



VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
Polgármesterétől
Mezőkeresztes

Előterjesztés
Mezőkeresztes Városi Önkormányzat 2024. 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 2024. évi gazdálkodásról szóló beszámoló előterjesztésével.

Mezőkeresztes Város Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2024. 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 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét 1 721 253 011 Ft-ban állapította meg. Az év folyamán ezen összeg 1 896 094 722 Ft-ra emelkedett és 20 956 246 787 Ft-ra teljesült.

Bevételeink teljesítése – főbb bevételi csoportonként - a következők szerint alakult:

Közhatalmi bevételeink, mely az iparűzési adót és az önkormányzat által beszedett talajterhelési díjat, késedelmi pótlékot, termőföld bérbeadásából származó bevételeket tartalmazza, mindezek eredeti előirányzata 120 500 000 Ft volt, sikerült december végére túlteljesíteni, így a tényleges teljesítés 141 406 191 Ft lett.

Működési bevételeinket az ellátásokért fizetendő díjakat, a szolgáltatások (bérbeadások) ellenértéke, ÁFA bevétel, illetve kamatbevételek teszik ki, melyek teljes bevételi összege 267 005 076 Ft.

Önkormányzatunk **működési támogatása** 527 481 416 Ft összegű volt.

Felhalmozási célú bevételeink (támogatások) 2024 évben 44 131 240 Ft-ra teljesült.
Ingatlanok értékesítéséből ezévből 52 550 000 Ft bevételünk származott.

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

Kiadások

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 2024. évi költségvetés végrehajtásáról megállapítható, hogy a gazdálkodás pénzügyi egyensúlya biztosított volt annak ellenére, hogy a Kormány azon dolgozik, hogy minél több bevételi forrást elvegyen 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, 2025. 05. 21.


Mezőros János
pölgármester

Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (...) önkormányzati rendelete
Mezőkeresztes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

- [1] Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Mezőkeresztes Város Önkormányzata éves gazdálkodásának, a 2024. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából,
- [2] Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2019.(XI.29.) önkormányzati rendelet 27. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró képviselő-testületi bizottságok véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Mezőkeresztes Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi zárszámadását a képviselő-testület

- a) 1 721 253 011 Ft eredeti bevételi előirányzattal
- b) 1 896 094 722 Ft módosított bevételi előirányzattal
- c) 20 956 246 787 Ft tényleges bevétellel, valamint
- d) 1 721 253 011 Ft eredeti kiadási előirányzattal
- e) 1 896 094 722 Ft módosított kiadási előirányzattal
- f) 19 223 043 977 Ft tényleges kiadással fogadja el és hagyja jóvá.

(2) Az 1. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeit csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet tartalmazza.

(3) Az 1. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadásait csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 25. melléklet, 26. melléklet, 27. melléklet, 28. melléklet, 29. melléklet, 30. melléklet, 31. melléklet, 32. melléklet, 33. melléklet, 34. melléklet, 35. melléklet, 36. melléklet, 37. melléklet, 38. melléklet, 39. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzati szintű működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási, felújítási, egyéb felhalmozási kiadásokat feladatonkénti részletezését az 40. melléklet, 41. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az Önkormányzat (intézményekkel együtt) 2024. évi szabad maradványát 1 466 888 867 Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

(2) A szabad rendelkezésű maradvány teljes összegének tartalékalapra történő helyezését rendeli el a képviselő-testület, azzal, hogy annak felhasználásáról az év folyamán rendelkezni fog.

3. §

Az Önkormányzat és intézményeinek 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát az 42. melléklet, 43. melléklet, 44. melléklet, 45. melléklet, 46. melléklet, 47. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Majoros János s.k.
polgármester

Dr. Szombati Csaba Gábor s.k.
jegyző

INDOKLÁS

**Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (V.28) önkormányzati rendelete
Mezőkeresztes Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. 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 2024. január 1. és 2024. december 31. közötti időszakban előző évi maradvány terhére 670 411 Ft ei módosítást hajtottunk vére, míg 47 337 966 Ft plusz támogatásban részesült. Májusi és októberi felmérés miatti támogatás elvonás 3 924 398 Ft. Többletbevételünk miatti előirányzat módosítás összege az Önkormányzat költségvetésében 108 089 576 Ft, Konyha költségvetésében 7 503 543 Ft, Hivatal költségvetésében 88 872 Ft, Óvoda költségvetésében 1 746 559 Ft, Könyvtár költségvetésében 2 855 757 Ft. Polgármesteri Hivatal többlettámogatása 3 378 354 Ft. Tartalékalapunkról átcsoportosítandó összeg 45 493 629 Ft. Kiemelt ei közti átcsoportosítás intézményekkel együtt 73 116 680 Ft.

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi szabad maradványát határozza meg.

3. §

Az Önkormányzat és Intézményeinek vagyonkimutatását tartalmazza.

4. §

A rendelet hatályba lépését rögzíti.

Mezőkeresztes, 2025. május 20.

dr. Szombati Csaba Gábor



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 Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025.(...) önkormányzati rendelete**

Mezőkeresztes Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásait – a 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, 2025. 05. 20.

dr. Szombati Csaba Gábor

