

Előterjesztés:

Címe:
Beszámoló az Önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról

Testületi ülés dátuma:
2025.04.24.

Készítés ideje:
2025.04.16.

Készítette:
Szabó János

Ellenőrizte:
-

Pénzügyileg ellenőrizte:
Szabó János

Jóváhagyta:
dr. Péter Zsuzsanna

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	X	
Pénzügyi Bizottság	X	
Humán és Ügyrendi Bizottság	X	
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



Kunszentmárton Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Beszámoló az önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A fenti kötelezettségnek eleget téve terjesztem a Képviselő-testület elé az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Az év folyamán történt előirányzat módosítások 4.242.589.401 Ft-ra módosították a költségvetés főösszegét. A bevételek teljesülése 3.976.614.342 Ft-ban, a kiadásoké 3.044.108.565 Ft-ban realizálódott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, az önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet fogadja el.

Kunszentmárton, 2025. április16.

Dr. Szabó Péter
polgármester

I n d o k o l á s

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelethez

A költségvetési rendelet összeállítására az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet alapján került sor. A költségvetési rendelet 6 alkalommal került módosításra.

I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatait az előző évekhez hasonló színvonalon látta el.

A város üzemeltetését a **Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága** végezte. Az útkarbantartások, zöldterület fenntartás, önkormányzati tulajdonú ingatlanok, bérlakások kezelése, temető fenntartás, piac üzemeltetése, vagyongazdálkodási feladatokat látta el.

A **Városi Egészségügyi Központ** folytatta a kistérségi betegellátást, melynek kapcsán felnőtt és gyermek lakossági egészségügyi alapellátásának egy részét, járóbeteg-szakellátást és mozgó szakorvosi szolgálatot valamint gondozói ellátást végzett az egészségügyi intézményben.

A **Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ** a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, család és gyermekjóléti szolgálat és központ működtetése, idősek nappali ellátása, és a tanyagondnoki feladatokat látta el, valamint biztosította a bölcsőde és az idősek otthona működését.

A **Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ** az óvodai kötelező feladatellátást öt csoporttal látta el. A városi közművelődési és városi rendezvényekkel kapcsolatos feladatokat a Szabó Gyula Művelődési Központ, Bartók Béla terem, Városi Könyvtár, Múzeum és Látványtár, valamint a Látogatóközpont működtetésével biztosította.

A **Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal** folyamatosan ellátta a jogszabályok és a képviselő-testület határozatainak megfelelő hatósági és egyéb feladatokat. Továbbá ellátta az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési intézményekre vonatkozó gazdasági, pénzügyi-számviteli feladatokat.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények a Városi Egészségügyi Központ, Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ, Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ, Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága és a Közös Önkormányzati

Hivatal 2024.évi gazdálkodásáról szóló, intézményvezetők általi tájékoztatás az előterjesztés mellékleteként megtalálható.

A befolyt bevételek és felmerült kiadások különbségeként 932.505.777 Ft költségvetési maradvány keletkezett, melynek felhasználása és elszámolása a XII. pontban kerül részletezésre.

II. Az önkormányzat bevételei

(rendelet 1. számú melléklet)

Az önkormányzat bevételei mindösszesen 3.976.614.342 Ft-ban realizálódtak, a teljesítés 93,73 %.

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzat működési célú támogatása államháztartáson belülről 1.533.604.724 Ft-ban teljesült. Az 1. számú melléklet tételesen mutatja be a bevételeket jogcímenként.

B11 Az önkormányzatok működési támogatásai

Az eredeti előirányzat 880.097.114 Ft-ról 959.804.477 Ft-ra módosult és 100 %-ban teljesült.

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

- A Városi Egészségügyi Központ a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 411.711.035 Ft finanszírozást kapott. A háziorvosi körzet helyettesítésére kapott támogatás 21.097.500 Ft volt.
- Csépa Önkormányzata a hivatal támogatására 3.000.000 Ft összeget utalt.
- Az intézmények működési célú támogatások bevételei 122.159.439 Ft, mely magában foglalja a közfoglalkoztatási pályázatok és diákmunka programokra érkezett támogatásokat.
- Csépa Községi Önkormányzat a szociális feladatok támogatására 4.420.560 Ft összeget utalt.
- A hungaricum pályázat támogatására 2.300.000 Ft érkezett.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A módosított 411.278.294 Ft-os előirányzat teljesülése 10,79 %.

A főzőkonyha kialakítása pályázat esetében még nem történt előleg kiutalás 2024-ben.

B3 Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat szempontjából legjelentősebb bevételi tétel a közhatalmi bevételek, amelynek teljesülését az alábbi táblázat mutatja be:

Adónem	Előirányzott bevétel (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés az eredeti előirányzathoz képest (%)
Építményadó	14.500.000	14.792.048	102,01
Telekadó	28.700.000	29.375.631	102,35
Helyi iparüzési adó	500.000.000	548.907.631	109,78
Magánszemélyek kommunális adója	31.000.000	32.827.550	105,9
Talajterhelési díj	2.000.000	2.038.305	101,92
Pótlék, bírság	1.200.000	2.971.810	247,65
Idegenforgalmi adó	600.000	690.100	115,02
Adónemek összesen:	578.000.000	631.603.075	109,27
termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni szja.	-	3.285	-
Közhatalmi bevételek összesen:	578.000.000	631.606.360	109,27

B4 Működési bevételek

Önkormányzat működési bevételeinek teljesítése összesen: 220.137.919 Ft, 112,76%.

A működési bevételek között szerepel az önkormányzati intézmények által beszedett térítési díjak, bérleti díjak, szolgáltatások ellenértéke. Ezen a jogcímen kerül megtervezésre a továbbszámlázások miatti bevételek, a vízi közmű vagy bérbeadásából származó bevétel és áfa visszatérülése, vagyonértékesítés, hasznosítás bérleti díj utáni áfa bevétel, beruházáshoz kapcsolódó áfa visszatérülés, közműfejlesztési hozzájárulás.

Az intézmények működési bevételeit a rendelet tervezet 2. számú melléklet mutatja be.

- Az önkormányzat működési bevételei tekintetében a tervezett 54.371.152 Ft előirányzattal szemben 69.210.900 Ft teljesült, ez 127,29 %.

Bevételi teljesítések az alábbiak:

A víziközmű hátralékokból, bérleti díjakból 2.911.158 Ft bevétel folyt be. A Kunszentmártoni Hírlap értékesítésből és hirdetési díjaiból a bevétel 743.790 Ft volt. A BÁCSVÍZ Zrt. által fizetett bérleti díj 43.737.314 Ft-tal teljesült. A közterület használati díjakból 1.037.619 Ft, a MÁV Zrt.-től a zöldterület kezelésért 446.077 Ft folyt be. A továbbszámlázott költségekből, a biztosító által fizetett kártérítésekből és ÁFA visszaigénylésből, fémhulladék értékesítésből 20.334.942 Ft bevétel keletkezett.

A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága 56.366.377 Ft-os módosított előirányzata 56.095.839 Ft-ban teljesült. A teljesítés 99,52%.

Az intézményi gyermekétkeztetés tekintetében a tervezett 33.701.000 Ft-tal szemben a teljesítés 33.839.203 Ft-ban realizálódott. A munkahelyi étkezés tekintetében a 1.249.000. Ft előirányzattal szemben 499.500 Ft volt a teljesítés. A műfüves pálya üzemeltetéséből tervezett 200.000 Ft előirányzattal szemben 472.502 Ft volt a teljesítés. A vagyongazdálkodás bevételeire tervezett 4.225.717 Ft előirányzatból 3.725.820 Ft folyt be. A piac üzemeltetésére

tervezett 3.084.059 Ft előirányzat 463.771 Ft-tal túlteljesült. A bérlakásokra tervezett 12.515.000 Ft-ból 11.376.896 Ft bevétel folyt be.

A Városi Egészségügyi Központ a 1.500.000 Ft tervezett bevétellel szemben 2.538.434 Ft teljesítést realizált. A házi és gyermekorvosok részére kiadott helyiségek, az ügyelet helyiség valamint az italautomata bérleteiből 1.558.025 Ft, a térítéses vizsgálatokból, díjköteles igazolásokból, foglalkozás egészségügyi vizsgálatok díjaiból 976.600 Ft bevétel realizálódott.

A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ 63.737.081 Ft módosított előirányzat összegéből, 69.331.686 Ft bevétel teljesült. A bentlakásos otthonban a tervezett 38.644.301 Ft előirányzat 1.487.649 Ft-tal túlteljesült. Az idősek nappali ellátásban tervezett 600.000 Ft túlteljesült 148.622. Ft-tal. A bölcsőde intézményegységben tervezett 2.885.159 Ft előirányzat 257.002 Ft-tal túlteljesült. A szociális étkezés tekintetében a 15.000.000 Ft előirányzat 17.611.625 Ft-ban realizálódott, a házi segítségnyújtás esetében a 1.300.000 Ft előirányzat 2.087.333 Ft-ban teljesült.

A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 12.215.000 Ft módosított bevételi előirányzatából 15.502.415 Ft teljesült.

A Kungyalui épület továbbszámlázott 200.000 Ft előirányzatából 428.745 Ft folyt be, a látogatóközpont 2.515.000 Ft tervezett bevételéből 2.827.451 Ft teljesült, a sportcsarnok 4.270.000 Ft előirányzata 4.907.863 Ft-ban realizálódott. A szálláshelyen tervezett 2.300.000 Ft-ból 4.079.600 Ft folyt be, a könyvtár intézményegységben 276.967 Ft folyt be a tervezett 200.000 Ft-tal szemben, a múzeum esetében a 1.530.200 Ft terv 1.184.983 Ft-ban realizálódott, a művelődési ház esetében pedig 1.779.718 Ft bevétel keletkezett a tervezett 1.600.000 Ft tervvel szemben.

A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei 7.030.000 Ft-os előirányzata 7.458.645 Ft-ban teljesült.

Az intézmény működési bevételei a leginkább a Kormányhivatalnak számlázott 6.952.963 Ft üzemeltetési díjból és továbbszámlázott telefon költségéből tevődik össze. A munkaidőn kívüli házasságkötésekből 390.160 Ft folyt be.

B5 Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek teljesítése 4.741.929 Ft, amely az Önkormányzat ingatlan értékesítéséből keletkezett.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

Az Önkormányzat 925.000 Ft támogatást kapott rendezvényekhez. A Kunszentmártoni Torna Egylet 1.000.000 Ft visszatérítendő támogatása, valamint az Állami gazdaságba vezető (Telekparti) út kátyúzási munkáihoz érkezett 1.944.108 Ft támogatás szerepel ezen az előirányzaton.

B8 Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek összege 1.538.172.722 Ft, melyből a 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele 1.472.055.269 Ft volt.

A finanszírozási bevételek közé könyvelendő a 2024. decemberi bérek kifizetéséhez érkezett 29.171.580. Ft támogatási előleg. 2024. évben a közfoglalkoztatási programok következő hónapot terhelő megelőlegezésének összege 36.945.783 Ft volt.

III. Az önkormányzat kiadásai

intézményi részletezés

rendelet 1. számú melléklet

rendelet 2. számú melléklet

Az önkormányzat kiadásai mindösszesen 3.044.108.565 Ft-ban realizálódtak, a teljesítés 71,75 %.

K1 Személyi juttatások, K2 munkaadót terhelő járulékok

Önkormányzati szinten a személyi juttatások teljesülése 1.408.678.304 Ft 98,78 %, a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 174.800.684 Ft, 96,17 %.

	<u>Bér felhasználás</u>		<u>Járulék felhasználás</u>	
- <u>Önkormányzat:</u>	38.683.837 Ft	97,2 %	4.717.674 Ft	75,05%.

Az önkormányzatnál a polgármester, alpolgármester bére, költségtérítése és a képviselői tiszteletdíjak a tervezettnél megfelelően kerültek kifizetésre. A személyi juttatások között terhelődtek az önkormányzatnál kifizetendő reprezentációs kiadások, valamint a kiosztott önkormányzati díjak, és a helyettesített háziorvosi körzet asszisztensének munkabére.

- <u>Városgondnokság:</u>	205.090.910 Ft	94,74 %	25.120.762. Ft	99,27%.
---------------------------	----------------	---------	----------------	---------

Az intézmény tekintetében a közfoglalkoztatási programok fel nem töltött álláshelyei, valamint az áthúzódó programok miatt keletkezett bérmegtakarítás.

- <u>Városi Egészségügyi Központ:</u>	330.294.340 Ft	99,56 %	32.099.941 Ft	92,11%.
- <u>Szociális Ellátási Központ:</u>	267.031.047 Ft	100 %	40.660.979 Ft	100 %.
- <u>Általános Művelődési Központ:</u>	276.643.520 Ft	99,34 %	33.874.843 Ft	96,01%.
- <u>Közös Önkormányzati Hivatal:</u>	290.934.650 Ft	99,45 %	38.326.485 Ft	97,33%.

K3 Dologi kiadások

Az önkormányzat és intézményei, város összesen dologi kiadások teljesítése 619.834.338 Ft, 80,98%.

Ebből az önkormányzat dologi kiadásaira tervezett módosított előirányzat 291.366.842 Ft, a teljesítés 195.467.385 Ft. A fel nem használt előirányzatok túlnyomó többségében az egyes folyamatban lévő pályázatokhoz köthetőek, ezen összegek a feladattal terhelt maradvány

részét képezik, a BÁCSVÍZ bérleti díj terhére tervezett kiadásokon megmaradt összeghez hasonlóan. Az egyes önkormányzati feladatokra tervezett kiadások kifizetésre kerültek, az előirányzatok fedezetet nyújtottak.

A dologi kiadások felhasználása az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél:

A Városgondnokság dologi kiadásának teljesítése a 179.931.664 Ft előirányzathoz 170.779.928 Ft, ami 94,91%-os teljesítés. A vagyongazdálkodási feladaton 2.874.425 Ft, az utak hidak karbantartása feladaton 4.291.026 Ft, a lakás üzemeltetési feladaton 3.610.091 Ft megtakarítás keletkezett, míg a város községgazdálkodási feladaton 2.423.797 Ft többletkiadás keletkezett.

A Városi Egészségügyi Központ 57.962.636 Ft-ot használt fel a dologi kiadásaira a 85.492.631 Ft előirányzattal szemben, a teljesítés 67,8 %.

Az intézmény folyamatos működéséhez szükséges szolgáltatások biztosítva voltak, az előirányzat rendelkezésre állt.

A Szociális Ellátási Központ 93.161.452 Ft-ot költött dologi kiadásaira a felhasználható 97.614.649 Ft előirányzathoz. A teljesítés 95,44 %. A bölcsőde feladaton 1.805.331 Ft, a család és gyermekjóléti központon 900.544 Ft, tanyagondnoki feladaton 747.637 Ft megtakarítás keletkezett.

Az Általános Művelődési Központ 69.404.366 Ft előirányzathoz felhasznált 64.526.53. Ft-ot, ami 92,97 %-os teljesítés. A látogatóközpont esetében 561.254 Ft, a sportcsarnok esetében 2.450.256 Ft, a szálláshely tekintetében 685.792 Ft, a művelődési ház intézményegységénél 690.031 Ft megtakarítás keletkezett, míg a múzeum intézményegység 885.986 Ft-tal, a könyvtár 542.329 Ft-tal haladta meg a tervezett előirányzatot.

A Közös Önkormányzati Hivatal 41.605.971 Ft dologi előirányzatának felhasználása 37.936.400 Ft, ez 91,18 %-os teljesítést jelent.

A dologi kiadások maradványa a Csépai kirendeltségnél keletkezett.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzatnál a rendszeres és eseti pénzbeli ellátások előirányzatainak felhasználása 87,79 %-ban valósult meg, a 32.000.000 Ft-os előirányzathoz 28.092.616 Ft került felhasználásra. Az előirányzat év közben megemelésre került a rezszi támogatás bevezetése után, mivel nehezen volt prognosztizálható a jogosultak száma.

K502 Elvonások, befizetések

Elvonások, befizetések összege 70.496.153 Ft volt, ami az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulása és az előző évek normatíva elszámolásainak visszafizetendő összege.

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Államháztartáson belüli szervezetnek nyújtott támogatáson belül a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 260.000 Ft-ban részesült, a Nemzeti Erőforrás Támogatáskezelő részére

915.000 Ft került átutalásra a Bursa Hungarica ösztöndíjban részesülő tanulók ösztöndíj kifizetésének teljesítéséhez.

K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

A jogcímen a sport és civilszervezetek támogatása, valamint a polgármester támogatási keretéből 18.029.456 Ft került kifizetésre.

K513 Tartalékok

A tartalékok előirányzata 2024.december 31.-én 114.051.897 Ft volt

K6 Beruházások

2024-ben az önkormányzat és intézményei 42.657.382 Ft értékben valósítottak meg beruházásokat, a tervezett 60.200.227 Ft előirányzattal szemben.

Az önkormányzat egyes projektjeinek felsorolása a 2. számú mellékletben található.

Intézmények beruházásai:

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnokságánál 2.995.623 Ft összegben történt beruházás.

A Városgondnokság az elhasználódott eszközei pótlását végezte 2024-ben.

Városi Egészségügyi Központban a beruházás összege 120.493 Ft.

Az intézmény a napi működéséhez szükséges kis értékű eszközöket szerzett be.

A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központnál 1.266.287 Ft összegben történt beruházás:

Az intézmény a napi működéséhez szükséges kis értékű eszközöket szerzett be.

A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központban 9.774.709 Ft összegben történt beruházás.

Az elhasználódott eszközök cseréje mellett az óvoda intézményegységben 1.912.786 Ft összegben történt laptop beszerzés, a könyvtári állomány 1.147.646 Ft összeggel gyarapodott, 2.411.222 Ft összegben történtek klíma beszerzések.

A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál 48.600 Ft összegben történt beruházás.

K7 Felújítási kiadások

A felújítási kiadások teljesülése 600.309.393 Ft, 40,25 %. Az alacsony teljesítést szintén a folyamatban lévő pályázatok eredményezik.

Az önkormányzati felújítások a rendelet 2. számú mellékletében tételesen felsorolva megtalálhatók. A városgondnokság a telephely felújítását végezte.

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A Szent Márton Plébánia részére nyújtott 2.000.000 Ft összegű támogatás és a KUTE TAO pályázathoz nyújtott önerő összege szerepel ezen előirányzaton.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között terveztük az önkormányzati intézmények 1.329.743.846 Ft irányító szervi támogatását, mely teljesítése 1.314.486.816 Ft volt. Finanszírozási kiadások között szerepel a 2024. decemberi bérek kifizetéséhez érkezett 29.171.580 Ft támogatási előleg, illetve a közfoglalkoztatási programok következő hónapot terhelő megelőlegezésének összege 36.945.783 Ft.

IV. Az önkormányzat működési és felhalmozási mérlege

Az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a rendelet **3-as számú melléklet** szemlélteti.

V. Az önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkerete

A közalkalmazotti, köztisztviselői és közfoglalkoztatott engedélyezett létszámot intézményenkénti, teljes és részmunkaidős foglalkoztatási formában tartalmazza a rendelet **4-es számú melléklete**. A **4/a számú mellékletben** a részletezések kötelező, önként vállalt és államigazgatási megbontásban kerülnek bemutatásra.

VI. Közvetett támogatások

Az önkormányzat közvetett támogatásainak alapjául szolgáló bevételeket, kedvezményeket, mentességeket a rendelet **5. számú melléklet** tartalmazza.

VII. A 2024. költségvetési év fejlesztési céljai, melynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

A rendelet **6. számú melléklet** mutatja be, hogy 2024. évben nem volt szükség adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a beruházások befejezéséhez.

VIII. Az önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatása

Az önkormányzat költségvetési előirányzatának felhasználása a tervezettnél megfelelően alakult, likviditási zavar nem fordult elő. A beszámoló rendelet **7. számú melléklete** mutatja be a felhasználást.

IX. Az adósságállomány alakulása

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit a rendelet **8. számú melléklet** tartalmazza. Kunszentmárton közigazgatási területén közvilágítás

korszerűsítési beruházás megvalósítására a tervezettnél megfelelően 20.805.962 Ft került kifizetésre.

Többéves kihatású kötelezettségek

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek 2024. évi teljesítését a rendelet **9. számú melléklet** tartalmazza.

X. Az önkormányzat adósságának állománya lejárat, adósságot keletkeztető ügyletek szerinti bontásban

Kunszentmárton közigazgatási területén közvilágítás-korszerűsítési beruházás megvalósításának halasztott fizetése 2024-ben 20.805.962 Ft A megkötött szerződés szerint az infláció mértékével minden évben emelkedni fog a fizetési kötelezettség.

XI. A vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet **11. melléklete** tartalmazza.

Az Immateriális javak tekintetében elmondható, hogy 2024-ben sem történt jelentős fejlesztés. Az elszámolt értékcsökkenés miatt a mérlegérték 630.334 Ft-tal csökkent 2023-hoz viszonyítva.

Az Ingatlanok és vagyoni értékű jogok tekintetében 2024-ben 440.089.916 Ft összegben történt beruházás. Az Önkormányzat több beruházást végzett 2024-ben is a belterületi utak tekintetében. A Bácsvíz Zrt. által végzett különböző felújítások is aktiválásra kerültek. A piac felújítás pályázat is aktiválásra került.

A Gépek, berendezések, felszerelések, járművek vagyonelemek tekintetében 32.038.073 Ft összeggel növekedett az önkormányzat vagyona. Az intézmények próbálták a napi működéshez szükséges eszközeiket pótolni. A Bácsvíz Zrt. a bérleti díj terhére cserélt gépeket, berendezéseket is. Az elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve a mérlegérték 18.812.973 Ft-tal csökkent 2023-hoz viszonyítva.

Az Önkormányzat tekintetében 2024. december 31-én 53.205.444 Ft összegben van még nem aktivált beruházás.

Gazdasági társaságokban lévő tulajdonosi részesedések 5.620.000 Ft.

A 2024.december 31-e állapotnak megfelelően a gazdasági társaságokban lévő tulajdonosi részesedések állománya:

Kunszentmártoni Ipari Park Kft.	5.553.000 Ft
Bácsvíz Zrt.	67.000 Ft

Az Ipari Park Kft-ben lévő részesedés esetében jelentős értékvesztés elszámolására volt szükség, amelynek köszönhetően a részesedés állomány mérlegérték 12.024.000 Ft-tal csökkent.

Pénzkészlet alakulása:

Az év végi záró pénzkészlet 562.350.877 Ft. Az önkormányzat és az intézmények bankszámláin 2024.12.31-el 561.199.559 Ft, a valutapénztárban 338.373 Ft, a forint pénztárban 812.945 Ft volt.

XII. Költségvetési maradvány alakulása

12. számú melléklet

Az önkormányzat és intézményei tárgyévi költségvetési maradvány összege 932.505.777 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 810.621.776 Ft, a szabad maradvány 121.884.00. Ft.

A Városi Egészségügyi Központ 28.718.194 Ft szabad maradványából a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől érkezett támogatás fel nem használt összege 24.491.046 Ft. Az intézmény szabad maradványának ezen részét a kötött felhasználás miatt szükséges az intézmény számára biztosítani. A 18.500.000 Ft önkormányzati támogatásból megmaradt 4.227.148 Ft összeget az intézmény kéri a 2025-ben felmerült ultrahang és röntgengép javítási költségére felhasználni.

A Szociális Ellátási Központ 3.141.234 Ft maradványából 108.814 Ft a feladattal terhelt. A feladattal terhelt maradvány a 2024-ben beérkezett de 2025-ben teljesített szállítói tartozások összege.

Az Általános Művelődési Központ 6.180.976 Ft maradványából 3.423.321 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány. A futó pályázatokkal kapcsolatban 1.937.024 Ft és a szállítói tartozással kapcsolatban 1.486.297 Ft a feladattal terhelt maradvány

A Városgondnokság 9.038.110 Ft maradványából feladattal terhelt maradvány 4.912.944 Ft. A 2024. évi közfoglalkoztatási program 3.501.166 Ft előlege, és szállítói tartozások alkotják a feladattal terhelt maradványt.

A Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 3.074.909 Ft. A kötelezettséggel terhelt maradvány a csépai kirendeltség 698.178 Ft maradványa és szállítói tartozás.

Az önkormányzat 793.479.815 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány az alábbi:

- Az Önkormányzat számára folyósított 0. havi finanszírozás összege 29.171.580 Ft, amely a 2025. évi finanszírozásban kerül felhasználásra.
- A BÁCSVÍZ Zrt. által fel nem használt bérleti díj összege 48.087.365 Ft.
- A képviselő-testület 508.000 Ft összeget biztosított a vízkár elhárítási terv elkészítésére, amely összeg még nem került felhasználásra.
- A környezetvédelmi alap fel nem használt összege 6.403.774 Ft.
- A 2024 évi tartalékokból 80.000.000 Ft a 2025 évi eredeti költségvetésben felhasználásra került.
- A 2024 évi többlet adó bevételből 40.000.000 Ft felhasználásra került a 2025 évi eredeti költségvetésben.
- Az Önkormányzat szállítói tartozásai 4.182.926 Ft.

- Az Önkormányzat áthúzódó pályázatainak még fel nem használt támogatása és önereje 576.265.544 Ft.
- Az érdekeltségi alap 4.860.626 Ft fel nem használt összege a 2025 évi eredeti költségvetésben felhasználásra került.
- Verbóc település támogatására elkülönített 1.000.000 Ft.
- A helyi védett épületek pályázat 2024-ben fel nem használt 3.000.000 Ft összege

Az önkormányzat és intézményei szabad maradványa a befolyt többletbevételek és a néhány feladaton keletkezett megtakarításnak köszönhetően 123.278.766 Ft.

Az intézmények és civil szervezetek benyújtott támogatási kérelmei az előterjesztéshez mellékelve kerültek.

Javaslom a szabad maradványt az alábbiak szerint felhasználni:

- Az Egészségügyi Központ 28.718.194 Ft szabad maradványából 24.491.046 Ft az intézmény saját bevételeiből és a NEAK finanszírozás fel nem használt részéből keletkezett. Az önkormányzat 2024-ben 18.552.000 Ft finanszírozást nyújtott, amelyből 4.227.148 Ft maradvány keletkezett. Javaslom, az intézmény szabad maradványából 24.491.046 Ft erejéig a dologi előirányzatát megemelni, és 4.227.148 Ft maradványát elvonni.
- A Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ 3.032.420 Ft szabad maradványát javaslom elvonni.
- A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ 2.757.655 Ft szabad maradványát javaslom elvonni.
- A Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága 4.125.166 Ft szabad maradványát javaslom elvonni.
- A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 222.288 Ft szabad maradványát javaslom elvonni.
- A Topkids KSE a mellékelt kérelmében a helyi karatékák versenyeztetéséhez kéri az Önkormányzat támogatását. Javaslom az Önkormányzat egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzatát 200.000 Ft-tal megemelni a szabad maradvány terhére.
- A Magyar Vöröskereszt kérelmet nyújtott be, amely kérelemben a szervezet működéséhez kér támogatást. Javaslom az Önkormányzat egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzatát 200.000 Ft-tal megemelni a szabad maradvány terhére.
- A Kunszentmártoni Körös Horgász Egyesület kérelmet nyújtott be, amely kérelemben a Vásártéri Községi Nap és Tarhonyafőző Verseny megvalósításához kér támogatást. Javaslom az Önkormányzat egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzatát 200.000 Ft-tal megemelni a szabad maradvány terhére.
- A Kunszentmártoni Tűzoltó parancsnokság kérelemmel fordult Kunszentmárton Város Önkormányzatához, amely kérelemben a korábban Öcsöd Nagyközség által nyújtott „Tiszazug Tűzoltója” elismerés nyújtásához kér támogatást. Javaslom az Önkormányzat

személyi jellegű juttatások előirányzatát 118.000 Ft-tal, munkaadói járulékok előirányzatát 16.000 Ft-tal megemelni a szabad maradvány terhére, nettó 100.000 Ft díj nyújtásához.

- A 2024. évi adóbehajtási intézkedések alapján képződött érdekeltségi hozzájárulási alap összege 7.891.116 Ft csökkenti a szabad maradvány összegét.

- A szabad maradvány további 90.162.604 Ft összegének erejéig javaslom, hogy az Önkormányzat egy új tartalékot hozzon létre a főzőkonyha működésének elindításához.