

**Tájékoztató**  
**Vasvár Város Önkormányzata**  
**2024. I. féléves gazdálkodásáról**

A féléves költségvetési tájékoztató a 3/2024.(III.04.) számú költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra azért, hogy adatai a költségvetésben, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

**1. A féléves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz**

**Az önkormányzat 2024. első félévében:**

**1.887.159 eFt kiadást** (ebből 1.068.063 eFt lekötött bankbetét elhelyezés) és

**2.378.977 eFt bevételt** (ebből 982.044 eFt lekötött bankbetét megszüntetése) teljesített.

A kiadások vonatkozásában a módosított előirányzathoz képest ez **73,6 %-os, bankbetét elhelyezés nélkül 31,9 %-os teljesítést mutat**, ami összességében kedvező.

A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása a módosított előirányzathoz képest **92,8 %**, bankbetét megszüntetések nélkül **51,7 %**.

**2. Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése**

A teljesített bevételek között **a legnagyobb arányt a Lekötött bankbetétek megszüntetése, B817 rovat bevételei jelentik**, melynek összege és aránya az összes bevételhez viszonyítva: 982.044 eFt, 41,3 %.

**A teljesített bevételek nagyságrendje, aránya az összes befolyt bevételen belül:**

Bevételi jogcím	Összege (eFt)	Aránya
Lekötött bankbetétek megszüntetése B817	982.044	41,3 %
Maradvány igénybevétele B813	484.120	20,3 %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1 rovat	384.915	16,2 %
Közhatalmi bevételek B3 rovat, adók, bírságok	256.190	10,8 %
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2 rovat	174.100	7,3 %
Működési bevételek B4 rovat	97.325	4,1 %
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7 rovat	124	0,0 %
Működési célú átvett pénzeszközök B6 rovat	100	0,0 %
Államháztartáson belüli megelőlegezések B814 rovat	59	0,0 %
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2.378.977</b>	<b>100,0 %</b>

**A befolyt bevételek alakulása az előirányzatokhoz viszonyítva:**

*adatok eFt-ban*

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés aránya félévi telj./mód.ei.
Lekötött bankbetétek megszüntetése B817 rovat	463.982	463.982	982.044	211,7 %
Maradvány igénybevétele B813 rovat	484.120	484.120	484.120	100,0 %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1 rovat	663.532	677.622	384.915	56,8 %
Közhatalmi bevételek B3 rovat	576.348	576.348	256.190	44,5 %
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2 rovat	204.350	204.350	174.100	85,2 %
Működési bevételek B4 rovat	158.270	158.270	97.325	61,5 %
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7 rovat	0	0	124	nem értelmezhető
Működési célú átvett pénzeszközök B6 rovat	0	0	100	nem értelmezhető
Államháztartáson belüli megelőleg. B814 rovat	0	59	59	100,0 %
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2.550.602</b>	<b>2.564.751</b>	<b>2.378.977</b>	<b>92,8 %</b>

Az önkormányzatok működési célú támogatásai (B11 rovat bevételei), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormány rendeletben meghatározottak szerint, havi ütemezésben érkezett az éves előirányzatokból. A költségvetési támogatásoknál az eredeti előirányzatban tervezettek felül többletforrás érkezett, összesen 10.016 eFt, amely a szociális ágazati pótlék (7.807 eFt) kifizetésének támogatásából, a kulturális feladatok bérjellegű (1.892 eFt) támogatásából, valamint a 2023. évi beszámoló keretében lezajlott elszámolások alapján érkező 317 eFt támogatásból adódott.

**A bruttó (önkormányzati intézményfinanszírozást /512.600 eFt előirányzat és 243.878 eFt félévi teljesítés/ is tartalmazó) bevételek** alakulása költségvetési szervek szerint:

*adatok eFt-ban*

<i>Intézmények megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Teljesítés aránya félévi telj./mód.ei.</i>
Vasvár Város Önkormányzata	2.535.024	2.545.100	<b>2.363.489</b>	92,9 %
Vasvári Polgármesteri Hivatal	185.603	189.676	<b>89.888</b>	47,3 %
Vasvári Ficáncoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde	248.991	248.991	<b>119.107</b>	47,8 %
Vasvári Dr. Bendefy László Városi Könyvtár és Nagy Gáspár Művelődési Központ	93.584	93.584	<b>50.371</b>	53,8 %
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>3.063.202</b>	<b>3.077.351</b>	<b>2.622.855</b>	<b>85,2 %</b>

**A nettósított (önkormányzati belső intézmény finanszírozástól /512.600 eFt előirányzat és 243.878 eFt félévi teljesítés/ letisztított) bevételek** alakulása költségvetési szervek szerint:

*adatok eFt-ban*

<i>Intézmények megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Teljesítés aránya félévi telj./ mód.ei.</i>
Vasvár Város Önkormányzata	2.535.024	2.545.100	<b>2.363.489</b>	92,9 %
Vasvári Polgármesteri Hivatal	1.718	5.791	<b>5.622</b>	97,1 %
Vasvári Ficáncoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde	7.382	7.382	<b>4.571</b>	61,9 %
Vasvári Dr. Bendefy László Városi Könyvtár és Nagy Gáspár Művelődési Központ	6.478	6.478	<b>5.295</b>	81,7 %
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2.550.602</b>	<b>2.564.751</b>	<b>2.378.977</b>	<b>92,8 %</b>

### 3. Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

#### Működési kiadások

*adatok eFt-ban*

<i>Kiadások jogcím szerint</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Teljesítés aránya félévi telj./mód.ei.</i>
Személyi juttatások K1	447.352	450.672	<b>216.364</b>	48,0 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2	60.523	60.982	<b>29.482</b>	48,3 %
Dologi kiadások K3	534.664	531.743	<b>224.328</b>	42,2 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	4.500	4.500	<b>1.378</b>	30,6 %
Egyéb működési célú kiadások K5	354.419	364.435	<b>192.987</b>	53,0 %
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1.401.458</b>	<b>1.412.332</b>	<b>664.539</b>	<b>47,1 %</b>

A működési kiadások teljesítése 2024. június 30-án az időarányos teljesítésen belül volt.

## A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása

Teljesített felhalmozási kiadások:

adatok eFt-ban				
<i>Felhalmozási kiadások jogcím szerint</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Teljesítés aránya félévi telj./mód.ei.</i>
Beruházások K6	781.521	784.737	<b>118.446</b>	15,1 %
Felújítások K7	333.481	333.481	<b>15.910</b>	4,8 %
Egyéb felhalmozási célú kiad. K8	14.000	14.000	<b>0</b>	0,0 %
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1.129.002</b>	<b>1.132.218</b>	<b>134.356</b>	<b>11,9 %</b>

A felhalmozási kiadások teljesítése az időarányosnál jóval alacsonyabb, a tervezett felhalmozási kiadások nagyobb része a II. félévben, illetve majd 2025. évben merül fel.

## Az önkormányzathoz tartozó szervek kiadási adatai:

adatok eFt-ban				
<i>Költségvetési szervek megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Teljesítés aránya félévi telj./mód.ei.</i>
Vasvár Város Önkormányzata	2.022.424	2.032.499	<b>1.630.269</b>	80,2 %
<i>ebből Vasvár Város Önkormányzata az ismétlődő, megújuló betételekötések nélkül</i>	2.022.424	2.032.499	<b>562.205</b>	27,7 %
Vasvári Polgármesteri Hivatal	185.603	189.676	<b>88.729</b>	46,8 %
Vasvári Ficáncoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde	248.991	248.991	<b>118.696</b>	47,7 %
Vasvári Dr. Bendefy László Városi Könyvtár és Nagy Gáspár Művelődési Központ	93.584	93.584	<b>49.465</b>	52,9 %
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2.550.602</b>	<b>2.564.751</b>	<b>1.887.159</b>	<b>73,6%</b>

## 4. A tartalék és a költségvetési hiány

### A tartalék és a költségvetési hiány alakulása

A féléves gazdálkodás során likviditási hitel felvételére nem volt szükség, 2024. első félév során, az átmenetileg szabad pénzeszközökből, lekötött betétek elhelyezésére került sor, amelyeknek 2024.06.30-ai állománya 550.000 eFt volt.

Pénzkészlet állománya a lekötött betéteken felül 2024. június 30-án: 623.808 eFt volt (ebből kincstári pályázati számlák pénzkészlet állománya 369.087 eFt).

### A költségvetési szervek intézményfinanszírozásának teljesülése 2024.06.30-án (adatok eFt-ban):

<i>Költségvetési szervek megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Féléves teljesítés</i>	<i>Intézményfinanszírozás teljesítés %-a</i>
Vasvári Polgármesteri Hivatal	183.885	183.885	84.266	45,8 %
Vasvári Ficáncoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde	241.609	241.609	114.536	47,4 %
Vasvári Dr. Bendefy László Városi Könyvtár és Nagy Gáspár Művelődési Központ	87.106	87.106	45.076	51,7 %
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>512.600</b>	<b>512.600</b>	<b>243.878</b>	<b>47,6 %</b>

***Határozati javaslat:***

Vasvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót a szöveges értékelés alapján, a tájékoztatásban szereplő költségvetési kimutatásokkal, valamint a melléklettel megegyező tartalommal elfogadja.

**Határidő:** 2024. szeptember 30.

**Felelős:** **Tóth Balázs** polgármester

**V a s v á r** , 2024. szeptember 04.

Tóth Balázs  
polgármester