



Mindszent Város Képviselő-testülete

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-010 Fax: 62/527-027

E-mail: mindszent@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Iktató szám:

MIN/.....

Tárgy:

Mindszent Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési zárszámadásának elfogadása.

Az anyagot készítette:

.....
Kovács Gina
mb. közigazdasági irodavezető helyettes

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

...*ujházi-pál*.....
dr. Ujházi-Pál Margit jegyző

Az anyag előterjesztője:

Gémes László polgármester

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Képviselő-testületi ülés időpontja:

2025. május 29.
(3. napirendi pont)

Napirend kapcsán meghívandó személyek:

Döntések:

1 rendelet-tervezet
(minősített többség)



Mindszent Város Polgármesterétől

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-015 Fax: 62/527-027

E-mail: polgarmester@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Ikt.sz.: MIN/

Tárgy: Mindszent Város Önkormányzata
2024. évi költségvetési zárszámadásának
elfogadása.

**Mindszent Város Önkormányzatának
Képviselő Testülete**

Mindszent

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 91.§-a határozza meg. A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Önkormányzat és Intézményei 2024. évi gazdálkodásáról készült beszámoló az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv, valamint az Államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) sz. kormányrendelet, és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) számú kormányrendelet vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével került összeállításra.

A hivatkozott jogszabályok alapján terjesztem elő a zárszámadási rendelet tervezetét a 2024. évi költségvetési gazdálkodás végrehajtásáról a rendelet mellékletét képező táblázatokkal együtt, valamint a költségvetési gazdálkodás szöveges értékelését.

Mindszent, 2025. május 26.

Tisztelettel:

**Gémes László sk.
polgármester**

Mindszent Város Önkormányzat
2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges beszámoló

Önkormányzatunk bemutatása

Költségvetési szerv neve: Mindszent Város Önkormányzata

Székhelye: 6600 Mindszent Köztársaság tér 31.

Törzsszáma: 726764

Adószáma: 15726762-2-06

KSH számjele: 15726762-8411-321-06

Statisztikai főtevékenysége: 8411

Mindszent Város Önkormányzata, mint önállóan működő és gazdálkodó jogkörrel felruházott költségvetési szerv önállóan működő költségvetési szervei neve, székhelye:

-Károly Óvoda, PIR: 637916, Mindszent, Szabadság tér 4.

-Keller Lajos Művelődési Központ és Könyvtár, PIR: 359342 Mindszent, Szabadság tér 37.

Önállóan működő és gazdálkodó szerv:

-Mindszenti Polgármesteri Hivatal, PIR: 354534, Mindszent, Köztársaság tér 31.

A Mindszent-Mártély-Székkutas Többcélú Kistérségi Társulás gesztor önkormányzata.

Önkormányzati feladatellátás:

Az önkormányzati intézmények működtetése során a szorosán vett üzemeltetésre összpontosítottunk, az anyagi forrásokat a folyamatos feladatellátás alapvető szükségleteinek biztosítására igyekeztünk fordítani. A forráshiány egész éven keresztül éreztette hatását, likviditásunkat az év közbeni kiadások visszaszorításával, valamint a bevételek növelésével tudtuk megőrizni. A számlavezető pénzügyi intézménnyel kötött szerződésben rögzített 100 millió forintos likvidhitel biztosította az évközi zavartalan működést, melyet év végén visszafizeltünk.

Károly Óvoda

Az intézmény működését 35 fő foglalkoztatott biztosította, ebből 20 fő pedagógus, és 15 fő nem pedagógus foglalkoztatott.

A közoktatási normatíva 192,7 fő óvodásra, és 35 fő foglalkoztatottra 251.071.970 Ft, ez 645.300 Ft-tal több a normatíva elszámolás után, mint a tervezett összeg. Ez az összeg 2025. évben kerül rendezésre. A közoktatási feladatok elszámolását a konszolidált beszámoló 11/C űrlapja tartalmazza, mely kiegészítő mellékletként kerül a beszámoló anyagához.

Az Óvoda intézménynél elszámolt kiadások összege 248.082.359 Ft, a bevételek összege 248.572.115 Ft, mely tartalmazza a felügyeleti támogatást, a közcélú munka támogatását, valamint a továbbszámolt közüzemi díjak bevételeit, melyet az intézmény a Polgármesteri Hivatalhoz számlázott tovább az óvoda épületében működő konyha miatt.

Ha a támogatottságot tekintjük, akkor figyelembe kell venni az önkormányzaton, mint intézményen realizált kiadásokat is. Itt a kiadások összege 190.419.178 Ft, ebből a dologi kiadások összeg, főleg közüzemi díjak, az említett önkormányzaton realizált, közbeszerzés miatti kiadás 15.666.472 Ft, az óvoda felújítás miatti kiadás 53.114.702 Ft, az ehhez kapcsolódó TOP-os pályázat ideiglenesen visszafizetett összege 121.638.004 Ft, melyet elvont a Kincstár,

de 2025. évben újra rendelkezésre áll.

Tehát összességében a konszolidált beszámolóban realizálódik az erre a feladatra fordított összeg. Megállapítható, hogy a közoktatási feladat teljes egészében állami támogatásból finanszírozott. A feladatellátás szakmai színvonalának megtartására törekedett az intézmény annak ellenére, hogy az ellátás az épület felújítása miatt másik épületbe kényszerült.

Keller Lajos Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény ellátja a **közösségi tér funkcióját**, mely a Művelődési Ház és Könyvtár, valamint a Helytörténeti Gyűjtemény működtetését jelenti.

Dolgozói engedélyezett álláshelyek száma 8.

A bevételek összességében 60.067.131 Ft. A kiadások 58.933.815 Ft, melynek fedezete az állami támogatás 21.379.598 Ft, saját bevétel 14.648.063 Ft (szolgáltatások ellenértéke, közcélú munka támogatása, pályázati támogatás), összesen: 36.027.661 Ft, melyet 22.906.151 Ft-tal kellett kiegészíteni az önkormányzatnak. Az intézmény 500.000 Ft pályázati támogatást kapott, melyből informatikai fejlesztést hajtott végre.

Mindszenti Polgármesteri Hivatal

Az intézmény feladatát tekintve vegyesen látja el az igazgatási feladatokat, az étkeztetéshez kapcsolódó konyha feladatait, a Mindszenthez tartozó tanyagondnoki feladatokat, szociális étkeztetést, valamint a városgazdálkodáshoz kapcsolódó feladatok egy részét. Az állami támogatás elszámolása, felhasználása összetett feladat, mivel több jogcímen kell figyelembe venni. A feladat bonyolultságát még növeli, hogy a tanyagondnoki feladat, a szociális étkeztetés egy részét a többcélú társulás látja el, melyhez az állami támogatást az önkormányzat működési célú pénzeszközként adja át a társulásnak, majd a társulás adja tovább a kapcsolat Központnak, mint intézményfinanszírozás. A jövőben fontos feladat, hogy átgondolja és összevonja az önkormányzat a szociális feladatokat, átcsoportosítsa a társuláshoz az átláthatóság miatt, valamint a városgazdálkodási feladatokat adja át az önkormányzat részére a hivatal, melyet minisztériumi állásfoglalás is alátámaszt.

A hivatal engedélyezett álláshelyeinek száma 73, melyből köztisztviselő 34, munka törvénykönyve hatálya alá tartozó fizikai alkalmazott 20, és nem pedagógus közalkalmazott 19. A feladatellátást tekintve az igazgatási feladatok ellátására kapott állami támogatás teljes egészében lefedett a köztisztviselők illetményével és annak járulékaival. A támogatott létszám 21,4 fő, a tényleges 34 álláshellyel szemben, az eltérést a vegyes feladatellátás okozza. Itt kell megemlítenem, hogy a 2024 január 1-el átvett többcélú társulás adminisztratív feladatait a hivatal alkalmazásában lévő köztisztviselők végzik, ezen kiadások nem mutatkoznak a társulás elszámolásai között. A továbbiakban érdemes átgondolni, hogy hogyan lehet megoldani, hogy a társulás feladatainak ellátására kapott állami támogatás elszámolásánál figyelembe vételre kerülhessenek az adminisztratív dolgozókkal kapcsolatos kiadások is.

Összességében a kiadások 539.652.612 Ft, a bevételek 541.828.683 Ft, feladatonként az alábbiak szerint:

Igazgatási tevékenység

Kiadása 208.646.588 Ft, mely tartalmazza a személyi juttatásokat, munkaadói járulékokat, dologi kiadásokat, ide tartoznak a hivatal működéséhez kapcsolódó kiadások, közüzemi díjak, ügyviteli szolgáltatások, irodai működési eszközök, számítástechnikai szolgáltatások. A beruházási kiadások között szerepelnek telefonkészülékek, irodai székek, 911.724 Ft értékben. Bevételek 4.592.116 Ft, két volt vezető megvásárolta a használatában lévő telefonkészüléket, esküvők bérleti díja, valamint korábban kifizetett közüzemi díjak elszámolásából származó leolvasott fogyasztás túlfizetése miatti visszatérítés. 2025 évben gondoskodtunk a közüzemi fogyasztási mérőórák leolvasásáról és a szolgáltató részére történő havi jelentéséről.

Adó-vám és jövedéki igazgatás

A helyi adók beszédésével, elszámolásával kapcsolatos dolgozók személyi juttatása és annak járuléka szerepel ezen elszámolásban 16.508.573 Ft összegben.

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

Itt egy fő köztisztviselő személyi juttatásai és annak munkaadói járuléka szerepelnek, aki ezen feladatokról gondoskodik 5.634.323 Ft összegben. Ezen jogcímen külön nem szerepel állami támogatás.

Más szerv részére végzett szolgáltatás

Ezen feladatok a konyha keretében a vendégétkezés lebonyolításával kapcsolatos kiadásokat, bevételeket tartalmaznak. Ide tartozik a vendégétkezés, a társulás részére számlázott szociális étkezés és a bentlakásos otthonban történő étkezés. Kiadása 24.937.114 Ft, bevétele 41.116.092 Ft. Ezen jogcímen külön nem szerepel állami támogatás.

Országgyűlési, önkormányzati és EP választás

Ezen feladat az előző évben lebonyolított önkormányzati választást tartalmazza. Az Országos Választási Iroda biztosította a feladat végrehajtásához szükséges forrást. Kiadása 3.974.490 Ft, bevétele 3.221.425 Ft a különbözetet önkormányzatunk saját forrásból fedezte.

Közterület rendjének fenntartása

Ezen a feladaton egy fő közterületfelügyelő köztisztviselő személyi juttatása és munkaadót terhelő kiadása szerepel 5.179.934 Ft összegben. Ezen jogcímen külön nem szerepel állami támogatás.

Állat-egészségügy

Ezen feladat tartalmazza az állati hulla és az ebtelep fenntartásával kapcsolatos kiadásokat, bevételeket. Kiadások 10.573.393 Ft, tartalmazza két fő személyi juttatását, munkaadói járulékait, valamint az ezzel a feladattal kapcsolatos dologi kiadásokat, fertőtlenítő szereket, állatorvosi szolgáltatási díjakat. A bevételek összege 1.123.501 Ft, mely a szolgáltatási díjakat, valamint az ebtelep örökbefogadási díjait tartalmazza. Ezen jogcímen külön nem szerepel állami támogatás.

Közutak üzemeltetése, fenntartása

A feladat a helyi utak karbantartásával kapcsolatos feladatokat tartalmazza. Kiadása 4.220.560 Ft, mely egy fő személyi juttatását és munkaadói járulékait tartalmazza. Az erre a célra kapott állami támogatás összege 10.664.605 Ft, a felhasznált különbözet az önkormányzat kiadásai között szerepel ezen a feladaton.

Komp-és révközlekedés

Ezen a feladaton 150.400 Ft dologi kiadás szerepel, mely egy 2023. évi kompátkelés költsége. Az ezzel a feladattal kapcsolatos kiadások az önkormányzat könyveiben szerepelnek.

Zöldterület kezelés

Ezen a feladaton négy fő fizikai alkalmazott személyi juttatása és munkaadói járuléka szerepel 16.178.084 Ft összegben, valamint 49.969 Ft dologi kiadás. Erre a feladatra kapott állami támogatás 9.794.200 Ft a különbözetet az önkormányzat biztosítja saját forrásból.

Városgazdálkodás

Ezen a feladaton 9 fő fizikai alkalmazott személyi juttatása és munkaadói járuléka szerepel 42.242.925 Ft összegben, valamint 1.007.378 Ft dologi kiadás szerepel. Bevétel 18.080 Ft átszámlázott szolgáltatás ellenértéke. Erre a feladatra nincs külön megcímkézett támogatás az önkormányzati egyéb feladatok címen kapott állami támogatás foglalja magába, melynek összege 18.796.400 Ft.

Gyermekétkeztetés

A kiadások összege 148.731.882 Ft a bevétele 21.055.275 Ft. Az erre a célra igényelt állami támogatás összege 118.437.399 Ft, az évvégi élelmezési napok száma alapján elszámolt támogatás 117.206.599 Ft, a különbözet visszafizetendő 1.230.800 Ft. A bevétel csekély a kiadásokkal szemben, mert az étkezők többsége 50 %-os térítési díj támogatásra, illetve térítés nélküli étkezésre jogosult. ha az egyenleget vizsgáljuk megállapíthatjuk, hogy az állami támogatás és a térítési díjak összege nem fedezi a kiadásokat, 10.470.008 Ft-tal kell kiegészíteni az önkormányzatnak ezen feladatot. A különbözet összege elszámolható a költségvetési törvény szerint a szociális egyéb támogatás terhére.

Munkahelyi étkeztetés

Ezen feladat kiadása 5.342.516 Ft, személyi juttatás, munkaadói járulék és dologi kiadás, a bevétel 2.062.007 Ft, a különbözetet az önkormányzat biztosítja. Ezen jogcímen nincs állami támogatás.

Szünnidei gyermekétkeztetés

Ezen kiadások összege 693.619 Ft, bevétel csak az erre a célra igényelt támogatás 36.780 Ft, az évvégi elszámolás után a támogatás összege 255.360 Ft, a többlettámogatás 218.880 Ft, mely 2025. évben realizálódik.

Szociális étkeztetés

Ezen feladat a Mindszenti szociális étkezők kiadásait bevételeit tartalmazza, jelenleg nem tartozik a többcélú társulásba, de a közeljövőben megfontolandó a feladat átcsoportosítása, mert a normatíva fajlagos összege nagyobb a társulásban ellátott feladatra, önálló feladatellátásnál 84.860 Ft/fő, társulási formában ellátott esetben 93.345 Ft/fő. A kiadások összege 37.625.352 Ft, a beszedett térítési díjak összege 26.483.890 Ft. Az elszámolt étkezési napok alapján az erre a feladatra jutó állami támogatás 8.910.300 Ft, a különbözet 2.231.162 Ft, melyet az önkormányzat biztosít. A térítési díjak tekintetében mindig számolni kell az önkormányzati rendeletben rögzített támogatás mértékével, mely csökkenti a bevételt. A különbözet összege elszámolható a költségvetési törvény szerint a szociális egyéb támogatás terhére.

Tanyagondnoki szolgálat

Ezen feladat a Mindszenti tanyagondnoki szolgálatot látja el. A kiadások összege 7.171.224 Ft, mely egy fő személyi juttatását, munkaadói járulékát, valamint a dologi kiadásokat tartalmazza, a bevételek összege 6.649 Ft, mely a továbbsszámlázott telefondíj. Az erre a célra kapott állami támogatás 6.047.200 Ft, a különbözet 1.117.375 Ft, mely önkormányzati hozzájárulás, de itt is elmondható, hogy ezen különbözet elszámolható a szociális egyéb támogatás terhére. A Mindszenti ellátottak esetében itt szerepel a feladat a hivatalnál, de megfontolandó ezen feladat a társulásba való integrálása, mivel ott is van egy tanyagondnoki szolgálat a székkutasi lakosok számára, így a szociális feladatok tömbösítve szerepelnének a társulásban, elszámolásuk, kezelésük egyszerűsödne.

Pénzbeli szociális ellátás

Ennél a feladtnál a hivatali dolgozók év végi jutalmazása szerepel, utalvány formájában. Az utána fizetendő járulék 2025. évben jelentkezik a bér terhelésekor.

Mindszent Város Önkormányzata

Az önkormányzat engedélyezett álláshelyei 4, egy polgármester és 3 részmunkaidős egészségügyi álláshely, egy labor asszisztens, egy fizioterápiás és egy gyógytornász.

Az összes kiadás 2.757.699.261 Ft a bevétel 2.799.674.012 Ft, feladatonként az alábbiak szerint:

Igazgatási feladatok

Összes kiadás 139.049.218 Ft, összes bevétel 14.606.985 Ft. A kiadások között a polgármester és a választott tisztségviselők személyi juttatása, munkaadói járuléka szerepel. A dologi kiadások között a települési díjazáshoz plakettek, emléklapok, a korábbi könyvelői rendszer a CGR hozzáférés díja, weboldal kezelése, telefondíj, internet, közüzemi díjak, közbeszerzési díjak, belső ellenőrzési szolgáltatás, főépítési feladat, a felhalmozási és likvid hitel kamata, bankköltségek, munkavédelmi szolgáltatás, fizetendő áfa, késedelmi díjak, behajtási költségátalány, ez utóbbi két költség több, mint 5 millió Ft, perköltségek.

A beruházások értéke 684.905 Ft, településrendezésterv, telefonkészülékek, irodai székek.

A bevételek között a nyári diákmunka finanszírozása, szabálysértési bevételek, laptop és telefon értékesítés, áfa visszaigénylés, banki kamatbevétel, korábban kifizetett közüzemi díjak elszámolásából származó leolvasott fogyasztás túlfizetése miatti visszatérítés. 2025 évben gondoskodtunk a közüzemi fogyasztási mérőórák leolvasásáról és a szolgáltató részére történő

havi jelentéséről.

Köztemető fenntartása, működtetése

A feladattal kapcsolatos kiadás 9.275.355 Ft a Csongrád Megyei Kegyeleti Kft szolgáltatási díja. Bevételek 1.780.212 Ft, melyből 348.950 Ft a Kegyeleti Kft osztaléka, a többi a sírhely váltásból származik. Erre a célra kapott állami támogatás 100 e Ft. A költségvetési törvény szabályozza, hogy az adott évet megelőző második évben a bevételek és kiadások egyenlegének összege több, mint 100 e Ft kell, hogy legyen a kiadások javára, ekkor a leadott statisztikai adatszolgáltatásban szereplő temető nagyságának négyzetmétere a szorzó a fajlagos összeget az adott évi költségvetési törvény szabályozza. Figyelembe véve a paramétereket éves szinten ez az összeg megközelítőleg 6.5 millió Ft lenne. Ez a feltétel sajnos évek óta nem teljesült, legközelebb 2026-ban lesz önkormányzatunk jogosult a támogatásra, mivel 2024-ben kiegyenlítettük az elmaradt Kegyeleti Kft számláit. A korábbi évekből származó bevételkiesés több, mint 20 millió Ft.

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

A kiadások összege 29.481.367 Ft, a bevételek 25.488.89 Ft. Ezen a feladaton az önkormányzati tulajdonú lakások, földterületek költségeit bevételeit számoljuk el.

Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel

A kiadások összege 43.902.663 Ft, ebből 929.065 Ft pályázati elszámolásból származó visszafizetés, 15.485.737 Ft az előző évi állami támogatás elszámolásából származó visszafizetés, valamint 27.487.861 Ft az előző évben folyósított tárgy év január hóra utalt megelőlegezés. Az állami támogatást 13 hónapra osztja a központi költségvetés, melyből december hónapban folyósítja az első részletet megelőlegezés címén a január 3-án esedékes bérekre. Ennek elszámolásából származik a fenti összeg. Bevételek összesen 913.779.459 Ft, ebből a normatív állami támogatások összege 875.935.792 Ft, a komp fenntartására kapott felhalmozási támogatás 7.978.328 Ft, egyéb kamat 23.536 Ft, valamint a kiadásoknál említett megelőlegezés 29.841.803 Ft összegben, mely tárgyévben realizálódik fizikálisan, tehát ez az összeg a 2025 évi megelőlegezés.

Támogatási célú finanszírozási műveletek

A kiadások összege 913.283.751 Ft, melyből a társulás részére átutalt állami támogatás összege 201.712.691 Ft, az intézmények finanszírozása, állami és önkormányzati támogatás összesen 711.571.060 Ft. A bevétel az előző évi maradvány összegét tartalmazza 1.119.589.241 Ft.

Közterület rendjének fenntartása

Ezen a címen befolyt bevétel 1.400.846 Ft.

Nemzetpolitikai tevékenység

Ezen a feladaton a Bethlen Gábor Alaptól pályázati úton nyert 1.800.000 Ft érkezett „Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása” címen.

Tűz-és katasztrófavédelem

Ezen a feladaton az tűzoltószertár épületével és az önkéntes tűzoltóegyesület működésével kapcsolatos kiadások jelennek meg 3.265.654 Ft dologi kiadás címén. A bevétel 22.800 Ft, mely a továbbszámlázott telefondíjból származik.

Állat-egészségügy

Dologi kiadás 3.351.900 Ft, ezzel a feladattal kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, az ATEV állati hulla elszállítását, mivel az önkormányzat köteles erre a feladatra szerződést kötni a céggel. A bevétel 140.305 Ft szabálysértési eljárásból származik.

Útépítés

Az összes kiadás ezen a feladaton 774.911.612 Ft, mely a pályázaton nyert felújítás és az ahhoz kapcsolódó a pályázaton nem a beruházás részét képező dologi kiadásokat tartalmazza.

Közutak üzemeltetése

A kiadás 2.273.110 Ft az utak karbantartásához szükséges anyagokat tartalmazza. Az állami támogatás egy része a hivatalon került felhasználásra személyi juttatás és járulék címén.

Komp-és révközlekedés

A kiadások összege 21.696.540 Ft, tartalmazza a révnél a fakivágások, valamint a pályázathoz tartozó közbeszerzés költségét dologi kiadásként, valamint 19.407.505 Ft felújítási kiadást.

Bevételeként a komp bérleti díja realizálódik 2.955.147 Ft összegben.

Piac üzemeltetése

Kiadások összege 663.098 Ft, mely az önkormányzatot terhelő működési kiadásokat tartalmazza, a bevétel 2.777.951 Ft az üzemeltetővel kötött szerződés szerinti bérleti díjat tartalmazza.

Nem veszélyes hulladék begyűjtése

Állati hulla teleppel kapcsolatos dologi kiadás 26.610 Ft.

Víztermelés, vízkezelés

A kiadások összege 1.852.692 Ft, melyből 1.116.795 Ft a rendszerfelújítás költsége, a víztoronnyal kapcsolatos dologi kiadások 735.897 Ft.

Szennyvízgyógytárolás igazgatása

Ezen a feladaton a szennyvízcsatorna kiépítésével kapcsolatos hozzájárulások befolyt összege szerepel 420.258 Ft összegben.

Közüvilágítás

Ezen feladaton a kiadások összege 51.267.195 Ft, az állami támogatás ezen a címen 48.069.500 Ft.

Zöldterület kezelés

A kiadások összege 1.628.745 Ft, ezek a fenntartással kapcsolatos dologi kiadások. Az állami támogatásnál figyelembe vehető ezen kiadás és a Polgármesteri Hivatalnál a személyi juttatások és járulékok kiadása.

Városgyógytárolás

A kiadások összege 13.250.005 Ft, melyből személyi juttatás 2.382.897 Ft, a járulék 306.550 Ft, a dologi kiadás 10.187.151 Ft, mely ezzel a feladattal kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, fanyesés, üzemanyag, egyéb dologi kiadás, játszótérek, kerékpártárolók költségei, a beruházási kiadás 373.407 Ft, mely egy csiszológép és jelzőtáblák költségeit tartalmazza.

A bevételek összege 3.131.810 Ft az önkormányzati tulajdonú földterületek bérletéből származó bevétel.

Háziorvosi ügyeleti ellátás

A kiadások összege 3.109.739 Ft a 2023. évi elmaradt ügyeleti díjak kiegyenlítése az Országos Orvosi Ügyelet Nonprofit Kft részére.

Háziorvosi ellátás

A kiadások összege 4.842.452 Ft dologi kiadás, ebből az épület festése 2.357.740 Ft, mely nem került átszámlázásra, mivel nem csak a háziorvosok költsége. A fennmaradó rész, átszámlázott közüzemi díj és tisztítószer. A bevételek összege 966.926 Ft, mely az átszámlázott közüzemi díjak bevétele.

Lakáshoz jutást segítő támogatások

A bevételek a korábban adott kölcsönök visszafizetéséből származik 28.000 Ft összegben.

Fizioterápiás szolgálat és egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás

A két feladatot nem kötelezőként látja el az önkormányzat. A kiadások összege 12.886.890 Ft, melyből személyi juttatás 11.499.182 Ft, munkaadói járulék nincs, mivel nyugdíjas foglalkoztatott látja el a feladatot. A dologi kiadások összege 1.387.708 Ft, mely a feladatellátáshoz tartozó szakmai anyagokat, tisztítószerket tartalmazza. A labor szolgáltatást teljesen az önkormányzat finanszírozza, a fizioterápiás ellátás bevétele a NEAK-tól 7.365.500 Ft, a különbözetet az önkormányzat biztosítja.

Család-és növénydelmi egészségügyi gondozás

A feladat 2023. közepétől központilag átszervezésre került a Szegedi Tudományegyetemhez. Az itt felmerülő kiadások az átszámlázott dologi kiadások, melyek a későbbiekben térülnek meg.615.788 Ft összegben.

Sportlétesítmények működtetése

Ezen a feladaton a sportcsarnok költségei-bevételei szerepelnek. Kiadások összege 10.209.801 Ft, melyből beruházási kiadás 73.882 Ft a többi dologi kiadás. A bevétele a bérleti díjakból származik 18.321.534 Ft.

Üdülő szolgáltatás

Ezen feladaton a tiszai strand működtetésével kapcsolatos kiadások-bevételek szerepelnek. A kiadások összege 11.264.330 Ft, a dologi kiadások 9.725.531 Ft-ban realizálódtak, a beruházási kiadások 1.538.799 Ft-ban, melyből a napernyők, és tájékoztató táblák költségei szerepelnek. Ezen feladathoz a bevételek 6.001.606 Ft. a Különbözetet az önkormányzat biztosítja, állami támogatás nincs ezen a jogcímen.

Közművelődési feladatok

A kiadások összege 5.684.555 Ft, mely többségében a közművelődési intézmény közüzemi díjait tartalmazza, mivel a szerződést az önkormányzat kötötte a szolgáltatókkal. Ezen a feladaton bevételként 9.571.175 Ft realizálódott a TOP-5.2.1-15 jelű A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok tárgyú pályázat elszámolásából.

Egyéb kiadói tevékenység

Ezen feladat a „Mindszenti Hírek” sajtótermék kiadásával kapcsolatos költségek elszámolására vonatkozik. A kiadások összege 3.059.102 Ft, melyből a személyi juttatások összege 1.907.000 Ft, a munkaadói járulékok összege 204.282 Ft, a dologi kiadások 947.820 Ft. A bevételek 1.123.748 Ft a különbözetet az önkormányzat biztosítja, mivel nem kötelező feladatként látja el, állami támogatás nem igényelhető ezen a címen.

Civil szervezetek működési támogatása

Ezen jogcímen a kiadások összege 2.047.658 Ft, a helyi civil szervezetek és társadalmi önszerveződések támogatására kiutalt összegeket tartalmazza.

Egyéb szabadidős szolgáltatás

Ezen jogcímen az önkormányzati rendezvények lebonyolításával kapcsolatos kiadások szerepelnek 3.586.025 Ft összegben.

Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladatai

Ezen a feladaton a kiadások összege 190.419.178 Ft, ebből az óvoda épületének felújításával kapcsolatos 53.114.702 Ft, a többi kiadás az óvoda intézményének az önkormányzat által kifizetett közüzemi díjai, tisztasági festési költségei. A bevétel ezen a jogcímen 9.773.551 Ft átszámlázott közüzemi díjból származik.

Gyermekétkeztetés

Ezen feladaton a kiadások összege 6.858 Ft kéményseprési díj, a bevétel 52.004 Ft átszámlázott közüzemi díjból származik.

Tanyagondnoki szolgálat

Bevétel 36.225 Ft átszámlázott telefondíjból származik.

Gyermekek bölcsődében történő ellátása

A Szitakötő bölcsőde megkezdte működését 2024. augusztus 1-től, az állami támogatásra 2024. október 1-től volt jogosult. A két időszak közötti költségeket az önkormányzat finanszírozta 18.987.297 Ft összegben.

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Ezen jogcímen az önkormányzati és szociális ágazati rendeletekben szabályozott támogatások szerepelnek 11.605.226 Ft összegben. A bevétel 23.000 Ft, mely köztemetés és korábban kapott lakásvásárlási kölcsön visszafizetéséből származik.

Hitelműveletek

A kiadások összege 405.657.922 Ft, ebből a hosszúlejáratú hitelek kamata 5.306.619 Ft, a hosszúlejáratú hitelek törlesztése 30.488.767 Ft, a likvid hitel visszafizetése 369.862.536 Ft. A likvid hitelkeret kezdetben 50 millió Ft, majd a Képviselő-testület júniusi döntése alapján 100 millió Ft volt 2024. évben a pénzügyintézzel kötött szerződés szerint. A sokszorozódás azért mutatkozik, mert az elmúlt időszakban többször kellett igénybe venni a hitelkeretet. A bevételek ezen feladaton 397.750.194 Ft, melyből a likvid hitel bevétele megegyezik a törlesztéssel 369.862.536 Ft, a felhalmozási célú hitelfelvétel 27.887.658 Ft. Ezek részleteiben 13.381.794 Ft a Mindszent útburkolati hibáinak javítása beruházás (BMÖFT/6-8/2021/ pályázat elszámolható költségeinek finanszírozása. 3.757.439 Ft a BMÖGF/2024/2021 pályázat keretén belül Mindszent kijelölt útjai felújításának finanszírozása. 6.176.425 Ft a

BNÖFT/1-6/2022 pályázat keretén belül az egészségház felújítása finanszírozása. 4.572.000 Ft a helyi építési szabályzat módosításának költségéhez. Ezek a beruházások korábban megvalósultak, az önkormányzat finanszírozta saját forrásból, de hitelt 2024. évben vettünk fel ezekre a célokra, melyeket az egyéb kiadási célokra fordítottunk.

Adóbevételek

Bevételek összesen 195.814.822 Ft, melyből az építményadó bevétele 46.478.750 Ft, a telekadó bevétele 18.375.406 Ft, az iparüzési adó bevétele 129.077.159 Ft, az idegenforgalmi adó bevétele 266.400 Ft, a talajterhelési díj 500.289 Ft, adóbírság bevétele 142.857 Ft, adópótlék bevétele 973.957 Ft, kommunális adó 4 Ft.

A 2024. évi költségvetési rendelet mellékletei szerint számolunk el a pénzügyi teljesítésekkel.

A beszámolóhoz kapcsolódik kiegészítő melléklet, mely a KGR beszámoló rendszerből származik. Az intézményeket külön-külön és a konszolidált beszámolót is tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása egyensúlyban volt az év folyamán, a kiadások megtakarításával és a többletforrások elnyerésével, valamint a likviditási hitel felvételével tudtuk biztosítani az intézmények működését és a likviditásunkat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy beszámolómat tárgyalja meg és a mellékelt rendelettervezetet fogadja el.

Mindszent, 2025. május 26.

Gémes László sk.
polgármester

Mindszent Város Önkormányzat Képviselő-testülete
...../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete
Mindszent Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési
zárszámadásáról

Mindszent Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1, 2, 3, , 4, 5, 6., 7., 8, 9.,10.,11., 12. számú mellékekben foglaltaknak megfelelően:

3.650.141.941 Ft pénzforgalmi bevétellel,
3.604.368.047 Ft pénzforgalmi kiadással hagyja jóvá.

2. §

- (1) Az önkormányzat konszolidált bevételeit, kiadásait az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) Az önkormányzat kiadásait, bevételeit kiemelt előirányzatokként a 2. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (3) Az önkormányzat 2024. évben igényelt állami támogatásokat a 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (4) Az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadásokat a 4. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (5) Az önkormányzat beruházási kiadásait az 5. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (6) Az önkormányzat felújítási kiadásait a 6. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (7) Az önkormányzat tartalékát a 7. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (8) Az önkormányzat intézményeinek kiadásait és bevételeit a 8. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) Az önkormányzat intézményeinek kiadásait és bevételeit kötelező és nem kötelező feladatokkénti bontásban a 9. melléklet szerint fogadja el.
- (10) Az önkormányzat és intézményei engedélyezett álláshelyeinek számát a 10. számú melléklet szerint fogadja el.
- (11) Az önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósuló projektjeit a 11. számú melléklet szerint fogadja el.
- (12) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 12. számú melléklet szerint fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi beszámolóját a KGR K-11 rendszerben benyújtottak szerint fogadja el a kiegészítő mellékletben.

4. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mindszent, 2025. május 26.

Gémes László
polgármester

Dr Ujházi-Pál Margit
jegyző

Kihirdetve: 2025.

jegyző