



VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
Polgármesterétől
Mezőkeresztes

Előterjesztés
Mezőkeresztes Városi Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásáról
szóló beszámoló elfogadásához

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.
Ennek a törvényi kötelezettségnek teszünk eleget a 2022. évi gazdálkodásról szóló beszámoló előterjesztésével.

Mezőkeresztes Város Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2023. évben is ellátta, az önként vállalt feladatok ellátása mellett. A Önkormányzat folyamatosan finanszírozta az intézményei működését, határidőben fizette a számláit, az elkezdett, előkészített beruházásai forráshiány miatt nem maradtak el.
Az önkormányzatnak likviditási gondjai nem voltak.

Bevételek

Mezőkeresztes Városi Önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét 1 542 940 669 Ft-ban állapította meg. Az év folyamán ezen összeg 3 571 608 908 Ft-ra emelkedett és 7 948 184 779 Ft-ra teljesült.
Bevételeink teljesítése – főbb bevételi csoportonként - a következők szerint alakult:

Értékesítési és forgalmi adó, mely az iparűzési adót tartalmazza, az iparűzési adóerőképeség alapján terveztük, melynek eredeti előirányzata 86 876 806 Ft volt, sikerült december végére túltesíteni, így a tényleges teljesítés 161 758 413 Ft lett.

Működési bevételeinket az ellátásokért fizetendő díjakat, a szolgáltatások (bérbeadások) ellenértéke, ÁFA bevétel, illetve kamatbevételek teszik ki, melyek teljes bevételi összege 137 740 018 Ft.

Önkormányzatunk **működési támogatása** 506 940 860 Ft összegű volt.

Felhalmozási célú bevételeink (támogatások) 2023 évben 297 530 466 Ft-ra teljesült, melynek felhasználása nagyobb részben a következő évben valósul meg. Ingatlanok értékesítéséből ezévből 1 525 030 000 Ft bevételünk származott

Az előző évi maradvány felhasználására Tisztelt Képviselő – testület döntésének megfelelően került sor.

K i a d á s o k

Kiadásainkat összességében a tervezetteknek megfelelően teljesítettük.

A személyi juttatások felhasználása szintén a mellékletben szerepeltetett összegeknek megfelelően történt, mely a járulékokról készült kimutatással együtt teljes.

Dologi kiadások

Az intézmények fenntartásával, üzemeltetésével, eszközök beszerzésével, közüzemi díjak, stb. kapcsolatos költségek összessége alkotja a dologi kiadásokat. Az ide tervezett előirányzatok – a módosított előirányzatokkal – biztosították intézményeink egész éves zavartalan, kiegyensúlyozott működését.

Az egyéb kiadások között az államháztartáson kívüli és az Államháztartáson belüli egyéb működési célú pénzeszköz átadások szerepelnek.

Szociálpolitikai juttatásokra a települési támogatás, az önkormányzat szociális rendeletében megállapított támogatások, köztemetés és saját hatáskörben juttatott támogatások szerepelnek.

Összességében a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról megállapítható, hogy a gazdálkodás pénzügyi egyensúlya biztosított volt annak ellenére, hogy a Kormány több bevételi forrást elvett az Önkormányzatoktól.

A képviselő testület a döntéseivel a gazdálkodás stabilitásának megtartására törekedett. Az éves gazdálkodás során fő célkitűzés volt az intézményrendszer működésének biztosítása, a fejlesztési célok megvalósítása, a pályázati lehetőségek kihasználása mellett.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, és a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Mezőkeresztes, 2023. 05. 15.



Majoros János s. k.
polgármester

**Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2024.(...) önkormányzati rendelete
Mezőkeresztes Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. évi zárszámadásáról**

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a értelmében „A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a helyi önkormányzatot érintő módon meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását”.

Részletes indoklás

1. §

Önkormányzatunk 2023. január 1. és 2023. december 31. közötti időszakban engedélyezett pótelőirányzatokat és az év közbeni költségvetési módosításokat és átcsoportosításokat tartalmazza.

2. §

Az Önkormányzat 2023. évi szabad maradványát határozza meg.

3. §

Az Önkormányzat és Intézményeinek vagyonkimutatását tartalmazza.

4. §

A rendelet hatályba lépését rögzíti.

Mezőkeresztes, 2024. május 15.

dr. Szombati Csaba Gábor
jegyző



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.)17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazoló részletességű

- előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testület tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a, a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását különösen

aa, társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab, környezeti és egészségügyi következményeit,

ac, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b, a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c, a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”

II.

**Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testületének...../2024(...)
önkormányzati rendelete**

2023. évi zárszámadás tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásait – Jat. 17. §.(2) bekezdésben foglaltak elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetőek.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: ---

II. gazdasági költségvetési hatásai:

III. környezeti, egészségügyi következményei: ---

IV. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

V. megalkotásának szükségessége: ---

VI. a jogalkotás elmaradásának várható következményei_ ---

VII. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak

Mezőkeresztes, 2024. 05. 15.

Dr. Szombati Csaba Gábor

jegyző

