

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	274 273 968	277 133 968	249 368 429	90%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	35 655 876	36 073 995	30 249 402	84%
Dologi kiadások (K3)	50 000 000	52 486 628	28 124 532	54%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	217 087	217 087	100%
Beruházások (K6)	6 350 000	6 350 000	2 051 933	32%
Költségvetési kiadás (K1+...+K8)	366 279 844	372 261 678	310 011 383	83%



## Szerencsi Művelődési Központ és Könyvtár

3.sz. melléklet

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	500 000	
Működési bevételek (B4)	26 225 500	26 225 500	20 978 905	80%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	200 000	0%
Költségvetési bevételek (B1+...+B6)	26 225 500	26 225 500	21 678 905	83%
Finanszírozási bevételek (B8)	117 282 376	121 759 347	92 672 722	76%
Költségvetési bevételek (B1+...+B8)	143 507 876	147 984 847	114 351 627	77%

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	76 598 120	78 649 120	60 425 715	77%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 957 756	9 957 756	7 303 714	73%
Dologi kiadások (K3)	55 452 000	57 877 971	43 377 644	75%
Beruházások (K6)	1 500 000	1 500 000	342 515	23%
Költségvetési kiadások (K1+...+K6)	143 507 876	147 984 847	111 449 588	75%

## Szerencsi Óvoda és Bölcsőde

4.sz. melléklet

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési bevételek (B4)	5 334 000	5 481 338	8 392 260	153%
Költségvetési bevételek (B8)	5 334 000	5 481 338	8 392 260	153%
Finanszírozási bevételek (B8)	432 993 190	432 845 852	342 754 659	79%
<b>Költségvetési bevételek (B1+...+B8)</b>	<b>438 327 190</b>	<b>438 327 190</b>	<b>351 146 919</b>	<b>80%</b>

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	298 169 557	298 169 557	244 515 239	82%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	38 762 043	38 762 043	28 270 359	73%
Dologi kiadások (K3)	100 425 511	99 499 511	75 402 381	76%
Beruházások (K6)	970 079	1 896 079	1 894 823	100%
<b>Költségvetési kiadások (K1+...+K6)</b>	<b>438 327 190</b>	<b>438 327 190</b>	<b>350 082 802</b>	<b>80%</b>

## Zempléni Múzeum

5.sz. melléklet

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	800 000	
Működési bevételek (B4)	14 934 000	14 934 000	11 741 969	79%
Költségvetési bevételek (B1+B4)	14 934 000	14 934 000	12 541 969	84%
Finanszírozási bevételek (B8)	51 809 350	52 551 344	26 575 898	51%
<b>Költségvetési bevételek (B1+...+B8)</b>	<b>66 743 350</b>	<b>67 485 344</b>	<b>39 117 867</b>	<b>58%</b>

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	34 291 600	34 291 600	23 723 768	69%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 951 750	5 951 750	3 038 669	51%
Dologi kiadások (K3)	17 500 000	18 191 994	8 157 726	45%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 000 000	1 000 000	0	0%
Beruházások (K6)	5 000 000	5 050 000	605 706	12%
Felújítások (K7)	3 000 000	3 000 000	0	0%
<b>Költségvetési kiadások(K1+...+K7)</b>	<b>66 743 350</b>	<b>67 485 344</b>	<b>35 525 869</b>	<b>53%</b>

## Sz. J. Endre Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézet

6.sz. melléklet

B1-B7. Költségvetési bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 033 711 699	1 078 111 699	850 685 700	79%
Működési bevételek (B4)	40 240 000	42 840 000	31 792 523	74%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	4 400 000	
Költségvetési bevételek (B1+...+B7)	1 073 951 699	1 120 951 699	886 878 223	79%
Finanszírozási bevételek (B8)	254 415 125	254 460 625	220 862 611	87%
<b>B1-B8</b>	<b>1 328 366 824</b>	<b>1 375 412 324</b>	<b>1 107 740 834</b>	<b>81%</b>

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			(Ft)	(%)
Személyi juttatások (K1)	851 192 977	879 692 977	738 347 821	84%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	110 180 847	110 180 847	72 242 047	66%
Dologi kiadások (K3)	361 493 000	364 148 525	275 979 112	76%
Beruházások (K6)	5 500 000	18 800 000	14 043 797	75%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	2 589 975	2 589 975	100%
<b>Költségvetési kiadások (K1+...+K8)</b>	<b>1 328 366 824</b>	<b>1 375 412 324</b>	<b>1 103 202 752</b>	<b>80%</b>