



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
RÉSZÉRE

.. / napirend

BESZÁMOLÓ

MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Mór, 2024.05.29.



Előterjesztő:

Fenyves Péter
polgármester

Előkészítette:
Pénzügyi Iroda

Az ülés típusa: nyilvános

Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<i>gazdasági-pénzügyi</i>	2024. május 23	 Laki Csabáné
<i>jogi</i>	2024. május 23	 dr. Taba Nikoletta

Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatokat tartalmazza:

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	Határozatot kapja: <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld

RENDELET-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség jogalap: Mötv. 42. § 1. pontja és 50. §-a	Rendeletet kapja: <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 2 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld• Humánügyi Iroda 1 pld• Városfejlesztési és -üzemeltetési Iroda 1 pld• Közigazgatási és Szociális Iroda 1 pld

Az előterjesztést véleményező bizottságok:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság |
| <input checked="" type="checkbox"/> Településfejlesztési Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Szociális és Egészségügyi Bizottság |

Meghívásra javasolt:

- Povolnik Györgyné könyvvizsgáló
- Rózsavölgyi Andrea Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja intézményvezető
- Kuti-Szabó Anita Barbara Móri Pitypang Óvoda intézményvezető
- Szöllösiné Kancz Judit Móri Napsugár Óvoda intézményvezető
- Jakab Rózsa Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely igazgató
- Czigliánné Frey Tünde Nefelejcs Bölcsőde intézményvezető

A Képviselő-testület elé terjeszthető:


.....
jegyző

BESZÁMOLÓ
Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Képviselő-testület részére – tájékoztatásul – mely mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

A hivatkozott jogszabályi előírások figyelembevételével elkészítettük a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet a csatolt mellékekben foglaltak szerint terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé az alábbiakban részletezett indoklással.

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (5) bekezdése alapján a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Bevételi előirányzatok alakulása

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi eredeti költségvetés 8 562 456 eFt összegét 9 895 557 eFt-ra módosította a döntéshozatalai során.

Bevételek teljesítése (1. melléklet)

Az önkormányzat és költségvetési szervei a 2023. évre jóváhagyott bevételi előirányzataik 106,75 %-át teljesítették, a költségvetési bevételek 6 148 781 eFt módosított bevételi előirányzata 110,59 %-ban realizálódott.

A működési- és felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele teljeskörű volt.

Az önkormányzati kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó központi normatív támogatások az *általános feladatok támogatása, települési önkormányzatok köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása, egyes szociális feladatok támogatása, települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása* a benyújtott igények szerint teljesültek, a tényleges statisztikai és kihasználtsági adatok szerinti elszámolási kötelezettségre pedig tárgyévet követően kötelezett az önkormányzat.

A Polgármesteri Hivatal bevételei - *Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, Működési bevételek (szolgáltatások ellenértéke)* - tekintetében az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 26,36 %-os lett.

Az intézmények meghatározó saját bevételei az ellátási díjak, illetve étkezési térítési díjbevételek, amely a tervezetett szerint realizálódott.

A helyi adók alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Adóbevételi tervszám (eredeti)	Módosított tervszám	2023. évben a költségvetési számlára utalt adóbevétel
Magánszemély kommunális adója	18 000	-	18 384
Idegenforgalmi adó	5 000	-	4 296
Helyi iparüzési adó	1 684 000	-	2 436 913
Építményadó	330 000	-	331 868
Telekadó	9 000	-	8 367
Pótlék és bírság	2 000	-	9 219

Kiadási előirányzatok alakulása

Kiadások teljesítése (1. melléklet):

Önkormányzatunk és költségvetési szervei a 2023. december 31-ig az összesen 9 560 046 eFt összegű költségvetési kiadási előirányzataik 85,35 %-át használták fel a Képviselő-testület által jóváhagyott feladataik végrehajtására.

Ezen belül az Önkormányzatnál 84,24%, a Polgármesteri Hivatalnál 91,21%, intézményeinknél 88,47 % a forrásfelhasználás.

Az önkormányzati szintű működési költségvetés év végi teljesítése 80,74 %, a felhalmozási előirányzat felhasználása 88,54 %.

Költségvetési maradvány

A kiadási megtakarítások, áthúzódó kötelezettségek és bevételi lemaradások/többletbevételek egyenlegeként 2.117.529 eFt pénzmaradvánnyal zártuk a 2023. évet, amelyből intézményi ágon 183.543 eFt, a hivatalnál 30.636 eFt képződött, az önkormányzatnál pedig 1.903.350 eFt.

A 2024. évi eredeti költségvetésbe beterveztük az előző évi költségvetési maradványt, melyet Mór Városi Önkormányzat esetében szükséges módosítani.

Összeségében megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetés végrehajtásról szóló beszámoló alátámasztja a tárgyévi költségvetés készítésekor prognosztizált előzetes zárási adatokat.

A bizottságok véleményüket a Képviselő-testület ülésén ismertetik.

Fentiekre tekintettel a következő határozat-tervezetet és rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

HATÁROZAT-TERVEZET

A képviselő-testület egyetért azzal, hogy Mór Városi Önkormányzat Környezetvédelmi alapja 2023. évben nem került felhasználásra, 2023. december 31-én elkülönített bankszámlán 6.802 eFt összegben rendelkezésre állt.

RENDELET-TERVEZET

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 17/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, továbbá a Településfejlesztési Bizottság, az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, valamint a Szociális és Egészségügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület – 2023. december 31-i állapotnak megfelelően az időközben szükségessé vált költségvetési kapcsolatokból származó források előirányzat változásait tudomásul véve - az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosított előirányzatát és teljesítési főösszegét az e rendeletben foglaltak szerint hagyta jóvá.

(2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 9.895.557 eFt Módosított bevétellel
 - b) 10.563.266 eFt Teljesített bevétellel
 - c) 9.895.557 eFt Módosított kiadással
 - d) 8.445.724 eFt Teljesített kiadással
 - e) 2.117.542 eFt Módosított költségvetési maradvánnyal
- hagyta jóvá.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint mindezek 2023. évi végrehajtását az 1. melléklet szerint hagyta jóvá.

(4) Az Önkormányzat, a Móri Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait költségvetési szerveként előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá mindezek 2023. évi végrehajtását a 2-8. melléklet részletezi.

(5) Az önkormányzat tartalékait a 9. melléklet részletezi.

(6) Mór Városi Önkormányzat 2023. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjai, projektjei kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat által közfoglalkoztatási jogviszonyban foglalkoztatottak, valamint a Móri Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámát a 11. mellékletben foglaltak szerint hagyta jóvá.

(8) Az önkormányzat 2023. évi felhalmozási költségvetését, annak finanszírozását és végrehajtását kiemelt előirányzatok, azon belül kormányzati funkció, feladat bontásban, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 12. melléklet részletezi.

(9) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 13. melléklet szerint fogadta el a képviselő-testület.

(10) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 14. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat államháztartáson belülré és kívülré nyújtott 2023. évi működési és felhalmozási célú támogatásait a 15-16. melléklet mutatja be.

(12) Az önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé, a 17. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat 2023. évi maradványának elszámolását a 18. melléklet szerint fogadta el a képviselő-testület.

(14) Az önkormányzat 2023. évi vagyонkimutatását a 19. melléklet részletezi.

(15) Az önkormányzat konszolidált mérlegét, konszolidált eredménykimutatását a 20.-21. melléklet szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

(16) A költségvetési törvény által előírt elszámolást a központi költségvetési forrásokról a 22.-23. mellékletekben foglaltak szerint fogadta el a képviselő-testület.

(17) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a 24. melléklet szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mór, 2024.05.23.


Fenyves Péter
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására

1. társadalmi hatásai:	Közömbös
2. gazdasági hatásai:	Közömbös
3. költségvetési hatásai:	
3.1. az intézkedés költségvetési egyenlegrontó hatása:	-
3.2. az intézkedés egyenlegrontó hatásának fedezete a költségvetésben:	-
3.3. az intézkedési költségvetési egyenlegjavító hatása:	-
3.4. az intézkedés egyenlegjavító hatásának figyelembevétele a költségvetésben:	-
3.5. teljes hatás:	-
3.6. teljes hatás az elfogadott költségvetéshez képest:	-
4. környezeti következményei:	Közömbös
5. egészségi következményei:	Közömbös
6. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:	Közömbös
7. jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:	A zárszámadási rendelet megalkotása az államháztartási törvényben előírt kötelezettsége az önkormányzatnak. Ennek elmulasztása törvénysértő.
8. a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:	Biztosítottak
9. egyéb:	