

Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

[1] A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának célja, hogy bemutassa Kisbér Város Önkormányzata, Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal és Kisbér Város Önkormányzata költségvetési intézményei gazdálkodását, a feladatai ellátásához rendelkezésre álló forrásokat és számot adjon azok felhasználásáról.

[2] Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Kisbér Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésről szóló 4/2024.(III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtását

- a) bevételi főösszegét 7 670 740 606 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 5 320 543 712 Ft-ban állapítja meg.

(2) A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszegét 3 239 612 163 Ft-ban ezen belül:

- a) a működési célú költségvetési bevételek 2 419 947 341 Ft-ban
 - aa) az ÁH belülről származó működési célú támogatások összegét 1 374 301 047 Ft-ban
 - ab) közhatalmi bevételek összegét 622 133 696 Ft-ban,
 - ac) működési bevételek összegét 423 382 298 Ft-ban,
 - ad) működési célra átvett pénzeszközök összegét 130 300 Ft-ban,
- b) a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételek 819 664 822 Ft-ban,
 - ba) az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összegét 789 450 000 Ft-ban,
 - bb) közhatalmi bevételek összegét 27 308 895 Ft-ban
 - bc) felhalmozási bevételek összegét 834 645 Ft-ban,
 - bd) felhalmozási célra átvett pénzüsszegek összegét 2 071 282 Ft-ban.

(3) A költségvetés bevételi főösszegén belül finanszírozási bevételek főösszegét 4 431 128 443 Ft-ban ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás bevételeit 4 431 128 443 Ft-ban
- b) a külföldi finanszírozás bevételeit 0 Ft-ban
- c) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeit 0 Ft-ban
- d) a finanszírozási bevételek főösszegén belül: ÁH-on belüli megelőlegezések 42 023 061 Ft-ban, forgatási célú értékpapírok beváltása 0 Ft-ban, maradvány igénybevétel 3 067 838 533 Ft-ban, irányítószervi támogatás 1 321 266 849 Ft-ban.

(4) A költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszegén 3 956 187 045 Ft-ban ezen belül:

- a) a működési jellegű költségvetési kiadások összegét 2 461 480 990 Ft-ban ebből: személyi juttatások összegét 1 088 600 633 Ft-ban, munkaadókat terhelő járulékok összegét 145 638 918 Ft-ban, dologi kiadások összegét 892 280 599 Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatásának összegét 7 281 531 Ft-ban, egyéb működési célú kiadások összegét 327 679 309 Ft-ban.
- b) a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összegét 1 494 706 055 Ft-ban ebből: beruházások összegét 58 721 065 Ft-ban, felújítások összegét 790 609 861 Ft-ban, egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 645 375 129 Ft-ban.

(5) A költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszegét 1 364 356 667 Ft-ban ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás kiadásait 1 364 356 667 Ft-ban ebből: irányítószervi támogatást 1 321 266 849 Ft-ban, ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése 43 089 818 Ft-ban, forgatási célú értékpapírok vásárlása 0 Ft-ban
- b) a külföldi finanszírozás kiadásait 0 Ft-ban
- c) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásait 0 Ft-ban hagyja jóvá.

2. §

Kisbér Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) és a költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak jogcímenkénti (forrásonkénti) teljesítését, az intézmények/kiemelt feladatok 2024. évi kiadásait intézményenkénti és kiemelt jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint jóváhagyja.

- a) Az önkormányzat által nyújtott vissza nem térítendő támogatásokat a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- b) Az önkormányzat által nyújtott szociális támogatások részletezését a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- c) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak jogcímenkénti (forrásonkénti) teljesítését, mérlegszerű elrendezésben, ebből a működési jellegű bevételek és kiadások kiemelt jogcímenkénti teljesítését a, a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások kiemelt jogcímek szerinti teljesítését a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- d) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek teljesítését feladatonként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint jóváhagyja. Az önkormányzat és a költségvetési szervek kiemelt előirányzatokként kiadásainak teljesítését feladatonként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint jóváhagyja.

3. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervek felhalmozási kiadásainak teljesítését beruházások és felújítási feladatonkénti részletezésben a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

4. §

Az önkormányzat 2024. évi összevont egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti részletezésben 10 513 981 672,- Ft egyező eszköz és forrásoldallal jóváhagyja. Az önkormányzat vagyonának értékét és összetételét, a vagyon kataszter nyilvántartás szerinti bruttó és becsült értékét, az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

Az önkormányzat 2024. évi maradvány- kimutatását, a 6. melléklet szerint elfogadja.

- a) Az önkormányzat maradványának önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó intézmények és önkormányzat közti megoszlását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- b) Az Őszi Napfény Idősek Otthona, a Kisbéri Gyöngyszem Óvoda és Bölcsőde, a Kisbéri Városigazgatóság és a Wass Albert Művelődési Központ és Városi Könyvtár intézmények szabad maradványa nem kerül elvonásra, azokat az intézményeknél felmerülő közüzemi díj növekedés, illetve energiatakarékosági célú beruházások, felújítások fedezetére használható fel. A Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal maradványából a 1.171.856,- Ft kerüljön elvonásra, amely az elszámolást követően a császári kirendeltséget megillető, Császár Község Önkormányzat részére visszautalandó összeg. A fennmaradó 4.555.709,- Ft pedig ne kerüljön elvonásra, az a székhely hivatal energetikai korszerűsítésére kerüljön felhasználásra (kazánok, fűtés).
- c) Kisbér Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésébe be nem épített 2024. évi maradvány összegének (67.365.737,- Ft) költségvetésbe történő beépítésekor figyelembe kell venni a Kisbéri Többcélú Kistérségi Társulás 2024. évi gazdálkodásának elszámolásakor keletkező fizetési kötelezettséget, valamint az önkormányzati tulajdonú kommunális szennyvíz víziközmű használati díjakból fel nem használt tervezet és tényleges összeg közötti 34.091.054,- Ft-os különbözetet.

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi foglalkoztatotti létszámának alakulását a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

7. §

Az önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeit jogcímek és hitelezők, több éves kihatással járó döntések hatásának számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint a kötelezettségvállalások összegét, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek összegét a 9. melléklet szerint jóváhagyja. Az önkormányzat által 2024. évben biztosított kedvezmények/közvetett támogatások összegét a 10. melléklet szerint jóváhagyja.

8. §

Az önkormányzat 2024. évi eredmény-kimutatását, illetve az önkormányzati és intézményi részletezésben a 11. melléklet szerint jóváhagyja.

9. §

Az önkormányzatot 2024. évben megillető támogatások jogcímeit és összegét a 12. melléklet szerint jóváhagyja. Az önkormányzat 2024. évi legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak felhasználását a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

10. §

Az önkormányzat a 2024. december 31-ei pénzkészlet-egyeztetést intézményenkénti bontásban a 14. melléklet szerint jóváhagyja.

11. §

Az önkormányzat éves költségvetés beszámoló adataiból készített összevont (konszolidált) költségvetési beszámolóját a 15. melléklet tartalmazza az alábbi bontásban: A) Konszolidált pénzforgalmi jelentés, B) Konszolidált mérleg, C) Konszolidált eredménykimutatás.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Kisbér, 2025. május 19.


Sinkovics Zoltán
polgármester




Dr. Pápai Tamás
jegyző

Kihirdetés napja:
2025. május 19.


Dr. Pápai Tamás
jegyző



1. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 7/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

A rendelet célja, hogy bemutassa Kisbér Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat), Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal és az Önkormányzat költségvetési intézményei gazdálkodását, a feladatai ellátásához rendelkezésre álló forrásokat és számot adjon azok felhasználásáról.

A rendelet részletes képet ad a költségvetési szervek és az Önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról.