



ELŐTERJESZTÉS

SAJÓIVÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2024. SZEPTEMBER 11-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1306-3/2024.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat, és költségvetési szerve 2024. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Seszták Ottó polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézáné mb. munkatárs
Melléklet:	1.sz. Határozati javaslat 2.sz. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembevételre és alkalmazásra került a Mőtv. 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt -, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre („Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.”)

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, **június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (53%)

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek és az MVH támogatás és a és a Sajó-Bódva és Környének Önkormányzati Hulladékkezelési Társulástól átvett támogatás szerepel.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK (61%)

A közhatalmi bevételek között, a helyi adók a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódása szerepel.

A 2023. 01.01-jei hatálybalépéssel bevezetett, és 2024. évre megemelt összegű telekadó jelentős (éves szinten 15 306 360 Ft) többletbevételhez juttatja az önkormányzatot.

Az új adónemnek is köszönhetően, az önkormányzati gazdálkodásban nem jelentkeznek likviditási problémák.

A helyi iparűzési adó esetében is jelentős bevételi többlet (6 215 347 Ft) realizálódott a 2023. évi tényadatokon alapuló 2024. évi tervezett előirányzathoz képest.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (42%)

A működési bevételek között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon.

IV. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2023. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

Az önkormányzat 2024. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 64%-os arányban teljesültek.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként:**

I. Személyi juttatások

Közalkalmazottak illetménye, választott tisztségviselők díjazása (2023. 12. hó 2024. 1-5. hó); jutalmak, megbízási díjak; cafetéria-juttatás, költségtérítés; közfoglalkoztatottak munkabére. (48%)

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatások terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (42%);

III. Dologi kiadások

Az önkormányzat működése során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások. (45%)

A **dologi kiadások alakulást** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak, melyek közül a legjelentősebbek:

1. parkolóhely kialakítása a ravatalozónál 484.500 Ft+áfa (615.315 Ft);
2. pincesor parkolóhely kialakítás 516.460 Ft+áfa (655.904 Ft);
3. Május 1. u. végén parkoló kialakítása 703.300 Ft+áfa (893.191 Ft);
4. óvoda csapadékvíz elvezetés munkái 651.000 Ft+áfa (826.770 Ft);
5. önkormányzati út részleges javítási munkái 697.750 Ft Ft+áfa (886.143 Ft).

A kiadások nagyságrendjének növekedését eredményezte az energiaár növekedése, és az infláció valamennyi területen megnyilvánuló, áremelkedést generáló hatása.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését tartalmazza. (34%)

V. Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során. (52%)

VI. Beruházások

Ingatlanvásárláshoz kapcsolódó kiadások realizálódtak az I. félév folyamán beruházási kiadásként.

VII. Felújítások

Saját forrás terhére, az alábbi kiadások jelentkeztek felújítási kiadásként (69%):

1. Pinceház felújítási munkái 2.815.000 Ft+áfa (3.575.050Ft);
2. Óvoda villmávédelmi munkái 3.631.736+áfa (4.612.305 Ft).

Összesen: **8.157.355 Ft.**

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (61%):

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2023. decemberében, a 2024. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A **központi, irányító szervi támogatások folyósítása** a Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 51%-os arányban teljesültek.

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az 1-4. sz. mellékletek tartalmazzák.

KÖZSÉGI KONYHA

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Községi Konyha tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközbeni döntései szerint** teljesültek.

A Községi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **működési bevételek:** étkezéshez kapcsolódó bevételek (51%)
- b) **előző év költségvetési maradványának igénybevétele:** a 2023. évi költségvetési maradvány összege;
- c) **központi, irányító szervi támogatás:** az óvodai feladatellátás, a gyermek- és szociális étkeztetés jogcímen folyósított állami támogatás, és a fenntartó önkormányzat hozzájárulásának időarányosan teljesített része (59%).

A konyha 2024. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 57%-os arányban teljesültek.

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **személyi juttatások:** konyhai dolgozók illetménye (2023. 12. hó 2024. 1-5. hó); megbízási díj, jutalom; cafetéria-juttatás, (56%)
- b) **munkaadót terhelő járulékok:** a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (56%);
- c) **dologi kiadások:** a konyha működése, során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások (48%).

A konyha 2024. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 53%-os arányban teljesültek.

A Községi Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 5-8. mellékletei tartalmazzák.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Sajóivánka, 2024.09.04.

Seszták Ottó sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete
/2024.(IX....) Határozata**

**az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló
tájékoztatásról**

Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szerve (Sajóivánkai Községi Konyha) 2024. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző, mb. intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

**Tájékoztató Sajóivánka község Önkormányzata 2024.I. félévi
gazdálkodásának helyzetéről**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

**86 432 004 Ft bevétellel
ebből**

működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 032 866 Ft
közhatalmi bevételek	33 333 518 Ft
működési bevételek	2 720 930 Ft
finanszírozási bevételek	22 344 690 Ft

**69 484 810 Ft kiadással
ebből**

személyi juttatások	17 223 340 Ft
munkaadót terhelő járulékok	1 630 065 Ft
dologi kiadások	17 082 693 Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	776 000 Ft
egyéb működési célú kiadások	7 870 190 Ft
beruházások	5 500 000 Ft
felújítások	8 187 355 Ft
finanszírozási kiadások	11 215 167 Ft

teljesült.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 631 711	16 631 711	8 648 490
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 397 200	7 580 260	4 029 604
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 947 450	5 947 450	3 092 674
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 344 650	13 527 710	7 122 278
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 065 701	1 594 164
Önkormányzatok működési támogatásai	32 246 361	33 225 122	17 364 932
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 902 018	19 302 662	10 667 934
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	24 266
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	10 351 707
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	291 961
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 148 379	52 527 784	28 032 866
Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 262 500	8 046 930
ebből: építményadó	0	0	393 750
ebből: telekadó	0	0	7 653 180
Értékesítési és forgalmi adók	38 000 000	38 000 000	25 215 347
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0	0	25 215 347
Termékek és szolgáltatások adói	38 000 000	38 000 000	25 215 347
Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	71 241
ebből: egyéb bírság	0	0	51 241
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	20 000
Közhatalmi bevételek	54 150 000	54 412 500	33 333 518
Készletértékesítés ellenértéke	1 791 884	1 791 884	326 885
Szolgáltatások ellenértéke	916 116	916 116	526 586
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	25 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 226 000	2 226 000	823 247
Kiszámlázott általános forgalmi adó	978 511	978 511	413 221
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000	3 000	1 233
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 000	3 000	1 233
Egyéb működési bevételek	0	629 758	629 758
Működési bevételek	5 915 511	6 545 269	2 720 930
Költségvetési bevételek	94 213 890	113 485 553	64 087 314
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 557 697	21 983 377	21 983 377
Maradvány igénybevétele	30 557 697	21 983 377	21 983 377
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	361 313	361 313
Belföldi finanszírozás bevételei	30 557 697	22 344 690	22 344 690
Finanszírozási bevételek	30 557 697	22 344 690	22 344 690
Bevételek összesen	124 771 587	135 830 243	86 432 004

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Központi költségvetési befizetések	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 648 490	8 648 490	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 029 604	4 029 604	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 092 674	3 092 674	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 122 278	7 122 278	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 594 164	1 594 164	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	17 364 932	17 364 932	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 667 934	24 266	0	291 961	7 808 413	2 543 294	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 032 866	17 389 198	0	291 961	7 808 413	2 543 294	0	0
Vagyoni típusú adók	8 046 930	0	0	0	0	0	0	8 046 930
Értékesítési és forgalmi adók	25 215 347	0	0	0	0	0	0	25 215 347
Termékek és szolgáltatások adói	25 215 347	0	0	0	0	0	0	25 215 347
Egyéb közhatalmi bevételek	71 241	0	0	0	0	0	0	71 241
Közhatalmi bevételek	33 333 518	0	0	0	0	0	0	33 333 518
Készletértékesítés ellenértéke	326 885	0	0	0	91 901	234 984	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	526 586	0	0	0	0	0	526 586	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	823 247	0	0	0	0	0	823 247	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	413 221	0	0	0	24 814	63 446	324 961	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 233	0	0	0	0	0	1 233	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 233	0	0	0	0	0	1 233	0
Egyéb működési bevételek	629 758	0	0	0	130 835	0	498 923	0
Működési bevételek	2 720 930	0	0	0	247 550	298 430	2 174 950	0
Költségvetési bevételek	64 087 314	17 389 198	0	291 961	8 055 963	2 841 724	2 174 950	33 333 518
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 983 377	0	0	21 983 377	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	21 983 377	0	0	21 983 377	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	361 313	0	361 313	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	22 344 690	0	361 313	21 983 377	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	22 344 690	0	361 313	21 983 377	0	0	0	0
Bevételek összesen	86 432 004	17 389 198	361 313	22 275 338	8 055 963	2 841 724	2 174 950	33 333 518

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 554 179	19 645 652	8 929 991
Normatív jutalmak	616 300	616 300	167 762
Béren kívüli juttatások	262 500	262 500	150 000
Egyéb költségtérítések	75 188	75 188	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 508 167	20 599 640	9 247 753
Választott tisztségviselők juttatásai	15 004 276	15 004 276	7 600 587
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000	521 464	375 000
Külső személyi juttatások	15 304 276	15 525 740	7 975 587
Személyi juttatások	27 812 443	36 125 380	17 223 340
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 374 160	3 836 486	1 630 065
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	1 630 065
Szakmai anyagok beszerzése	446 850	446 850	11 536
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 900 000	4 019 410	3 180 305
Készletbeszerzés	3 346 850	4 466 260	3 191 841
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	82 782
Kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	82 782
Villamosenergia szolgáltatás díja	6 327 543	6 327 543	2 043 880
Gázenergia szolgáltatás díja	1 340 000	1 340 000	228 113
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	692 000	692 000	482 859
Közüzemi díjak	8 359 543	8 359 543	2 754 852
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 843 972	1 843 972	528 513
Egyéb szolgáltatások	7 232 916	8 722 972	7 335 181
ebből: biztosítási díjak	0	0	1 243 197
Szolgáltatási kiadások	17 436 431	18 926 487	10 618 546
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 652 723	5 954 963	2 654 524
Fizetendő általános forgalmi adó	1 300 000	1 300 000	535 000
Egyéb dologi kiadások	8 256 865	7 256 865	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 209 588	14 511 828	3 189 524
Dologi kiadások	36 192 869	38 104 575	17 082 693
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	2 300 000	2 300 000	776 000
ebből: települési támogatás	0	0	776 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	2 300 000	776 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	10 374	10 374
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 728 418	2 728 418	1 418 775
Elvonások és befizetések	2 728 418	2 738 792	1 429 149
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 383 154	9 383 154	5 409 688
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	150 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	4 396 452
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	863 236
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 088 100	3 088 100	1 031 353
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	300 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	731 353
Egyéb működési célú kiadások	15 199 672	15 210 046	7 870 190
Immateriális javak beszerzése, létesítése	3 500 000	3 500 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000	5 500 000	5 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	945 000	945 000	0
Beruházások	9 945 000	9 945 000	5 500 000
Ingatlanok felújítása	9 283 019	9 283 019	6 446 736
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 506 415	2 506 415	1 740 619
Felújítások	11 789 434	11 789 434	8 187 355
Költségvetési kiadások	106 613 578	117 310 921	58 269 643
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 254 529	1 615 842	1 615 842
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	16 903 480	16 903 480	9 599 325
Belföldi finanszírozás kiadásai	18 158 009	18 519 322	11 215 167
Finanszírozási kiadások	18 158 009	18 519 322	11 215 167
Kiadások összesen	124 771 587	135 830 243	69 484 810

4. melléklet																
Teljesített kiadások kormányzati funkcióként																
Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Köztetető-fenntartás és -működtetés	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Központi költségvetési befizetések	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Közvilágítás	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Háziorvosi alapellátás	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 929 991	0	0	0	0	0	4 373 041	2 175 650	0	0	0	0	0	263 300	2 118 000	0
Normatív jutalmak	167 762	0	0	0	0	0	0	0	0	83 881	0	0	0	83 881	0	0
Béren kívüli juttatások	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 247 753	0	0	0	0	0	4 373 041	2 175 650	0	83 881	0	0	0	347 181	2 268 000	0
Választott tisztségviselők juttatásai	7 600 587	7 600 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	375 000	0	0	0	0	0	0	0	0	375 000	0	0	0	0	0	0
Külső személyi juttatások	7 975 587	7 600 587	0	0	0	0	0	0	0	375 000	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	17 223 340	7 600 587	0	0	0	0	4 373 041	2 175 650	0	458 881	0	0	0	347 181	2 268 000	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 630 065	799 375	0	0	0	0	290 667	161 454	0	27 000	0	0	0	34 229	317 340	0
Szakmai anyagok beszerzése	11 536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 536	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 180 305	0	11 819	0	0	0	1 215 862	345 228	0	1 120 991	0	0	5 016	67 060	414 329	0
Készletbeszerzés	3 191 841	0	11 819	0	0	0	1 215 862	345 228	0	1 120 991	0	11 536	5 016	67 060	414 329	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	82 782	2 784	0	0	0	0	0	0	0	65 408	0	0	0	0	14 590	0
Kommunikációs szolgáltatások	82 782	2 784	0	0	0	0	0	0	0	65 408	0	0	0	0	14 590	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	2 043 880	0	217 762	0	0	0	18 675	45 489	635 291	1 126 663	0	0	0	0	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja	228 113	0	0	0	0	0	0	0	0	228 113	0	0	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	482 859	0	0	0	0	0	0	0	0	482 859	0	0	0	0	0	0
Közüzemi díjak	2 754 852	0	217 762	0	0	0	18 675	45 489	635 291	1 837 635	0	0	0	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	528 513	0	0	0	0	0	239 014	0	96 385	193 114	0	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	7 335 181	236 358	0	0	0	0	14 349	69 418	385 050	5 863 238	118	0	46 200	445 263	275 187	0
Szolgáltatási kiadások	10 618 546	236 358	217 762	0	0	0	272 038	114 907	1 116 726	7 893 987	118	0	46 200	445 263	275 187	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 654 524	0	61 558	0	0	0	314 960	105 205	292 657	1 665 798	0	3 114	1 354	75 774	134 104	0
Fizetendő általános forgalmi adó	535 000	0	0	0	0	0	0	0	0	535 000	0	0	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 189 524	0	61 558	0	0	0	314 960	105 205	292 657	2 200 798	0	3 114	1 354	75 774	134 104	0
Dologi kiadások	17 082 693	239 142	291 139	0	0	0	1 802 860	565 340	1 409 383	11 281 184	118	14 650	52 570	588 097	838 210	0
Egyéb nem intézményi ellátások	776 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	776 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó	10 374	0	0	10 374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	1 418 775	0	0	0	1 418 775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	1 429 149	0	0	10 374	1 418 775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 409 688	0	0	0	0	5 409 688	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 031 353	0	0	0	0	997 853	0	0	0	33 500	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	7 870 190	0	0	10 374	1 418 775	6 407 541	0	0	0	33 500	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 000	0	0	0	0	0	0
Beruházások	5 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 000	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	6 446 736	0	0	0	0	0	0	0	0	6 446 736	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 740 619	0	0	0	0	0	0	0	0	1 740 619	0	0	0	0	0	0
Felújítások	8 187 355	0	0	0	0	0	0	0	0	8 187 355	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	58 269 643	8 639 104	291 139	10 374	1 418 775	6 407 541	6 466 568	2 902 444	1 409 383	25 487 920	118	14 650	52 570	969 507	3 423 550	776 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 615 842	0	0	0	1 615 842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	9 599 325	0	0	0	0	9 599 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	11 215 167	0	0	0	1 615 842	9 599 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	11 215 167	0	0	0	1 615 842	9 599 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	69 484 810	8 639 104	291 139	10 374	3 034 617	16 006 866	6 466 568	2 902 444	1 409 383	25 487 920	118	14 650	52 570	969 507	3 423 550	776 000

**Tájékoztató a Sajóivánkai Községi Konyha 2024.I. félévi gazdálkodásának
helyzetéről**

A költségvetési szerv 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

12 963 902 Ft bevétellel
ebből

működési bevételek	2 460 604 Ft
finanszírozási bevételek	10 503 298 Ft

11 909 232 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	6 686 715 Ft
munkaadót terhelő járulékok	911 028 Ft
dologi kiadások	4 311 489 Ft

teljesült.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	3 526 700	3 526 700	1 892 338
Ellátási díjak	300 000	300 000	45 121
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 033 209	1 033 209	523 116
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	50	29
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	50	29
Működési bevételek	4 859 909	4 859 959	2 460 604
Költségvetési bevételek	4 859 909	4 859 959	2 460 604
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	903 973	903 973	903 973
Maradvány igénybevétele	903 973	903 973	903 973
Központi, irányító szervi támogatás	16 903 480	16 903 480	9 599 325
Belföldi finanszírozás bevételei	17 807 453	17 807 453	10 503 298
Finanszírozási bevételek	17 807 453	17 807 453	10 503 298
Bevételek összesen	22 667 362	22 667 412	12 963 902

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	1 892 338	0	0	1 892 338
Ellátási díjak	45 121	0	45 121	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	523 116	0	12 184	510 932
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	29	0	29	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	29	0	29	0
Működési bevételek	2 460 604	0	57 334	2 403 270
Költségvetési bevételek	2 460 604	0	57 334	2 403 270
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	903 973	903 973	0	0
Maradvány igénybevétele	903 973	903 973	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	9 599 325	9 599 325	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	10 503 298	10 503 298	0	0
Finanszírozási bevételek	10 503 298	10 503 298	0	0
Bevételek összesen	12 963 902	10 503 298	57 334	2 403 270

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 743 600	8 743 600	5 478 571
Normatív jutalmak	1 896 800	1 896 800	867 160
Béren kívüli juttatások	340 984	340 984	340 984
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 981 384	10 981 384	6 686 715
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 049 200	1 049 200	0
Külső személyi juttatások	1 049 200	1 049 200	0
Személyi juttatások	12 030 584	12 030 584	6 686 715
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 615 124	1 615 124	911 028
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	911 028
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 689 154	4 689 204	2 948 121
Készletbeszerzés	4 689 154	4 689 204	2 948 121
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	407 000	407 000	171 000
Kommunikációs szolgáltatások	407 000	407 000	171 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 386 000	1 386 000	257 057
Gázenergia szolgáltatás díja	280 000	280 000	61 791
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	560 000	560 000	18 838
Közüemi díjak	2 226 000	2 226 000	337 686
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	100 000	0
Egyéb szolgáltatások	350 000	350 000	47 047
Szolgáltatási kiadások	2 676 000	2 676 000	384 733
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 149 500	1 149 500	711 635
Fizetendő általános forgalmi adó	100 000	100 000	96 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 249 500	1 249 500	807 635
Dologi kiadások	9 021 654	9 021 704	4 311 489
Költségvetési kiadások	22 667 362	22 667 412	11 909 232

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 478 571	3 012 493	2 372 653	93 425
Normatív jutalmak	867 160	476 938	381 550	8 672
Béren kívüli juttatások	340 984	187 541	146 623	6 820
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 686 715	3 676 972	2 900 826	108 917
Személyi juttatások	6 686 715	3 676 972	2 900 826	108 917
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	911 028	501 067	393 840	16 121
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 948 121	1 621 467	1 279 120	47 534
Készletbeszerzés	2 948 121	1 621 467	1 279 120	47 534
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	171 000	94 050	74 385	2 565
Kommunikációs szolgáltatások	171 000	94 050	74 385	2 565
Villamosenergia szolgáltatás díja	257 057	141 381	113 105	2 571
Gázenergia szolgáltatás díja	61 791	33 985	27 188	618
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	18 838	10 361	8 289	188
Közüzem díjak	337 686	185 727	148 582	3 377
Egyéb szolgáltatások	47 047	25 876	20 501	670
Szolgáltatási kiadások	384 733	211 603	169 083	4 047
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	711 635	391 398	309 239	10 998
Fizetendő általános forgalmi adó	96 000	96 000	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	807 635	487 398	309 239	10 998
Dologi kiadások	4 311 489	2 414 518	1 831 827	65 144
Költségvetési kiadások	11 909 232	6 592 557	5 126 493	190 182
Kiadások összesen	11 909 232	6 592 557	5 126 493	190 182