

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. május 19-én tartandó ülésére
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról és a 2024. évi maradvány
jóváhagyásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a rendelkezik arról, hogy

„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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

(3) A nemzeti önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.”

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény már nem tartalmaz előírásokat a kötelező könyvvizsgálatra.

A 2011. évi CLXXXIX. törvény – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 119. § -a rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszeréről. E § (3)-(4) bekezdése kimondja, hogy

(3) „A jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

(4) A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is."

A 2024. évi költségvetési beszámoló szöveges indokolása

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését 3.354.290.000 Ft bevételi és kiadási főösszeggel, a bevételi előirányzaton belül 113.371.000Ft maradvány működési célú igénybevétele, 450.000.000 Ft működési hitelfelvétel és 130.760.000Ft felhalmozási célú hitelfelvétel mellett fogadta el.

Önkormányzatunk tárgyévi gazdálkodására pozitív hatással volt a működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatásra benyújtott nyertes pályázatunk, amelyre 5.923.637, -Ft támogatásban részesültünk. E támogatásnak köszönhetően az önkormányzatnak össz-önkormányzati szinten a tárgyévben esedékes kötelezettségeit dologi kiadásokra vonatkozóan sikerült szinten tartania.

Össz-önkormányzati szinten az értékvesztéssel korrigált tárgy évben esedékes követelések működési bevételekre 11.716.365, - Ft, összegben alakultak. Felhalmozási bevételekre követelésünk 2.223.927, - Ft.

A 2024. évi zárszámadással kapcsolatos beszámoló 1. sz. melléklete tartalmazza a 2024. évi zárszámadási rendelet-tervezetet, 2-4. sz. mellékletek az intézmények beszámolóit.

A Mezőkovácsháza Város Önkormányzatánál össz-önkormányzati szinten az alábbi bevételek és kiadások teljesültek

Össz-önkormányzati szinten a bevételek és kiadások tartalmazzák az önkormányzat és intézményei bevételeinek-kiadásainak alakulását.
A bevételek össz-önkormányzati szinten történő alakulásáról az alábbiakban számolunk be:

A 2024. évi bevételek előirányzat csoportonkénti alakulása (forintban)

Bevételi nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei- hoz viszonyítva
1. Működési bevételek	1.611.201.000	1.681.856.342	1.681.856.342	100,00
2. Felhalm. és tőke jellegű bevét.	144.609.000	66.968.909	66.968.909	100,00
<i>Költségvetési bevételek összesen</i>	<i>1.755.810.000</i>	<i>1.748.825.251</i>	<i>1.748.825.251</i>	<i>100,00</i>
4.Finanszírozási bevételek	1.598.480.000	1.612.549.605	1.576.687.205	97,78
Bevételek összesen	3.354.290.000	3.361.374.856	3.325.512.456	98,93

A fenti táblázatból látható, hogy a bevételek össz-önkormányzati szinten a módosított előirányzat 98,93-ában teljesültek.

A bevételek teljesítéséről bővebb információ az önkormányzati és az intézményi bevételek teljesítésének vizsgálatánál található.

A kiadások össz-önkormányzati szinten történő alakulásáról az alábbiakban számolunk be:

Önkormányzat kiadásainak alakulása össz-önkormányzati szinten

2024. évi kiemelt kiadási előirányzatainak alakulása (forintban)

Kiadás nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei- hoz viszonyítva
1. Működési kiadások	1.718.342.000	1.782.909.266	1.683.902.354	94,45
ebből: 1. Személyi juttatás	861.613.000	942.677.243	937.946.875	99,50
2. Munkaadói. járulék	108.226.000	115.025.822	114.679.414	99,70
3. Dologi jellegű kiadások	576.649.000	495.707.743	481.719.840	97,18
4. Támogatásért. műk.kiad	21.513.000	39.064.095	39.064.095	100,00
5. Műk.c.pe.átad.ÁHT-n kiv.	110.741.000	91.463.000	91.463.000	100,00
6. Ellátottak juttatása	16.600.000	19.029.130	19.029.130	100,00
7. Maradvány, tartalék	23.000.000	79.942.233	-	0,00
2. Felhalmozási célú kiadások	1.092.684.000	999.963.588	999.963.588	100,00
1. Beruházás	66.308.000	75.424.358	75.424.358	100,00
2. Felújítás	1.005.592.000	253.760.270	253.760.270	100,00
3. Tám.ért.felh.kiadások	19.784.000	651.710.988	651.710.988	100,00
4. Felh.c.átad. áht-n kívül	1.000.000	19.067.972	19.067.972	100,00
Költségvetési kiadások összesen	2.811.026.000	2.782.872.854	2.683.865.942	96,44
3. Finanszírozási kiadások	543.264.000	578.502.002	578.502.002	100,00
1. Műk.c. hit., kötv. visszafiz.	450.000.000	482.644.461	482.644.461	100,00
2. Fejl.c. hitel visszafiz.	61.931.000	61.930.476	61.930.476	100,00
3.Áht-n belül megelőlegezés	31.333.000	33.927.065	33.927.065	100,00
Kiadások összesen	3.354.290.000	3.361.374.856	3.262.367.944	97,05

A kiadások össz-önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,05%-ban teljesültek, mely 2,95%-os alulteljesítéstmutat.

A költségvetési kiadások (finanszírozási műveletek nélküli kiadások) teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,44%-os volt.

Felhalmozási célú kiadásainkat alábbi táblázatok szemléltetik (Ft-ban):

Felújítások (táblázatok 8. sz. melléklet):

Sor szám	Felújítási cél megnevezése	2024. évi elő- irányzat összege		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1.	Elektromos hálózat felújítás	1.450.000		
2.	Temető fejlesztés	800.000		
3.	Ravatalozó felújítás	8.000.000		
4.	Szántódi üdülő felújítás	12.600.000	330.200	330.200
5.	Mártélyi üdülő felújítás	1.000.000		
6.	VP6-7.2.1.1-21 ASZ:3295133057 KÜLTERÜLETI HELYI KÖZUTAK FEJLESZTÉSE FELÚJÍTÁS	59.697.000	59.696.359	59.696.359
7.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Táncsics u. 19. pály	57.081.000	43.826.322	43.826.322
8.	TOP Plusz 1.1.1.-BS1-2022-00003 Helyi gazd. Fejl. Pály.	97.369.000	50.800	50.800
9.	TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	434.472.000	1.924.000	1.924.000
10.	TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	77.639.000	50.800	50.800
11.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1. pály	64.495.000		
12.	1188 TOP Plusz 1.2.3 Belterületi utak pályázat	188.601.000	139.100.202	139.100.202
13.	Közmunkaprogram gép felújítás		270.000	270.000
14.	Temető hűtőfelújítás		631.317	631.317
15.	Jókai utca útfelújítás		2.286.000	2.286.000
16.	Napközi konyha napelem felújítás		523.240	523.240
17.	Termálkút villámvédelem		449.580	449.580
18.	udvari játékok festése	190.500		
19.	teljes épület meszelése	635.000		
20.	udvari játékok festése	190.500		
21.	vízóóraakna, kerticsap akna betonozás	191.000		
22.	udvari játékok festése	190.000		
23.	udvari játékok festése	191.000		
24.	Lambériázás		1.485.900	1.485.900
25.	Csúszda felújítás		122.905	122.905
26..	épület meszelés	800.000	1.030.310	1.030.310
27.	Művelődési ház villanyhálózat felújítása		476.250	476.250
28.	Napközi Konyha hűtőkamra javítása, felújítása		1.506.085	1.506.085
	Összesen:	1.005.592.000	253.760.270	253.760.270

Felhalmozási kiadások (táblázatok 9. sz. melléklete):

A felhalmozási kiadások 2024. évi eredeti előirányzata 87.092.000, -Ft, módosított előirányzata 746.203.318, -Ft, a teljesítés 746.203.318, -Ft, a teljesítés 100%-os. Az Önkormányzat felhalmozási kiadásai közül a beszámolási időszakban nagyobb volumenűek az alábbiak voltak:

- Autó beszerzés HSZK	5.486.301,-Ft
- Konyhai eszközök HSZK	4.347.426,-Ft
- Geotermikus energia felj. tanulmányterv	9.401.194,-Ft
- Leader eszközbeszerzés (fűnyírótraktor)	3.152.659, -Ft
- Borostyán Strandfürdő tanulmányterv	34.912.300,-Ft

A felhalmozási bevételek és kiadások között EU-s programokkal kapcsolatosak az alábbiak voltak:

Programok megnevezése	Programok kiadásai			Programok bevételei		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2024.. év						
TOP-5.1.2-15-BS1-2016-00008 Helyi fogl. együttm.	1.255.000	1.321.345	1.321.345	277.000	277.000	277.000
TOP-5.3.1-16-BS1-2017-0005 Helyi identitásfejlesztés	1.209.000	909.239	909.239	1.209.000	1.209.000	1.209.000
TOP-3.2.1-16-BS1-2016-00066 Művház energetikai felújítása	27.000	177.005	177.005			
TOP-3.1.1 Kerékpárút fejlesztés II. ütem	19.784.000	19.784.000	19.784.000	19.784.000	19.784.000	19.784.000
VP6-7.2.1.1-21 ASZ:3295133057 Külterületi helyi közutak felújítása	66.130.000	66.128.970	66.128.970	63.113.000	59.888.575	59.888.575
EFOP-392-16-2017-00025	2.871.000	2.870.910	2.870.910			
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Tancsics u. 19. pály	63 932 000	63.932.000	55.825.886	63 932 000	63 932 000	63 932 000
TOP Plusz 1.1.1.-BS1-2022-00003 Helyi gazd. Fejl. Pály.	101.356.000	80.226.894	77.400.180	100.726.000	79.596.894	79.596.894
TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	441.951.000	443.475.000	436.644.342	441.409.000	441.409.000	441.409.000
TOPPLUSZ 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	79.579.000	62.670.800	60.496.653	78.209.000	78.219.800	78.219.800
Leader eszközbeszerzés 3472422233	2.457.000	3.152.659	3.152.659	1.595.000	1.348.256	1.348.256
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1. pály	66.150.000	66.150.000	64.834.770	66.150.000	66.150.000	66.150.000
1188 TOP Plusz 1.2.3 Belterületi utak pályázat	190.078.000	190.078.000	143.472.548	186.948.000	186.948.000	186.948.000
1183 TOP Plusz 3.3.1-21-BS1-2022-00013 Humán infr. Fejl.					468.171	468.171
Összesen	1.398.103.000	1.891.739.037	958.655.291	1.379.563.000	1.845.186.527	1.845.186.527

Az Önkormányzat **hitelállományának** alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Hitel állomány január 1-jén	Felvétel éve	Lejárat éve	2024	2025	2026	2027
Működési célú			-	-	-	-
Fejlesztési célú			196.685.837	171.645.361	120.926.885	76.444.885
Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	56.185.000	38.610.000	24.550.000	10.490.000
Útfelújítás (Bem)	2017	2027	3.951.000	2.636.000	1.584.000	532.000
Útfelújítás (Dózsa utca)	2019	2029	70.416.072	56.306.072	45.018.072	33.730.072
Pályázatok önerő biztosítása (4 db)	2019	2029	12.136.813	9.606.813	7.582.813	5.558.813
Ipari park	2016	2026	26.010.000	14.160.000	4.680.000	-
Napközi konyhafelújítás	2020	2025	3.232.726	1.436.476	-	-
Leromlott városi területek	2020	2024	1.625.057	-	-	-
Petőfi útfelújítás	2021	2024	2.666.669	-	-	-
Óvoda tetőfelújítás	2021	2023	462.500	-	-	-
Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	10.000.000	6.000.000	4.000.000	2.000.000
Gép program önerő	2022	2027	10.000.000	6.000.000	4.000.000	2.000.000
80 férőhelyes vendégház	2024	2029	-	8.100.000	6.480.000	4.860.000
Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	-	9.400.000	7.520.000	5.640.000
Borostyán Strandfürdő komplex fejlesztése	2024	2029	-	19.390.000	15.512.000	11.634.000
Összesen			196.685.837	171.645.361	120.926.885	76.444.885

Az Önkormányzat minden esetben határidőig rendezte tőke és kamatfizetési kötelezettségét.

Értékpapír-művelet önkormányzatunknál a beszámolási időszakban nem volt.

Az Önkormányzat *részesedéseinek mérleg szerinti értéke* 2024. december 31.-én (összesen: 7.771.300Ft) az alábbiak:

- Teljes egészében (saját) önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokban való részesedéseink:
 - Kalocsa Róza Nonprofit Közhasznú Kft. 3.000.000,-Ft
 - Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft. 4.000.000,-Ft
- Kisebb önkormányzati tulajdoni részesedésünk az alábbi gazdasági társaságokban van:
 - Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. 100.000,-Ft
 - Paprikakert TÉSZ Kft. 1.000,-Ft
- (értékvesztés 9.000 Ft)
- DAREH 658.300,-Ft
- Dél-Békési Jövőkép Nonprofit Kft. 12.000,-Ft
- (értékvesztés 108.000 FT)

A részesedések 2023. év végén értékelésre kerültek.

Környezetvédelmi alap felhasználása

A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B. § alapján:

„(1) A helyi vízgazdálkodási hatósági jogkörbe tartozó szennyvízelhelyezéshez kapcsolódó talajterhelési díj a települési önkormányzat - a fővárosban a kerületi önkormányzat, illetve a Margitsziget tekintetében a Budapest XIII. kerületi önkormányzat - környezetvédelmi alapjának a bevételét képezi.

(2) A települési önkormányzat - a fővárosban a kerületi önkormányzat, illetve a Margitsziget tekintetében a Budapest XIII. kerületi önkormányzat - a talajterhelési díjból származó bevételt - a (3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével - a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel.

(3) A (2) bekezdés szerinti felhasználásnak minősül különösen a csatornázás, a szennyvíztisztítás, a vízbázis védelem, a települési monitoring kialakítása és működtetése, a tartós környezetkárosodások kármentesítése, a potenciális és a tényleges szennyezőforrások szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelme.”

A környezetvédelmi alap 2024. évi bevétele 576.730,- Ft, év végi záró állománya 1.151.428,- Ft volt.

Felhasználásáról külön bizottsági előterjesztés készült.

Önkormányzati vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonában bekövetkezett változás a mérleg alapján:

Előző évi (2023):	5.694.988.087,-Ft
2023. december 31. záró állomány	4.804.347.104,-Ft
Változás összesen:	-890.640.983,- Ft

Vagyonsváltás 2023-2024

adatok Ft-ban

	Megnevezés	2023	2024	Változás 2023-2024
	ESZKÖZÖK			
A/I	Immateriális javak	235.876	171.876	-64.000
A/II	Tárgyi eszközök	4.314.849.452	4.386.089.218	71.239.766
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	7.771.300	7.771.300	0
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	141.597.521	138.486.561	-3.110.960
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	4.464.454.149	4.532.518.955	68.064.806
B/I	Készletek	2.774.726	2.328.246	-446.480
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	2.774.726	2.328.246	-446.480
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1.308.490	1.431.460	122.970
C/III	Forintszámlák	1.080.707.881	120.534.339	-960.173.542
C)	Pénzeszközök	1.082.016.371	121.965.799	-960.050.572
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	28.152.827	24.773.647	-3.379.180
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	112.435.635	117.249.041	4.813.406
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	2.053.333	3.373.329	1.319.996
D)	Követelések	142.641.795	145.396.017	2.754.222
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	849.668	511.000	-338.668

F)	Aktív időbeli elhatárolások	2.251.378	1.627.087	-624.291
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5.694.988.087	4.804.347.104	-890.640.983
	FORRÁSOK			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	6.193.540.303	6.193.540.303	0
G/II	Nemzeti vagyon változásai	621.615.331	621.615.331	0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	88.401.612	88.401.612	0
G/IV	Felhalmozott eredmény	-2.393.103.319	-4.509.302.872	-2.116.199.553
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-2.116.199.553	-82.526.300	2.033.673.253
G)	Saját tőke	2.394.254.374	2.311.728.074	-82.526.300
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3.682.697	10.913.338	7.230.641
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	349.873.243	228.538.254	-121.334.989
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	61.209.242	62.194.616	985.374
H)	Kötelezettségek	414.765.182	301.646.208	-113.118.974
J)	Passzív időbeli elhatárolások	2.885.968.531	2.190.972.822	-694.995.709
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	5.694.988.087	4.804.347.104	-890.640.983

Az önkormányzati vagyon alakulásának eszköz oldalról történő vizsgálatakor megállapítható, hogy a vagyonváltozás negatív előjelű (890.640 E Ft). A csökkenés oka a pénzeszközök csökkenése.

Forrás oldalról vizsgálva látható, hogy a saját tőke 82.526 ezer Ft-talcsökkent, a költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 7.231 E Ft-tal nőtt. A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 121.335 E Ft-tal csökkent (összességében a kötelezettségek 113.119E Ft-talcsökkentek). A passzív időbeli elhatárolások 694.996 Ft-tal nőtték az előző évhez képest.

Az alábbiakban Maradványról:

Össz-önkormányzati szinten az alaptevékenység maradványa 63.144.512,- Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 61.434.450,- Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 1.710.062, - Ft.

A maradvány felhasználása a határozati javaslatban kerül bemutatásra.

Az önkormányzati és az intézményi bevételek kiadások alakulásáról számolunk be.

Mezőkovácsháza Városi Önkormányzati bevételek és kiadások teljesítése

A 2024. évi bevételek előirányzat csoportonkénti alakulása (forintban)

Bevételi nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei- hoz viszonyítva
1. Működési bevételek	1.434.550.000	1.452.916.632	1.452.916.632	100,00
2. Felhalmozási bevételek	144.609.000	66.728.909	66.728.909	100,00
Költségvetési bevételek	1.579.159.000	1.519.645.541	1.519.645.541	100,00
4. Finanszírozási bevételek	1.579.716.000	1.588.511.274	1.552.648.874	97,74
Bevételek összesen	3.158.875.000	3.108.156.815	3.072.294.415	98,85

Működési bevételek

A működési bevételeken belül a *közhatalmi bevételek* 299.424.867,-Ft teljesítést, a *támogatásértékű működési bevételek* 1.094.747.606,-Ft teljesítést mutatnak. A támogatásértékű működési bevételeken belül az önkormányzat költségvetési támogatása címen kapott bevétel teljesítési adata 908.778.245,-Ft, melyből a *működőképesség megőrzéséhez adható támogatás* 5.923.637,-Ft volt.

A közhatalmi bevételek teljesítésének megoszlását az alábbi táblázat mutatja:
(forintban)

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei-hoz viszonyítva
Jövedelem adók		146.148	146.148	100,00
Vagyoni típusú adók	32.000.000	32.287.565	32.287.565	100,00
ból: építményadó	32.000.000	32.287.565	32.287.565	100,00
Termék, szolgáltatások adói	251.000.000	262.516.173	262.516.173	100,00
ból: Iparüzési adó	250.000.000	261.834.573	261.834.573	100,00
ból: Idegenforgalmi adó	1.000.000	681.600	681.600	100,00
Közterület használat	700.000	1.527.955	1.527.955	100,00
Egyéb közhatalmi bevételek	1.000.000	2.947.026	2.947.026	100,00
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	284.700.000	299.424.867	299.424.867	100,00

A beszámolási időszak közhatalmi bevételei között szereplő termékek és szolgáltatások adóbevételeinél a legnagyobb részarányt az ún. iparüzési adóbevételek képviselik 261.834.573,- Ft összegben.

Az adóhátralékok alakulása (forintban)

Megnevezés	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	Változás 2023- hoz
Építményadó	4.758.655	5.512.739	4.315.692	4.085.461	3.222.602	4.809.983	4.641.398	-168.585
Idegenforgalmi adó	1.950	16.800	0	0	24.300	83.700	0	-83.700
Helyi iparüzési adó	7.691.390	11.965.583	10.915.552	8.284.033	5.571.838	9.612.846	9.724.313	111.467
Késedelemi pótlék	1.366.456	1.661.354	1.760.696	1.825.199	2.577.507	4.067.859	4.539.877	472.018
Egyéb bevétel	675.500	457.250	464.250	549.250	450.000	25.000	15.000	-10.000
Bírság	0	0	0	714	714	10	160.010	160.010
Talajterhelési díj	1.045.699	869.026	465.790	409.190	233.200	393.600	497.000	103.400
Helyi adóhátralék összesen	15.539.650	20.482.752	17.921.980	15.153.847	12.080.188	18.992.998	19.577.598	584.600
Gépjárműadó	5.096.962	4.844.336	5.308.772	2.606.430	1.344.993	740.460	492.590	-247.870
ÖSSZESEN	20.636.612	25.327.088	23.230.752	17.760.277	13.425.181	19.733.458	20.070.188	336.760

A fenti táblázat értékeléséhez szükséges a 2023. évi hátralék változások összevetése a 2024. évi hátralék változásokkal.

2023. évi adóhátralék változás	6.308.277	növekedés
2024. évi adóhátralék változás	336.760	növekedés

A táblázat adataiból látható, hogy a tárgyév végére összességében a helyi adók hátralék iránya a 2024. adóévben is még növekedés volt, azonban százalékos mértéke a 2023. évi adóhátralék növekedéshez viszonyítva annak 0,053 %-ára csökkent vissza.

Az adóhátralék 2020. év óta folyamatosan csökken, 2023. évben viszont növekedés tapasztalható. Ennek oka, hogy 2023.-ban bevezetésre és éven belül kivezetésre is került a települési adó, amely elvette az időt az adóhátralék behajtásától. A 2024. évi nagy mértékű növekedés csökkenés a behajtásukra tett erőfeszítések eredménye.

A gépjárműadó tekintetében az adó beszedésére 2021. évtől a Nemzeti Adó- és Vámhivatal az illetékes, azonban a 2021. év előtti hátralék behajtása továbbra is az önkormányzati adóhatóság feladata.

Az év végi szennyvíz közmű hátralék az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Hátralék	Elszámolt értékvesztés	Mérlegérték
I. ütem	2.266.855	-1.813.484	453.371
II. ütem	8.819.830	-7.055.864	1.763.966
Összesen	11.086.685	-8.869.348	2.217.337

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeink (66.728.909,-Ft) az alábbi megoszlás szerint teljesültek.

- Felhalm.c.pe.átv., támogatások visszatérülése 66.728.909,-Ft,
ezen belül:

- Felh.c.pe.átv. ÁHT-n belül 64.966.156,-Ft,
- Felh.c.pe.átv. ÁHT-n kívül 1.762.753,-Ft

Finanszírozási bevételek terén a teljesítés 1.552.648.874,-Ft volt, melyből a működési célú finanszírozási bevétel 611.409.874,-Ft, a felhalmozási célú finanszírozási bevétel 941.239.000,-Ft, amely elsősorban a pályázatok előző évi támogatásából felhasznált maradványból áll.

Mezőkovácsháza Városi Önkormányzat kiadásainak alakulása

Önkormányzat 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatának alakulása (forintban)

Kiadás nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei-hoz
------------	---------	------------	------------	-----------------------

				viszonyít va
1. Működési kiadások	550.165.000	667.934.507	587.992.274	88,03
ebből: 1. Személyi juttatás	108.518.000	202.887.479	202.887.479	100,00
2. Munkaa.t. járulék	10.217.000	18.342.844	18.342.844	100,00
3. Dologi jellegű kiadások	259.576.000	217.205.726	217.205.726	100,00
4. Támogatásért. működ.kiad	21.513.000	39.064.095	39.064.095	100,00
5. Műk.c.pe.átad.ÁHT-n kív	110.741.000	91.463.000	91.463.000	100,00
6. Ellátottak juttatása	16.600.000	19.029.130	19.029.130	100,00
7. Maradvány tartalék	23.000.000	79.942.233	-	0,00
2. Felhalmozási célú kiadások	1.083.404.000	970.974.700	970.974.700	100,00
1. Beruházás	60.866.000	51.056.920	51.056.920	100,00
2. Felújítás	1.001.754.000	249.138.820	249.138.820	100,00
3. Támogatásért. felhal. kiad.	19.784.000	651.710.988	651.710.988	100,00
4. Felhalmozási célú átadás áht-n kívüli	1.000.000	19.067.972	19.067.972	100,00
<i>Költségvetési kiadások összesen</i>	1.633.569.000	1.638.909.207	1.558.966.974	95,12
3. Irányító szervi támogatás	982.042.000	890.745.606	881.571.939	98,97
4. Hitelműveletek	543.264.000	578.502.002	578.502.002	100,00
1. Műk.c. hitel visszafizetés	450.000.000	482.644.461	482.644.461	100,00
2. Fejl.c. hitel visszafizetés	61.931.000	61.930.476	61.930.476	100,00
3. Áht-n belüli megelőlegezés	31.333.000	33.927.065	33.927.065	100,00
Kiadások összesen	3.158.875.000	3.108.156.815	3.019.040.915	97,13

Az önkormányzat költségvetési kiadásainak teljesítése (finanszírozási kiadások nélkül) 1.558.966.974 Ft melynek 37,72%-a működési kiadás. A személyi jellegű kifizetések és munkaadókat terhelő járulékok együtt 221.230.323,-Ft, a dologi jellegű kiadások pedig 217.205.726,-Ft teljesítést mutatnak.

A támogatásértékű működési kiadások (39.064.095,-Ft) az alábbi felsorolás szerint teljesültek:

1. Polgármesteri Hivatal pénzeszköz átadás	20.000 Ft
2. Szolidaritási adó befizetés	7.921.230 Ft
3. Bursa ösztöndíj	375.000 Ft
4. EFI visszafizetés	5.471.428 Ft
5. Normatíva visszafizetés	6.777.456 Ft
6. EFOP 3.9.2 pályázat visszafizetés	1.711.443 Ft
7. TOP 5.1.2 Paktum pályázat visszafizetés	909.239 Ft
8. Ügyelet visszafizetés	14.536.954 Ft
9. OMSZ pénzeszköz átadás	20.000 Ft
10. TOP 5.3.1 Helyi identitás pályázat visszafizetés	1.321.345 Ft

A működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre (91.463.000,-Ft) az alábbi felsorolás szerint valósult meg:

1. Piacüzemeltetés	90.000 Ft
2. Civil szervezetek	580.000 Ft
3. Polgárőregyesület	300.000 Ft
4. MTE	1.000.000 Ft
5. Strand	12.166.000 Ft
6. Településgazdálkodási Kft.	75.177.000 Ft
7. Icon MotorosEgyesület	2.000.000 Ft
8. Városgondnokság	150.000 Ft

Maradvány bemutatása

A Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának alaptevékenység maradványa a beszámolás időszakban 53.253.500,- Ft, melyből 53.253.500,- Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 0,- Ft szabad maradvány. A maradvány felhasználását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Személyi j.	Munkaadói jár.	dologi	Műk.c. átadott p.e.	Beruházás	Felújítás	Adatok Ft-ban		Összesen
							Felh. c. átadott pe.	Finanszírozási műveletek	
Start foglalkoztatási programok	8.040.376	522.124							8.562.500
TOP-Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00019 Komplex infrastrukturális fejlesztés Mezőkovácsházán			4.411.000						4.411.000
TOP-Plusz-1.2.3-BS1-2022-00032 Belterületi utak fejlesztése Mezőkovácsházán						39.486.000			39.486.000
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00022 Közszolgáltató épület felújítása Mezőkovácsházán			794.000						794.000
Összesen:	8.040.376	522.124	5.205.000			39.486.000			53.253.500

Az Önkormányzat szabad maradványának összege 0,- Ft.

A maradvány, és annak felhasználása az önkormányzat 2025. évi költségvetésében betervezésre került.

A **Polgármesteri Hivatal** bevételeinek és kiadásainak teljesítéséről az alábbiakban számolunk be:

A 2024. évi bevételek előirányzat csoportonkénti alakulása (forintban)

Bevételi nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei-hoz viszonyítva
1. Működési bevételek	12.539.000	38.682.859	38.682.859	100,00
2. Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
<i>Költségvetési bevételek össz.</i>	12.539.000	38.682.859	38.682.859	100,00
4. Finanszírozási bevételek	231.567.000	219.982.080	219.982.080	100,00
Bevételek összesen	244.106.000	258.664.939	258.664.939	100,00

Kiadások alakulása a Polgármesteri Hivatalnál

2024. évi kiemelt kiadási előirányzatok alakulása (forintban)

Kiadás nem	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a amód.ei- hoz viszonyítva
1. Működési kiadások	240.856.000	256.209.663	253.185.069	98,82
ebből: 1. Személyi juttatás	183.541.000	201.491.060	199.014.209	98,77
2. Munkaadói járulék	24.103.000	25.425.440	25.225.515	99,21
3. Dologi jellegű kiadások	33.212.000	29.293.163	28.945.345	98,81
2. Felhalmozási célú kiadások	3.250.000	2.455.276	2.455.276	100,00
1. Beruházás	1.800.000	2.455.276	2.455.276	100,00
2. Felújítás	1.450.000	-	-	
<i>Költségvetési kiadások</i>	<i>244.106.000</i>	<i>258.664.939</i>	<i>255.640.345</i>	<i>98,83</i>
Kiadások összesen	244.106.000	258.664.939	255.640.345	98,83

A Polgármesteri Hivatalnál a bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban, a kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,83 %-ban teljesültek.

Maradvány alakulása a Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatalnál

2./ A Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal alaptevékenységének 2024. évi maradványa

A Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal alaptevékenységének maradványa a beszámolás időszakában 3.024.594,- Ft, melyből 2.961.519 Ft kötelezettségvállalással terhelt. A szabad maradvány összege 63.075,- Ft.

A maradvány felhasználását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Adatok Ft-ban			
	Személyi juttatások	Munkaad ói jár.	Dologi kiadások	Összesen
munkaszervezet	543.098	70.603		613.701
közfoglalkoztatási program	1.877.934	122.066		2.000.000
önkormányzati igazgatás			347.818	347.818
<i>Kötelezettséggel terhelt maradvány</i>	<i>2.164.328</i>	<i>214.952</i>	<i>214.943</i>	<i>2.594.223</i>
munkaszervezet	55.819	7.256		63.075
Összesen:	2.476.851	199.925	347.818	3.024.594

A maradvány, és annak felhasználása a polgármesteri hivatal 2025. évi költségvetésében betervezésre került.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az **intézmények maradványát az önkormányzat zárszámadásával egy időben hagyja jóvá.** Ennek megfelelően az intézmények 2024. évi alaptevékenység maradványa az alábbiak szerint alakul:

Az önkormányzat 2024. évi alaptevékenység maradványának alakulása

Az Önkormányzat összes maradványa a tárgyév végén 63.144.512,- Ft, melyből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 61.434.450,- Ft. Az alaptevékenység szabad maradványa 1.710.062,- Ft.

A maradvány összege intézményenként a következő:

Intézmény megnevezése	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány	Adatok Ft-ban
			Összes maradvány
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata	53.253.500	0	53.253.500
Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal	2.961.519	63.075	3.024.594
Humán Szolgáltató Központ	2.282.140	0	2.282.140
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde	800.000	510.797	1.310.797
Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ	2.137.291	1.136.190	3.273.481
Mindösszesen:	61.434.450	1.710.062	63.144.512

A maradvány felosztását a határozati javaslat tartalmazza.

A Kontrollrendszer működése

Intézményünkben a 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet alapján belső kontrollrendszer működik. A belső kontrollrendszer keretében aktualizálásra kerültek a belső szabályzatok. Beépítésre kerültek a külső ellenőrzést végző szervek megállapításaihoz, javaslataihoz kapcsolódó intézkedések.

A kontrolltevékenység részeként az alábbi folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéseket végeztük el:

A normatíva elszámoláshoz szükséges, a jogszabályok által előírt dokumentáció meglétét, szabályszerűségét ellenőriztük. Megállapításra került, hogy az előírásoknak megfelelően kerülnek vezetésre a nyilvántartások.

Hatásvizsgálat:

A rendelet megalkotása az alábbi hatásokkal jár:

1. Társadalmi hatások

A rendeletalkotásnak nincs társadalmi hatása.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadási rendelet gazdasági, költségvetési hatása abban mutatkozik meg, hogy a betervezett, gazdasági események alapján valós képet kapunk városunk költségvetésének végrehajtásáról.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletnek nincs adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotásával/módosításával törvényi előírásoknak teszünk eleget.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek nem változnak, azok rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és hozzon döntést a határozatról, valamint a rendelet tervezetről.

Határozati javaslat:

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi maradványát 63.144.512Ft összeggel hagyja jóvá.

A Képviselő-testület az intézmények 2024. évi maradványát az intézmények beszámolójában lévő feladatok megvalósítására az alábbiak szerint hagyja jóvá: alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa 61.434.450 Ft, az intézmények szabad, feladattal nem terhelt maradványa 1.710.062Ft.

1./ Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának 2024. évi maradványa:

A Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának alaptevékenység maradványa a beszámolási időszakban 53.253.500,- Ft, melyből 53.253.500,- Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 0,- Ft szabad maradvány. A maradvány felhasználását az alábbi táblázat mutatja be:

Maradvány 2024.

Adatok Ft-ban									
Megnevezés	Személyi j.	Munkaadó jár.	dologi	Műk.c. átadott p.e.	Beruházás	Felújítás	Felh. c. átadott pe.	Finanszírozási műveletek	Összesen
Start foglalkoztatási programok	8.040.376	522.124							8.562.500
TOP-Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00019 Komplex infrastrukturális fejlesztés Mezőkovácsházán			4.411.000						4.411.000
TOP-Plusz-1.2.3-BS1-						39.486.000			39.486.000

2022-00032 Belterületi utak fejlesztése Mezőkovácsházán									
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00022 Közszolgáltató épület felújítása Mezőkovácsházán			794.000						794.000
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	8.040.376	522.124	5.205.000			39.486.000			53.253.500
Összesen:									

A maradvány, és annak felhasználása az önkormányzat 2025. évi költségvetésében betervezésre került.

2./ A Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal alaptevékenységének 2024. évi maradványa

A Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal alaptevékenységének maradványa a beszámolás időszakában 3.024.594 Ft, melyből 2.961.519 Ft kötelezettségvállalással terhelt. A szabad maradvány összege 63.075 Ft.

A maradvány felhasználását az alábbi táblázat mutatja be:

Maradvány 2024.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadói jár.	Dologi kiadások	Összesen
munkaszervezet	543.098	70.603		613.701
közfoglalkoztatási program	1.877.934	122.066		2.000.000
önkormányzati igazgatás			347.818	347.818
Kötelezettséggel terhelt maradvány	2.421.032	192.669	347.818	2.961.519
munkaszervezet	55.819	7.256		63.075
Összesen:	2.476.851	199.925	347.818	3.024.594

A maradvány, és annak felhasználása a polgármesteri hivatal 2025. évi költségvetésében betervezésre került.

3./ A Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ alaptevékenység maradványának elfogadása az alábbiak szerint:

Az intézmény 2024. évi működési célú maradványa 2.282.140 Ft. Ebből a kötelezettségvállalással terhelt összeg 2.282.140 Ft.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Maradvány 2024.

Adatok Ft-ban

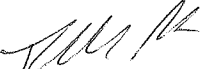
megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Össz.
közfoglalkoztatás	845.070	54.930		900.000

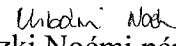
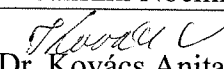
közművelődés			600.000	600.000
MVM pótdíj			837.291	837.291
kötelezettséggel terhelt összesen	657.277	42.723	1.437.291	2.137.291
szabad maradvány			1.136.190	1.136.190
mindösszesen	657.277	42.723	2.573.481	3.273.481

Határidő a 2025. évi költségvetési rendeleten történő átvezetésre: a következő költségvetési rendelet-módosítás alkalmával

Felelős: Farkas Norbert polgármester

Mezőkovácsháza, 2025. május15.


Farkas Norbert
polgármester

Az előterjesztést készítette:	 Bojtos Tímea főkönyvi könyvelő  Kovács Tünde főkönyvi könyvelő  Urbánszki Noémi pénzügyi ügyintéző
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	 Dr. Kovács Anita jegyző
Az előterjesztést tárgyalta:	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Ügyrendi, Kulturális és Szociális Bizottság
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet és mellékletei intézményi beszámoló
Előterjesztéshez meghívott:	intézményvezetők
Döntésről kivonattal értesül:	Intézmények
Döntéshozatal:	minősített többség

étkeztetés			1.382.140	1.382.140
<i>kötelezettséggel terhelt összesen</i>	845.070	54.930	1.382.140	2.282.140
szabad maradvány dologi költségekre				
mindösszesen	845.070	54.930	1.382.140	2.282.140

4./ A Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde alaptevékenység maradványának elfogadása az alábbiak szerint:

Az intézmény maradványa a beszámolás időszakában 1.310.797 Ft lett, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 800.000 Ft, a szabad maradvány összege 510.797 Ft.

A szabad maradvány teljes összege, annak felhasználása, valamint a kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Maradvány 2024.

Adatok Ft-ban

megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Össz.
Közfoglalkoztatás	751.174	48.826		800.000
<i>kötelezettséggel terhelt összesen</i>	751.174	48.826		800.000
szabad maradvány óvoda működtetés			510.797	510.797
mindösszesen	751.174	48.826	510.797	1.310.797

5./ A Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ alaptevékenység maradványának elfogadása az alábbiak szerint:

Az intézmény 2024. évi maradványának összege 3.273.481Ft, melyből 2.137.291 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 1.136.190 Ft szabad maradvány, mely az alábbi táblázat szerinti tételekből tevődik össze.

A szabad maradvány teljes összege, annak felhasználása, valamint a kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Az önkormányzat költségvetésében az önkormányzati támogatás összege a rendkívüli önkormányzati támogatás összegét csökkenti.

Maradvány 2024.

Adatok Ft-ban

megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Össz.
Közfoglalkoztatás	657.277	42.723		700.000

**Mezőkovácsháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete/2025. (V.....)
önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Mezőkovácsháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bek. a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §A rendelet hatálya kiterjed Mezőkovácsháza Város Önkormányzatára és az önkormányzat költségvetési szerveire.
2. §A Képviselő-testület a Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
 - a) Bevételi főösszegét
 - aa) 3.354.290.000 Ft eredeti előirányzattal
 - ab) 3.361.374.856Ft módosított előirányzattal
 - ac) 3.325.512.456Ft teljesítéssel
 - b) Kiadási főösszegét:
 - ba) 3.354.290.000 Ft eredeti előirányzattal
 - bb) 3.361.374.856 Ft módosított előirányzattal
 - bc) 3.262.367.944 Ft teljesítéssel hagyja jóvá.
- 3.§A 2. §-ban megállapított bevételek megoszlását és azok teljesítését forrásonként, a kiadások megoszlását és azok teljesítését jogcímenként a rendelet 1. melléklete tartalmazza.
4. §(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait címenként és kiemelt előirányzatonként e rendelet mellékletei tartalmazzák az alábbiak szerint:
 - a) Mezőkovácsháza Város Önkormányzata 2. melléklet
 - b) Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal 3. melléklet
 - c) Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde 4. melléklet
 - d) Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ 5. melléklet
 - e) Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ 6. melléklet
- (2) A 2. §-ban megállapított bevételi forrásokból központi állami támogatás megoszlását és azok teljesítését jogcímenként a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat
 - a) felújítási kiadásainak felhasználását célonként és feladatoként a rendelet 8. melléklete,
 - b) felhalmozási kiadásainak felhasználását célonként és feladatonként a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (4) A pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.

5. §(1) Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat tőke jellegű bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet 12. melléklete tartalmazza.
6. §A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények működésének biztosítására 2024. évben a 13. melléklet szerinti létszám foglalkoztatását engedélyezte.
7. §A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a rendelet 14. melléklete foglalja magába.
8. §Az önkormányzat adósság- és hitelállományának lejárat szerinti kimutatását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.
9. §A közvetett támogatásokat a rendelet 16. melléklete tartalmazza.
10. §Az Európai Unió támogatásokkal megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint önkormányzaton kívül ilyen projekthez történő hozzájárulást a rendelet 17. melléklete tartalmazza.
11. §Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben lévő részesedés alakulását a rendelet 18. melléklete tartalmazza.
12. §A rendelet 19. melléklete a mérleget, a 20. melléklete az egyszerűsített pénzforgalmi kimutatást, a 21. melléklete az eredmény-kimutatást, a 22. melléklete a maradvány-kimutatást tartalmazza.
13. §A pénzeszközök változásának bemutatását a rendelet 23. melléklete tartalmazza.
14. §Az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet 24. melléklete tartalmazza.
15. §Ez a rendelet 2025. május 30. napján lép hatályba, egyidejűleg hatályát veszti Mezőkovácsháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (IV. 01.) önkormányzati rendelete, az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 10/2024. (V.28.) önkormányzati rendelete.

Mezőkovácsháza 2025. május 15.

Farkas Norbert
polgármester

Dr. Kovács Anita
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet apolgármester 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.

A rendelet megalkotásával a Képviselő-testület a jogszabály által előírt kötelezettségének tesz eleget.

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ
5800 Mezőkovácsháza, Fáy A. u. 30-32.
Tel.: 68/381-616

Iktatószám: 106./2025.

Tárgy: Beszámoló a Mezőkovácsházi
Humán Szolgáltató Központ 2024.
évi költségvetésének teljesítéséről

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete
Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ 2024. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint számolok be Önöknek:

Feladatellátás

Az intézmény feladatellátásához tartozik a házi segítségnyújtás, az idősök nappali ellátása, család és gyermekjóléti szolgáltatás, a járás területére vonatkoztatva a család és gyermekjóléti központ feladata, a támogató szolgálat, ifjúsági egészségügyi gondozás, szociális étkeztetés, az óvodai és iskolai szociális segítség a járás valamennyi oktatási – nevelési intézményhez kapcsolódóan.

Ezekén túlmenően az intézmény keretei között látjuk el Napközi Konyha működtetésével a gyermekétkeztetési (óvodai, általános iskolai, középiskolai, a kollégiumi étkezés, szünideiétkeztetés) és a bölcsődei étkeztetési feladatokat. A szabad kapacitás erejéig a vendégétkezők is kiszolgálásra kerülnek.

A házi segítségnyújtást igénylők száma a beszámolás évében 83 fő volt, személyi gondozásra igényelt mutatónk 70, segítségre igényelt mutatónk 2 fő volt. Gondozás esetében 21.126 gondozási órát teljesítettünk, ami 70 fő elszámolhatóságot eredményez, segítség esetében 2 fő elszámolása vált lehetővé. A működési engedély szerint 72 főt láthatunk el.

A szociális étkezés esetében megállapodással rendelkező igénylők száma 198 fő volt, átlagosan 134 fő vette igénybe, a támogatás elszámolásához figyelembe vehető létszám 134 fő.

A Támogató Szolgálat által ellátott, feladatmutatóként figyelembe vehető, finanszírozott feladatmutató 3887. A Szolgálat 2024-ben átlagban 61 fő részére nyújtott szolgáltatást.

A családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatásnál az igénybevevők száma 57 fő, egyszeri tanácsadott 397 fő.

A család és gyermekjóléti központ feladatait a járás 18 településén látjuk el. 2024-ben nyilvántartásban szereplő kiskorú gyermekek létszáma 309 fő.

A gyermekek étkeztetése az alábbiak szerint alakult:

2024. évi gyermek étkeztetés					
étkeztetési forma	kiszolgált adag	elszámolható létszám (fő) összesen	ebből ingyenes étkező	ebből 50% térítési díjat fizet	ebből 100% térítési díjat fizet
bölcsődei étkezés	5 722	25	23	0	2
óvodai étkezés	31 340	142	130	0	12
iskolai étkezés 1*	18 007	98	5	31	62
iskolai étkezés 2*	1 680	9	0	2	7
iskolai étkezés 3*	25 013	135	64	29	42
iskolai összesen	44 700	242	69	62	111
középiskolai étk.	2 639	14	0	6	8
kollégiumi étk.	1 978	10	0	4	6
gyermekétkeztetés összesen:	86 379	433	222	72	139

A beszámolás évében a költségvetési törvény szerinti előírások alapján 433 fő gyermekétkező vehető figyelembe, részükre összesen 86.379 adag került előállításra, 6.320 adaggal és 34 fővel kevesebb, mint az előző évben.

A táblázatból jól látható, hogy a gyermekek 51,3 % -a ingyenesen étkezik, és 16,6% pedig csak a térítési díj 50 %-át fizeti meg.

A szünidei étkeztetést a hátrányos helyzetű és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére biztosította az önkormányzat. A 6-18 éves korosztály részére a tavaszi szünetben 5 napra, a nyári szünetben 49 napra, az őszi szünetben 4 napra, a téli szünetben pedig 7 napra biztosítottuk az étkeztetést.

A táblázat a kiszolgált adagok mennyiségét, valamint az elszámolható létszámot mutatja be.

2024. évi szünidei étkeztetés			
étkeztetési forma	kiszolgált adag	étk. Napok száma	elszámolható létszám (fő)
bölcsődei étkezés	49	49	1
óvodai étkezés			
iskolai étkezés	1 263	65	19
középiskolai étk.	49	49	1
összesen:	1361		21

A feladatellátáshoz kapcsolódó álláshelyek

Az engedélyezett álláshelyek száma január 1-én 48,5 volt.

Az intézmény éves átlagos statisztikai létszáma 47,2 fő volt, amely tartalmazza az intézménynél dolgozó éves átlagosan 6,5 fő közfoglalkoztatottat is.

Az intézmény 2024. évi eredeti költségvetési főösszegét a Képviselő-testület 534.813.000 Ft-ban határozta meg, amely a tervezett működési kiadások, valamint 1.800.000 Ft felhalmozási, felújítási kiadások előirányzatát tartalmazta.

A költségvetés módosított előirányzatának főösszege év végére 490.316.165 Ft-ra módosult.

A változás összege **44.496.835 Ft**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- A kötelezettség vállalással terhelt maradvány rendezése és a forintosítás miatt 3.745.091 Ft-tal nőtt a 2024. évi maradvány összege az önkormányzati támogatással szemben.
- A konyhára szükséges volt 4 db 5,5 kW teljesítményű klíma, a Fáy u. 30. szám alatti Klub helyiség be pedig 1 db szintén 5,5 kW teljesítményű klíma beszerelése, amelynek értéke 2.140.000 Ft, és ez a beruházás a dologi kiadások átvezetésével valósult meg.
- A meghibásodott hűtőkarma felújítási költségei 1.500.000 Ft, amelyre személyi juttatások átcsoportosítása nyújtott fedezetet.
- Az étel kiszállításra használt előregedett auto cseréje vált szükségessé, értéke 5.500.000 Ft, amelyre szintén a személyi juttatások átcsoportosítása biztosított fedezetet.
- A Gyermekjóléti Központ és a Napközikonyha zavartalan működéséhez nélkülözhetetlen eszközök, bútorok beszerzése további 5.080.000 Ft összegben a dologi kiadások átvezetésével valósult meg.
- A Közfoglalkoztatásra 2.102.771 Ft-tal több működési támogatás érkezett, amely a személyi juttatások és munkaadói járulékok előirányzatát növelte.
- Az Ifjúsági egészségügyi gondozásra 397.200 Ft működési támogatás érkezett, mellyel szemben dologi kiadás jelentkezett.
- A térítési díjak emelése, és a vendégétkezés jelentős emelkedése miatt a működési bevételek 10.491.624 Ft-tal kerültek megemelésre.
- A 316/2024. (XII.19.) sz. kt. határozat az előirányzatok átcsoportosításáról szól. 12.720.000 Ft beruházási és 1.500.000 Ft felújítási előirányzat növelését 7.000.000 Ft személyi juttatás és 7.220.000 Ft dologi kiadását csoportosítása fedeztet.
- A tervezett központi, irányító szervi támogatásból 57.488.430 Ft-ott akarított meg az intézmény, amely elvonásra kerül.

Bevételek:

Az intézmény beszámolási időszakában a 490.316.165 Ft-ra módosított bevételi előirányzat 98,13%-a, azaz 481.142.498 Ft teljesült csak. Az elmaradás oka egyrészt az, hogy a finanszírozási bevételek között szereplő normatív támogatásból 2.588.466 Ft-ot nem tudtunk igénybe venni a gyermekétkeztetésben részt vevő létszám csökkenése miatt; másrészt 6.585.207 Ft önkormányzati támogatás likviditási nehézségek miatt nem került biztosításra.

Intézményünk teljesített bevételeiből a működési bevételek aránya 29,8%-ot tesznek ki, mindösszesen 143.613.624 Ft összegben.

Működési bevételek Ft-ban 2024				
Megnevezés	eredeti Ei.	mód. Ei.	teljesítés	% mód ei-hez
Szolgáltatások ellenért.	50 078 000	58 962 831	58 962 831	100,00%
Közvetített szolgáltatás	0	117 434	117 434	100,00%
Ellátási díjak	57 490 000	52 952 821	52 952 821	100,00%
Kiszámlázott Áfa	25 554 000	28 609 298	28 609 298	100,00%
Kapott kamat	0	108 178	108 178	100,00%

Egyéb bevétel	0	2 863 062	2 863 062	100,00%
Összesen:	133 122 000	143 613 624	143 613 624	100,00%

A táblázatból látható, hogy az intézményműködési bevételei túlnyomó többségben a szolgáltatást igénybe vevők térítési díjából és a hozzá kapcsolódó áfá-ból származnak.

A támogatás értékű bevételek teljesítése 100 %-os volt, melyet az alábbi táblázat mutat:

Támogatás bevételek Ft-ban 2024				
Megnevezés	eredeti Ei.	mód. Ei.	teljesítés	% mód ei-hez
Tb Pü. Alaptól átvett	0	397 200	397 200	100,00%
Elkül. Állami pénzalaptól átvett	0	10 663 771	10 663 771	100,00%
Összesen:	0	11 060 971	11 060 971	100,00%

Az intézmény a NEAK-tól az ifjúsági egészségügyi gondozás feladatok ellátására kapott támogatási összeget, illetve itt került szerepeltetésre a közfoglalkoztatottak bérére és járulékára kapott támogatás is.

Az intézmény 2023. évi pénzmaradványa 11.037.091 Ft volt, mely teljes egészében felhasználására került.

Az intézmény önkormányzati támogatás eredeti előirányzata 385.838.000 Ft volt, mely 315.430.812 Ft-ra módosult. A csökkenés összege 70.407.188 Ft.

Az alábbi táblázat az intézmény feladataihoz kapcsolódó bevételeket mutatja be teljesítés alapján.

Feladatokhoz kapcsolódó bevételek megoszlása Ft-ban 2024.							
feladat	kiad össz	műk.célú átvett tám.	műkbev.	központi kv.	önkorm	pm	bevössz
Ifj. eu.	399 200	397 200			2 000		399 200
Idősek nappali	17 160 255		2 204 571	14 584 855	370 829		17 160 255
Gyermejkölési Kp.	88 892 704		811 244	89 030 332			89 841 576
Szociális étk.	50 857 756		35 326 890	12 510 169	3 020 697		50 857 756
HSZG	50 233 465		2 870 195	46 248 181	1 115 089		50 233 465
Családsegítő	6 382 704		145 180	7 970 487			8 115 667
Támogató Sz.	28 184 545		1 143 910	22 780 239	4 260 396		28 184 545
Gyermek étkezte-tés	140 062 199	0	26 765 795	106 603 709	5 592 513		138 962 017
Szünideiétk.	1 210 531		0	620 616	589 915		1 210 531
Vendég Ét.	85 061 750		74 325 874		130 785	10 605 091	85 061 750
Közfoglalkoztatás	10 415 249	10 663 771	19 965			432 000	11 115 736
Összesen	478 860 358	11 060 971	143 613 624	300 348 588	15 082 224	11 037 091	481 142 498

Az önkormányzati támogatás összege 315.430.812 Ft volt, melyből 300.348.588 Ft-ot a központi költségvetés biztosított, amely tartalmazza a szociális összevont ágazati pótlék járulékkal növelten, ennek mértéke 26.858.717 Ft. Ez alapján a tisztán önkormányzati finanszírozás összege 15.082.224 Ft, amely az összes bevétel 3,1%-a.

Kiadások

Az intézményünknel a kiadások előirányzata 97,7%-ban kerültek felhasználásra. Kiemelt előirányzatonként az alábbi táblázat mutatja.

Az intézmény teljesített kiadásai esetében a személyi juttatások 48,3%-ot, a munkaadói járulékok 6,4%-ot, a dologi kiadások 42,1%-ot, a beruházási kiadások 2,9 %-ot, valamint a felújítási kiadások 0,3%-ot tesznek ki.

Kiadások teljesítése 2024.						
Megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	beruházás	felújítás	összesen
Eredeti előirányzat	261 281 000	34 625 000	237 107 000	1 800 000	0	534 813 00
Módosított előirányzat	231 973 202	30 822 482	212 144 402	13 869 994	1 506 085	490 316 16
Ifj. eü.	0	0	399 200	0	0	399 20
Idősek nappali	13 278 497	1 737 926	2 143 832	0	0	17 160 25
Gyermekjóléti Kp.	66 444 623	10 379 513	11 208 648	427 920	0	88 460 70
Szociális étk.	19 649 970	2 052 482	28 779 314	134 414	241 576	50 857 75
HSZG	43 379 624	5 848 311	1 005 530	0	0	50 233 46
Családsegítő	5 318 432	678 415	385 857	0	0	6 382 70
Támogató Sz.	21 898 708	2 859 730	3 426 107	0	0	28 184 54
Humán eü.	0	0	432 000	0	0	432 00
Gyermek étkeztetés	31 409 106	3 824 695	91 073 609	13 015 450	739 339	140 062 19
Szünideiétk.	281 636	38 176	879 233	4 106	7 380	1 210 53
Vendég Étkeztetés	19 760 591	2 678 611	61 816 654	288 104	517 790	85 061 75
Közfoglalkoztatás	9 706 945	669 693	38 611	0	0	10 415 24
Teljesítés összesen	231 128 132	30 767 552	201 588 595	13 869 994	1 506 085	478 860 35

Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzatának teljesítése 99,64%.

Személyi juttatások Ft-ban 2024					
megnevezés	eredeti ei	mód ei.	teljesítés	telj.%módei-hez	aránya a szem jutt. belül
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	242 516 000	203 616 787	202 771 714	99,58%	87,73%
Céljuttatás	0	1 229 148	1 229 148	100,00%	0,53%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	7 412 000	10 178 736	10 178 736	100,00%	4,40%
Jubileumi jutalom	2 809 000	1 630 000	1 630 000	100,00%	0,71%
Béren kívüli juttatás	2 250 000	1 514 105	1 514 105	100,00%	0,66%
Közlekedési költségátérítés	2 789 000	716 521	716 521	100,00%	0,31%
Egyéb költségátérítések	500 000	0	0		0,00%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 350 000	6 631 916	6 631 916	100,00%	2,87%
Külső személyi juttatások	2 770 000	6 455 992	6 455 992	100,00%	2,79%
személyi juttatás össz.	263 396 000	231 973 205	231 128 132	99,64%	100,00%

A személyi juttatások előirányzatának felhasználását tekintve látható, hogy az alapilletmény, a pótlékok, a szociális ágazati pótlék a felhasználás 87,73 %-át teszik ki. Külső és Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaként megbízási díjat fizettünk a betöltetlen álláshelyeken lévő kötelező feladatok ellátásért, valamint a konyhai felújítási munkálatok elvégzéséért. Betegszabadság jogcímén is jelentős összeg került számfejtésre.

Számottevő volt az ágazati jogszabályok miatt előírt túlóra, illetve készenlét költsége is, amely összesen 10.178.736 Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok 99,8%-ban kerültek felhasználásra. A személyi juttatások arányának felel meg.

Rehabilitációs hozzájárulás kiadására 1.621.000 Ft kötelezettségünk keletkezett.

Táppénz hozzájárulásként 796.182 Ft, míg munkáltatót terhelő szja-ként 256.214 Ft került kifizetésre.

Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatának 95,02 %-a 201.588.595 Ft került felhasználásra. A táblázat a kiadásokat tartalmazza:

Dologi kiadások Ft 2024.					
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés	%	Dologi kiad. belüli arány
Szakmai anyag beszerzés	25 000	41 061	41 061	100,00%	0,02%
Üzemeltetési anyag beszerzés	146 103 000	144 324 904	135 344 876	93,78%	67,14%
Informatikai szolgáltatás igénybevétel	424 000	395 305	395 305	100,00%	0,20%
Egyéb kommunikációs szolgált.	594 000	682 166	682 166	100,00%	0,34%
Közüzem díjak	30 534 000	13 463 869	13 463 869	100,00%	6,68%
-Víz	1 579 000	2 469 980	2 469 980	100,00%	1,23%
-Áram	7 552 000	4 209 779	4 209 779	100,00%	2,09%
-Gáz	21 403 000	6 784 110	6 784 110	100,00%	3,37%
Vásárolt élelmezés	0	1 572 302	1 572 302	100,00%	0,78%
Bérleti és lízing díjak	0	163 451	163 451	100,00%	0,08%
Karbantartási, javítási szolgáltatás	3 823 000	2 533 898	2 533 898	100,00%	1,26%
Közvetített szolgáltatás	25 000	117 433	117 433	100,00%	0,06%
Szakmai tevékenységet seg. Szolg.	182 000	831 200	831 200	100,00%	0,41%
Egyéb szolgáltatás	3 959 000	6 399 615	6 399 615	100,00%	3,17%
Kiküldetés	1 250 000	1 477 035	1 477 035	100,00%	0,73%
ÁFA	50 093 000	33 878 983	32 309 684	95,37%	16,03%
Fizetendő áfa	0	5 978 000	5 978 000	100,00%	2,97%
Egyéb dologi kiadások	95000	285 180	278 700	97,73%	0,14%

dologi összesen	237 107 000	212 144 402	201 588 595	95,02%	100,00%
-----------------	-------------	-------------	-------------	--------	---------

A táblázatból látható, hogy a dologi kiadások legjelentősebb tételei az élelmiszer beszerzés, a közüzemi díjak és azok ÁFA tartalma.

Felhalmozási, felújítási kiadások

Az intézmény költségvetésében a beruházások módosított előirányzata 13.869.994 Ft.

Ebből az összegből a következő beszerzések valósultak meg:

- konyhai eszközök 4.420.776 Ft értékben,
- polcok 837.997 Ft értékben,
- hűtőszekrények 557.000 Ft értékben kerültek beszerzésre,
- klímaberendezések beszerelés valósult meg 2.140.000 Ft értékben,
- bútor és függöny a gyermekjóléti közpon trészére 427.920 Ft értékben,
- valamint egy Volkswagen típusú gépjármű vásárlása a gyermekétkeztetés céljára 5.486.301 Ft értékben.

Intézményünk felújításra nem tervezett előirányzatot, azonban a Napközi konyhán meghibásodott hűtőkamra javítását, felújítását el kellett végezni. A munkálatok költsége 1.506.085 Ft volt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az intézmény 2024. évi működési célú maradványa 2.282.140 Ft. A teljes összeg kötelezettségvállalással terhelt.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben, amely az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Maradvány 2024 (adatok Ft-ban)				
megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Összesen
Közfoglalkoztatás	845 070	54 930		900 000
Étkeztetés			1382140	1 382 140
kötelezettséggel terhelt összesen	845 070	54 930	1 382 140	2 282 140
szabad maradvány	0	0	0	0
mindösszesen	845 070	54 930	1 382 140	2 282 140

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény pénzmaradványát a fenti táblázat szerint fogadja el.

A vagyon alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Vagyon alakulása 2024					
megnevezés	bruttó érték	Elszlaécs	nettó érték	elhasználódás foka	0-ra leírt eszk.bruttó értéke
Immateriális jav.	1 450 316	1 450 316	0	100,00%	1 450 316
ingatlanok	36 140 817	13 349 030	22 791 787	36,94%	
gépek, berend.	47 177 721	32 626 852	14 550 869	69,16%	29 378 355

összesen	84 768 854	47 426 198	37 342 656	55,95%	30 828 671
----------	------------	------------	------------	--------	------------

A táblázatból látható, hogy a gépek berendezések legjelentősebb része már leírásra került.

A Kontrollrendszer működése

Intézményünkben a 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet alapján belső kontrollrendszer működik. A belső kontrollrendszer keretében aktualizálásra kerültek a belső szabályzatok. Beépítésre kerültek a külső ellenőrzést végző szervek megállapításaihoz, javaslataihoz kapcsolódó intézkedések.

A kontrolltevékenység részeként az alábbi folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéseket végeztük el:

A normatíva elszámoláshoz szükséges, a jogszabályok által előírt dokumentáció meglétét, szabályszerűségét ellenőriztük. Megállapításra került, hogy az előírásoknak megfelelően kerülnek vezetésre a nyilvántartások.

A Támogató Szolgálat működtetéséhez biztosított támogatás felhasználásának tételes ellenőrzése, az analitikus nyilvántartás egyeztetése.

Ellenőrzésre került a gépjárművek menetleveleinek kitöltése, a térítési díjak beszedése.

Ellenőrzésre került a bizonylati rend és fegyelem.

A konyha által készített összesítők egyeztetésre kerültek az analitikus nyilvántartásokkal.

Összességében megállapítható, hogy intézményünk a 2024. költségvetési évben törekedett arra, hogy a rendelkezésére álló költségvetési rendeletben elfogadott bevételi előírásait beszedje, a kiadásoknál pedig csak a működéshez legszükségesebbeket használja fel, a fel nem használt előirányzatok elvonásra kerültek.

Mezőkovácsháza, 2025. május 9.

Tisztelettel:

Kovalik Angéla
intézményvezető

Iktatószám: 4-16/2025

Tárgy:Beszámoló a Mezőkovácsházi Négy
Évszak Óvoda és Bölcsőde 2024. évi
költségvetésének teljesítéséről

**Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete
Mezőkovácsháza**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint számolok be Önöknek:

Feladatellátás

Az intézmény tevékenységét a beszámolás időszakában is az Alapító okiratban rögzítettek szerint végezte. Feladatai különösen: óvodai nevelés, bölcsődei ellátás, korai fejlesztés, sajátos nevelési igényű gyermekek gondozása, nevelése, feladatellátási helyek működtetése.

Az óvodai nevelés 3 épületben, 2024. 8 hónapban 8 délelőtti és 8 délutáni, 2024. 4 hónapban 9 délelőtti és 9 délutáni csoportban folyt.

Az átlagos gyermeklétszám fő (2024. 8 hó időszakra 191 fő, 2024. 4 hó időszakra 185 fő). A számított gyermeklétszám 194/189 fő (sajátos nevelési igényű gyermek 2 főként való figyelembe vételével a számított létszám 2024. 8 hó 194 fő, 2024. 4 hó 189 fő).

A férőhelyek száma 218, a kihasználtság átlagosan 2024. évben $87,6 / 84,9 \%$.

A sajátos nevelési igényű gyermekek száma 8 hónapot figyelembe véve 3 fő, 4 hónapra 4 fő volt.

Az intézmény külön megállapodás alapján a felmerült szükségletnek megfelelő szakembereket, fejlesztő pedagógusokat foglalkoztat. Külsős logopédus és gyógypedagógusok segítik a munkánkat. Az általános pedagógiai fejlesztést és TSMT/II. csoportos szenzomotoros terápiát az SNI, BTMN gyermekek esetében, intézményen belül speciális szakképzettséggel rendelkező óvodapedagógusaink látják el.

A bölcsődei nevelés esetében a férőhelyek száma 38 volt egész évben. A Kvtv. 40.2. pontja szerinti elszámolás alapján az ellátottak száma a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma, ami esetünkben 38 fő volt.

2024. 01.31-i állapot szerint 38 fő volt beíratkozva a bölcsődében, ebből

- 2024.01.01-2024.08.31-ig 1 gyermek részesült korai fejlesztésben a bölcsődei ellátás mellett.

Az elszámolás alapján így a normatívát 37 fő átlagos gyermek és 1 fő korai fejlesztésben részesülő gyermek után vettük igénybe.

Álláshelyek:

Az intézménynél az engedélyezett álláshelyek száma 2024 8 hónapra 37,5 fő (2022.04.15-től 0,5 fő rehabilitációs ellátott karbantartó.), 4 hónapra 39,5 fő teljes és részmunkaidőben foglalkoztatott volt.

Az óvodai feladatok ellátásához kapcsolódó álláshelyek összetétele: 2024. 8 hónapra, 17 óvónő, 8 dajka, 1 óvodatitkár, 2 pedagógiai asszisztens, és 0,5 fő rehabilitációs ellátott karbantartó, 4 hónapra, 17 óvónő, 9 dajka, 1 óvodatitkár, 3 pedagógiai asszisztens, és 0,5 fő rehabilitációs ellátott karbantartó.

A bölcsődei feladatok ellátáshoz 9 álláshely kapcsolódott, 1 fő szakmai vezető, 6 kisgyermeknevelő, 2 fő bölcsődei dajka.

A dolgozók rendelkeztek a munkakör betöltéséhez szükséges képzettséggel.

Az intézményben az átlagos éves állományi létszám 38 fő volt, továbbá 6 fő közfoglalkoztatott.

Az intézmény 2024. évi eredeti költségvetési főösszegét a Képviselő-testület 336.346.000 Ft-ban határozta meg.

Az intézmény módosított költségvetési főösszege év végére 334.271.157 Ft. A változás összegének egyenlege alapján a költségvetés főösszege 2.074.843 Ft-tal csökkent, mely az alábbi változásokból tevődik össze:

- A kötelezettség vállalással terhelt maradvány rendezése és a forintosítás miatt 525.046 Ft-tal nőtt a 2024. évi maradvány összege az önkormányzati támogatással szemben.
- A Közfoglalkoztatásra kapott működési támogatás előirányzata 2.291.431 Ft-tal került növelésre, amellyel együtt a személyi juttatások 2.151.578 Ft-tal és munkaadói járulékok 139.853 Ft-tal is növelésre kerültek.
- A működési bevételünk 2.272.543 Ft-tal növekedett, amely a munkaadói járulékok előirányzatát 1.101.180 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát 1.150.558 Ft-tal és a felújítási előirányzatot pedig 20.805 Ft-tal növelte.
- A 317/2024. (XII.19.) sz. kt. határozat az előirányzatok átcsoportosításáról szól. Az intézmény 5.700.000 Ft beruházási előirányzatának növelését 1.500.000 Ft személyi juttatás és 4.200.000 Ft dologi kiadás átcsoportosítása fedezi. Megvalósult beruházások, felújítások: klíma beszerelése (2.800.000 Ft), udvari játékok beszerzése (1.400.000 Ft), 1. Óvoda folyósólyának lambériázása (1.500.000 Ft).
- A tervezett központi, irányítószervi támogatásból 6.638.817 Ft-ot takarított meg az intézmény, amely elvonásra kerül.

Bevételek:

Intézményünknel a bevételek előirányzata a módosított előirányzathoz viszonyítottan 100 %-ban került teljesítésre.

A bevételek az alábbiak szerint alakultak kiemelt előirányzatok szerint:

A működési bevételek 100 %-os teljesítést mutatnak.

Működési bevételek Ft-ban 2024				
Megnevezés	eredeti Ei.	mód. Ei.	teljesítés	% mód ei-hez
Szolgáltatások ellenért.	500 000	747 500	747 00	100,00%
Közvetített szolgáltatás	0	125 507	125 507	100,00%
Ellátási díjak	500 000	280 510	280 510	100,00%
Kiszámlázott Áfa	0	33 610	33 610	100,00%
Kapott kamat	0	52 436	52 436	100,00%
Egyéb bevétel	0	2 032 980	2 032 980	100,00%
Összesen:	1 000 000	3 272 543	3 272 543	100,00%

Az eredeti költségvetésben a működési bevételt bérleti díj beszedéséből és ellátási díjakból terveztünk, ezen felül további bevételt realizáltunk közvetített szolgáltatásból és ahhoz kapcsolódó áfából, a kapott kamatokból, valamint az egyéb bevételből, ami a 2023. évi gázdíj túlfizetéshez kapcsolódó visszatérítés.

Az intézmény bevételeinek 95,5 %-át 319.313.137 Ft-ot az önkormányzati támogatás jelenti, amelyből a központi költségvetés normatív támogatásként 318.613.086 Ft-ot 99,8%-ban finanszíroz.

Az alábbi táblázat az intézmény feladataihoz kapcsolódó bevételeket mutatja be teljesítés alapján:

Feladatokhoz kapcsolódó bevételek megoszlása Ft-ban 2024.								
feladat	kiad össz	műk.célú átvett tám.	felhalm. célú tám.	műkbev.	központi kv.	önkorm	pm	bevössz
Óvoda	249 301 632			2 353 449	247 257 286	31 164	155 229	249 797 128
SNI	2 199 704					668 887	1 530 817	2 199 704
Bölcsőde	72 022 728			905 198	71 355 800	0		72 260 998
Közfogl.	9 436 296	9 629 431		13 896			370 000	10 013 327
Összesen	332 960 360	9 629 431	0	3 272 543	318 613 086	700 051	2 056 046	334 271 157

Intézményünk a 2023. évi pénzmaradvány teljes összegét felhasználta.

Kiadások:

Intézményünknel a kiadások előirányzata 99,6 %-ban került felhasználásra.

A kiadási előirányzatok főcsoportonként az alábbiak szerint kerültek teljesítésre:

Kiadások teljesítése 2024.						
Megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	beruházás	felújítás	összesen
Eredeti előirányzat	268 473 000	34 443 000	30 000 000	1 842 000	1580 000	336 338 000
Módosított előirányzat	264 529 108	35 684 033	25 901 561	6 547 650	1 608 805	334 271 157
Óvoda	198 087 599	26 370 546	16 936 337	6 421 250	1 485 900	249 301 632
SNI	658 305	83 399	1 458 000	0	0	2 199 704
Bölcsőde	56 311 086	8 501 102	6 961 235	126 400	122 905	72 022 728
Közfoglalkoztatás	8 720 948	680 156	35 192	0	0	9 436 296
Összesen	263 777 938	35 635 203	25 390 764	6 547 650	1 608 805	332 960 360

Az intézmény összes teljesített kiadásának 79,2%-át a személyi juttatások 10,7%-át a munkaadókat terhelő járulékok teszik ki. A dologi kiadások aránya 7,6%. A felhalmozási, beruházási kiadások 2 %-ot és a felújítási kiadások 0,5%-ot képviselnek a teljesített kiadások között.

Személyi juttatások:

A személyi juttatások előirányzatánál a teljesítési aránya 99,7%.

A rendszeres személyi juttatásokra (alapilletmény, pótlék) 247.808.654 Ft-ot fizettünk ki, mely a személyi juttatások 93,9%-át teszik ki.

Túlóra, helyettesítés nem került kifizetésre.

Jubileumi jutalom egy fő részére 1.857.300 Ft összegben került számfejtésre. Jutalom címén nyugdíjba vonuláshoz kapcsolódóan 2.212.320 Ft került kifizetésre, dolgozók részére keresetkiegészítésként 5.932.300 Ft kifizetése valósult meg.

Az intézmény 4.301.055 Ft-ot fordított a betegszabadságok idejére járó juttatások kifizetésére.

A munkába járás költsége 518.517 Ft volt, megbízási díjak költsége 1.147.792 Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok:

A munkaadókat terhelő járulék 99,9 %-ban kerültek felhasználásra.

Rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség nem keletkezett. A munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulásra 1.899.722 Ft került megfizetésre.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások teljesítési aránya a módosított előirányzathoz viszonyítottn 98%-os. Az alábbiak szerint került felhasználásra a kiadási előirányzat, melyből jól látható, hogy csak a legszükségesebb kiadások kerültek beszerzésre:

Dologi kiadások Ft 2024.				
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés	%
Szakmai anyag beszerzés	738 000	767 981	767 981	100,00%
Üzemeltetési anyag beszerzés	4 076 000	3 833 639	3 431 437	89,51%
Informatikai szolgáltatás igénybevét	187 000	187 513	187 513	100,00%
Egyéb kommunikációs szolgál.	310 000	206 541	206 541	100,00%
Közüzem díjak	12 300 000	9 168 711	9 168 711	100,00%
-Víz	1 300 000	3 136 166	3 136 166	100,00%
-Áram	900 000	765 092	765 092	100,00%
-Gáz	10100000	5267453	5267453	100,00%
Karbantartási, javítási szolgáltatás	810000	1 167 106	1 167 106	100,00%
Közvetített szolgáltatás	0	145 239	145 239	100,00%
Szakmai tevékenységet seg. Szolg.	3 742 000	2 418 000	2 418 000	100,00%
Egyéb szolgáltatás	1 851 000	3 444 646	3 444 646	100,00%
Kiküldetés	73 000	38 284	38 284	100,00%
ÁFA	5 913 000	4 402 285	4 293 690	97,53%
Fizetendő áfa	0	41 000	41 000	100,00%
Egyéb dologi kiadások	0	80 616	80 616	100,00%
dologi összesen	30 000 000	25 901 561	25 390 764	98,03%

A teljesített dologi kiadások 36,1%-át 9.168.711 Ft-ot a közüzemi díjak kifizetésére használtunk fel.

A bölcsődénél a gyermekorvos részére 960.000 Ft került kifizetésre.

Szakmai anyagok beszerzésére 767.981 Ft-ot fordított az intézmény.

Felhalmozási, felújítási kiadások:

Intézményünk a felújítási munkálatok keretében épületmeszeléseket tervezett, azonban szakemberhiány miatt ezek kivitelezésére nem került sor. Ugyanakkor sikerült megvalósítani az Árpád közti óvoda folyosójának lambériázását 1.485.900 Ft értékben, valamint sor került a bölcsődei csúszda felújítása is, amelyre 122.905 Ft-ot fordítottunk. A teljesített beruházási kiadások összege 6.547.650 Ft. Ebből megvalósult a tervezett számítógépcsere, laptop vásárlás, továbbá klímaberendezések kerültek beszerelésre az Árpád közti és Petőfi utcai óvodába, valamint a bölcsődébe. Ezen felül sikerült új, nagy értékű udvari játékokat is vásárolni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Maradványa az intézménynek a beszámolás időszakában 1.310.797 Ft lett, amelyből kötelezettségvállalással terhelt összeg 800.000 Ft és a szabad maradvány összege 510.797 Ft.

A szabad maradvány teljes összege, annak felhasználása, valamint a kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Maradvány 2024 (adatok Ft-ban)				
megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Összesen
Közfoglalkoztatás	751 174	48 826		800 000
kötelezettséggel terhelt összesen	751 174	48 826	0	800 000
szabad maradvány óvoda működ-	0	0	510 797	510 797
tetés				
mindösszesen	751 174	48 826	510 797	1 310 797

Vagyon alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Intézményünkénél a vagyon bruttó értéke 2024-ben 6.748.724 Ft-tal nőtt, az értékcsökkenés elszámolásának következtében pedig 2.931.133 Ft-tal csökkent a nettó értéke.

Vagyon alakulása 2024					
megnevezés	bruttó érték	Elszlaécs	nettó érték	elhasználódás foka	0-ra leírt eszk.bruttó értéke
Immateriális jav.	154 203	154 203	0	100,00%	154 203
ingatlanok	30 711 935	16 128 963	14 582 972	52,52%	
gépek, berend.	19 528 560	14 347 096	5 181 464	73,47%	

összesen	50 394 698	30 630 262	19 764 436	60,78%	154 203
----------	------------	------------	------------	--------	---------

A táblázatból látható, hogy az immateriális javak már leírásra kerültek, a gépek, berendezések elhasználódási foka 73,47 %.

A Kontrollrendszer működése

Intézményünkben a 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet alapján belső kontrollrendszer működik. A belső kontrollrendszer keretében aktualizálásra kerültek a belső szabályzatok. Beépítésre kerültek a külső ellenőrzést végző szervek megállapításaihoz, javaslataihoz kapcsolódó intézkedések.

A kontrolltevékenység részeként az alábbi folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéseket végeztük el:

A normatíva elszámoláshoz szükséges, a jogszabályok által előírt dokumentáció meglétét, szabályszerűségét ellenőriztük. Megállapításra került, hogy az előírásoknak megfelelően kerülnek vezetésre a nyilvántartások.

Összességében megállapítható, hogy intézményünk a 2024. költségvetési évben törekedett arra, hogy a rendelkezésére álló költségvetési rendeletben elfogadott bevételi előírásait beszedje, a kiadásoknál pedig csak a működéshez legszükségesebbeket használja fel, a fel nem használt előirányzatok elvonásra kerültek.

Mezőkovácsháza, 2025. május 7.

Szűcsné Tóth Erika
főigazgató

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ

Mezőkovácsháza

Árpád u. 162.

5800

E-mail: mkhazkvt@gmail.com

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának

Képviselő-testülete

Mezőkovácsháza

Árpád u. 176.

5800

Tárgy: Beszámoló a Mezőkovácsházi
Városi Könyvtár 2024. évi
költségvetésének teljesítéséről

Iktatószám: 13-24/2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Városi Könyvtár 2024. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint számolok be Önöknek:

Feladatellátás:

Intézményünk ellátja a város nyilvános könyvtári feladatait, az állománygyarapítást, a könyvtári szolgáltatások biztosítását, valamint az iskolai könyvtári feladatokat is.

2024. évben 450 db dokumentum beszerzésére került, összesen 1.364.402 Ft értékben.

Rendszeresen 38 féle újság, folyóirat járt, melyből 29 féle támogatásból származik. A regisztrált használók száma 938 fő, a kölcsönzött dokumentumok száma 7155 db.

2024. január 01. napjával ismételten megállapodást kötöttünk a Békés Megyei Könyvtárral a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működtetésére 13 településen (Almáskamarás, Kisdombegyház, Magyardombegyház, Kaszaper, Kunágota, Dombiratos, Dombegyház, Magyarbánhegyes, Nagybánhegyes, Medgyesbodzás, Pusztatölke, Nagybánhegyes, Végegyháza). Aszolgáltatás ellátását számla ellenében téríti meg a Megyei Könyvtár, a tárgyévben 4.828 eFt összegű bevétel keletkezett.

A Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ 2023. július 1-től közgyűjteményi és közművelődési feladatokat lát el.

Küldetése

Az intézmény a településre és térségére kiterjedően - közgyűjteményi és közművelődési - központi szerepkör betöltésével lehetővé teszi az általa gyűjtött, feldolgozott és megőrzött dokumentumokhoz és információkhoz való idő- és térbeli korlátozás nélküli, egyenlő esélyű, szabad hozzáférést, mely által az egyének vagy közösségek fejlődéséhez

is hozzájárul, valamint szolgáltatásaival, sokszínű kulturális és szabadidős programjaival, a művelődő és az alkotó közösségek működésével, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztésével, a helyismereti gyűjtemény gazdagításával, feltárásával és őrzésével erősíti a térség és a település lakossága kulturális identitását.

Létszám:

Az intézmény álláshelyeinek száma január 1-jén 6 fő volt, amelyből 1 fő közművelődési álláshely 2024.03.01. napjától betöltetlen.

A szakmai feladatokat ellátó 5 fő dolgozó álláshelyéből 1 álláshely bérét a KSZR rendszerből finanszírozzuk, további egy álláshely az iskolai könyvtári feladat ellátáshoz kapcsolódik, melyhez a KLIK évi 2.655e Ft átadott pénzeszközt biztosít.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 10 fő volt, amelyből 5 fő közfoglalkoztatott, részükre a Békés Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya 9.448 eFt működési célú támogatást nyújtott.

A könyvtár 2024. évi eredeti költségvetési főösszegét a Képviselő-testület **62.192.000 Ft**-ban határozta meg.

A könyvtár módosított költségvetési főösszege **60.711.386 Ft**. A csökkenés összege 1.480.614 Ft, mely az alábbiakból tevődik össze:

- A kötelezettség vállalással terhelt maradvány rendezése és a forintosítás miatt 1.004.395 Ft-tal nőtt a 2024. évi maradvány összege az önkormányzati támogatással szemben.
- Az intézménynél 2 db tűzoltó készülék került beszerzésre, ennek okán a 54.356 Ft dologi kiadás át csoportosítást valósult meg a beruházási kiadásokra.
- A könyvtári könyvek eddig a szakmai anyagok között kerültek feltüntetésre, azonban a tárgyi eszközök között kell szerepeltetni, így 1.144.500 Ft dologi kiadás átvezetése vált szükségessé a beruházásokra.
- Felújításra került a Művelődési Ház villanyhálózata, amelykiadásra a dologi kiadások tervezett előirányzatából került át csoportosításra 476.250 Ft a felújításokra
- A Közfoglalkoztatásra 2.566.986 Ft-tal több működési támogatást kaptunk, amely a személyi juttatások előirányzatát 2.410.315 Ft-tal és munkaadói járulékok előirányzatát pedig 156.671 Ft-tal növelte.
- Az NKTK a Táncház pályázat megvalósítására 600.000 Ft működési támogatást biztosított, amely a dologi kiadásokat növelte.
- Az intézmény a tervezett működési bevételeit 5.422.296 Ft-tal haladta meg, amelyből finanszírozásra került 285.972 Ft felhalmozási többletköltség (ebből a könyvtári könyvbeszerzése 55.662 Ft, és a Művelődési Központ gázkazán felújítási többletköltsége 230.310 Ft), valamint növelésre került a dologi kiadások előirányzata 5.136.324 Ft-tal.
- Az intézmény részére 2024.11.29. napján a Nemzeti Kulturális Alap 240.000 Ft felhalmozási támogatást biztosított eszközfejlesztésre, amelynek keretében beszerzésre került 2db vezetékes mikrofon.
- A 277/2024. (XII.02.) sz. kt. határozat a Könyvtár részére biztosított önkormányzati támogatás 2.000.000 Ft összegű csökkentéséről szól.
- Az intézmény takarékos gazdálkodásának következtében 8.309.896 Ft önkormányzati finanszírozást takarított meg, amely elvonásra kerül.

Az intézmény 2024. évi költségvetési teljesítésének összesítését az alábbi táblázat mutatja feladatonként:

Feladatokhoz kapcsolódó bevételek megoszlása Ft-ban 2024.								
feladat	kiad össz	műk.célú átvett tám.	felhalm. célú tám.	műkbev.	központi kv.	önkorm	pm	bevössz
állomány gyarapítás	7 585 094			0	4 106 723	659 174	2 819 197	7 585 094
könyvtári szolg.	18 504 057			2 926 255	11 079 827	3 652 258	2 819 198	20 477 538
KSZR	5 312 582			4 828 300		484 282		5 312 582
Tájház	271 200					271 200		271 200
Közfoglalk.	9 218 124	9 447 986		24 859		41 279	404 000	9 918 124
Közművelődés	15 706 828			4 852 882	3 115 267	7 738 679		15 706 828
NKTK pályázat	240 000		240 000					240 000
Táncház pályázat	600020	600 000				20	600 000	1 200 020
Összesen	57 437 905	10 047 986	240 000	12 632 296	18 301 817	12 846 892	6 642 395	60 711 386

Bevételek:

A könyvtár 2024-ben a bevételi előirányzatait 100%-ban teljesítette.

A költségvetésünkben a működési bevételek 20,8%-ot jelentenek összesen.

Az önkormányzati és központi kv. támogatás aránya összességében 51,3 % a módosított bevételi főösszeg előirányzatához viszonyítottnan. A költségvetési törvény 2024. évre a közművelődési és közgyűteményi feladatokra 12.310.919 Ft-ot és bérjellegű támogatásra 5.990.898 Ft-ot ítél meg.

A működési bevételek teljesítésének aránya 100%.

Működési bevételek Ft-ban 2024.				
Megnevezés	eredeti Ei.	mód. Ei.	teljesítés	% mód ei-hez
Készletértékesítés	0	10 900	10 900	100,00%
Nyújtott Szolg.	7 210 000	12 122 597	12 122 597	100,00%
Közterületi szolgáltatás	0	283 825	283 825	100,00%
Ellátási díjak	0	16 500	16 500	100,00%
Kapott kamat	0	185 591	185 591	100,00%
Egyéb bevételek	0	12 883	12 883	100,00%
Összesen:	7 210 000	12 632 296	12 632 296	100,00%

Az irányító szervtől kapott támogatás összege 42.463.000 Ft volt a költségvetés tervezésénél, mely összeg 31.148.709 Ft-ra módosult. A csökkenés összege 11.314.291 Ft.

A 2023. évi pénzmaradvány összege teljes egészében felhasználásra került.

Kiadások

A kiadásoknál a módosított előirányzatot figyelembe véve, a költségvetés 68,8%-át a személyi juttatások, 7,8%-át a munkaadót terhelő járulékok, 18,4%-át a dologi kiadások, beruházási kiadások 2,5%-át és a felújítás 2,5%-át teszik ki

A költségvetés kiadási előirányzatát intézményünk 2024-ben 94,6%-ban használta fel.

Kiadások teljesítése						
Megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	beruházás	felújítás	összesen
Eredeti előirányzat	39 800 000	4 838 000	16 754 000	0	800 000	62 192 000
Módosított előirányzat	41 796 394	4 751 023	11 162 891	1 494 518	1 506 560	60 711 386
Állomány gyarapítás	5 500 007	720 685	164 240	1 200 162	0	7 585 094
Könyvtári szolg.	13 431 319	1 715 190	3 357 548	0	0	18 504 057
KSZR	4 665 570	640 960	6 052	0	0	5 312 582
Tájház	0	0	271 200	0	0	271 200
Közfoglalkoztatás	8 624 486	560 590	33 048	0	0	9 218 124
Közművelődés	8 898 535	1 068 629	4 178 748	54 356	1 506 560	15 706 828
NKTK pályázat	0	0	0	240 000	0	240 000
Tánc ház pályázat	19 200	2 246	578 574	0	0	600 020
Összesen	41 139 117	4 708 300	8 589 410	1 494 518	1 506 560	57 437 905
% mód. Előirányzathoz	98,4%	99,1%	76,9%	100,0%	100,0%	94,6%

A személyi juttatások esetében a teljesítés aránya 98,4 %.A személyi juttatásoknál alapilletményre, pótlékokra 40.671.197 Ft-ot használtunk fel, mely a személyi juttatások 97,3%-át teszik ki.

Béren kívüli juttatásokra 196.659 Ft-ot, külső személyi juttatásokra pedig 271.261 Ft-ot költöttünk.

A munkaadókat terhelő járulékok esetében a felhasználás aránya 99,1%.

A dologi kiadások teljesítési aránya 76,9%.

Dologi kiadások Ft 2024.				
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés	%
Szakmai anyag beszerzés	1 890 000	388 234	388 234	100,00%
Üzemeltetési anyag beszerzés	1 970 000	2 538 929	992 655	39,10%
Informatikai szolgáltatás igénybevét	145 000	160 786	160 786	100,00%
Egyéb kommunikációs szolgált.	131 000	30 707	30 707	100,00%
Közüzem díjak	3 070 000	932 092	929 444	99,72%
-Víz	320 000	599 768	599 768	100,00%
-Áram	1 650 000	222 396	219 748	98,81%
-Gáz	1100000	109928	109928	100,00%
Bérleti és lízing díjak	1 230 000	989 041	989 041	100,00%
Karbantartási, javítási szolgáltatás	1527000	472 900	472 900	100,00%
Közvetített szolgáltatás	0	283 825	283 825	100,00%
Szakmai tevékenységet seg. Szolg.	2 090 000	2 982 529	2 482 529	83,24%
Egyéb szolgáltatás	1 175 000	785 399	780 399	99,36%
Kiküldetés	200 000	64 160	64 160	100,00%
Reklám- és propaganda kiadás	9 000	0	0	0,00%
ÁFA	3 317 000	1 485 619	966 060	65,03%

Egyéb dologi kiadások	0	48 670	48 670	100,00%
dologi összesen	16 754 000	11 162 891	8 589 410	76,95%

Az intézmény 8.589.410 Ft-ot fordított dologi kiadásokra.

Folyóirat beszerzésre 160.240 Ft-ot fordítottunk.

Közüemi díjakra, tüzelőanyagra nettó 929.444 Ft-ot fizettünk ki

Bérleti díjat fizettünk továbbá a színes nyomatókat is készítő fénymásoló után, mert a pályázatból 2012-ben beszerzett fénymásoló javítási költsége olyan jelentős, hogy nem éri meg a javíttatást.

Felhalmozási, felújítási kiadások

Könyvtári könyv beszerzésére 1.200.162 Ft-ot fordítottunk.

Tűzoltókészülék beszerzésére 54.356 Ft-ot fizettünk ki.

NKTK pályázat keretében beszerzésre került 2db vezeték nélküli mikrofon összesen 240.000 Ft értékben.

A művelődési ház villanyhálózatának felújításra 476.250 Ft-ot költöttünk.

A gázkazán javítási költségei 1.030.310 Ft-ba kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Könyvár 2024. évi maradványának összege 3.273.481 Ft, amelyből 2.137.291 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1.136.190 Ft szabad maradvány, mely az alábbi táblázat szerinti tételekből tevődik össze.

A szabad maradvány teljes összege, annak felhasználása, valamint a kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére teljesített kiadások tervezésre kerültek a 2025. évi költségvetésben. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az intézmény önkormányzati támogatása terhére kerül elszámolásra.

Maradvány 2024 (adatok Ft-ban)				
megnevezés	Személyi j.	Munkaadói	dologi	Összesen
Közművelődés (Táncház pályázat)			600 000	600 000
Közfoglalkoztatás	657 277	42 723		700 000
MVM pótdíj			837291	837291
kötelezettséggel terhelt összesen	657 277	42 723	1 437 291	2 137 291
szabad maradvány	0	0	1 136 190	1 136 190
mindösszesen	657 277	42 723	2 573 481	3 273 481

Vagyron alakulása

A könyvtár vagyona 2024-ben 2.562.836 Ft-tal gyarapodott, az értékcsökkenés elszámolása következtében pedig 1.676.245 Ft-tal csökkent a vagyon nettó értéke.

Vagyon alakulása 2024					
megnevezés	bruttó érték	Elszlaécs	nettó érték	elhasználódás foka	0-ra leírt eszk.bruttó értéke
Immateriális jav.	10 955 205	10 955 205	0	100,00%	10 955 205
ingatlanok	13792962	3 596 767	10 196 195	26,08%	
gépek, berend.	31 176 345	30 972 358	203 987	99,35%	30 928 314
összesen	55 924 512	45 524 330	10 400 182	81,40%	41 883 519

A táblázatból jól látható, hogy mind az immateriális javak, mind pedig a gépek, berendezések jelentős része már leírásra került.

A Kontrollrendszer működése

Intézményünkben a 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet alapján belső kontrollrendszer működik. A belső kontrollrendszer keretében aktualizálásra kerültek a belső szabályzatok. Beépítésre kerültek a külső ellenőrzést végző szervek megállapításaihoz, javaslataihoz kapcsolódó intézkedések.

A kontrolltevékenység részeként az alábbi folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéseket végeztük el:

A jogszabályok által előírt dokumentáció meglétét, szabályszerűségét ellenőriztük. Megállapításra került, hogy az előírásoknak megfelelően kerülnek vezetésre a nyilvántartások, ezen dokumentációt a belső ellenőrzés is ellenőrizte, az általa javasolt kiegészítést elvégeztük, pontosítottuk a szabályzatban.

Össességében megállapítható, hogy intézményünk a 2024. évi költségvetési előirányzatokat bevételek tekintetében 100 %-ban teljesítette, míg a kiadások alacsonyabb szinten kerültek teljesítésre a módosított előirányzat esetében 76,95%-ban.

Az intézményünk fontosnak tartotta, hogy csak a működéshez legszükségesebb előirányzatok kerüljenek felhasználásra.

Mezőkovácsháza, 2025. május 6.

Albertus László
intézményvezető

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Tejlesztés	Tejlesztés a módosított százalékában
1. Működési bevételek				1 611 201 000	1 681 856 342	1 681 856 342	100,00
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	284 700 000	299 424 867	299 424 867	100,00
		1.	Igazgatási szolgáltatási díj, bírság	-	-	-	
		2.	Jövedelem adók	-	146 148	146 148	100,00
		3.	Vagyoni típusú adók (ép.,ip.)	32 000 000	32 287 565	32 287 565	100,00
		4.	Termék, szolg. adói	251 000 000	262 516 173	262 516 173	100,00
		5.	Köztérület használat	700 000	1 527 955	1 527 955	100,00
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	2 947 026	2 947 026	100,00
	2.		B4. Működési bevételek	224 395 000	218 392 822	218 392 822	100,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 097 106 000	1 158 223 653	1 158 223 653	100,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	43 030 000	160 655 573	160 655 573	100,00
		2.	OEP-től átvett	20 028 000	22 613 800	22 613 800	100,00
		3.	Kölcsön vtér. Roma Önk.	-	-	-	
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	39 738 000	66 176 035	66 176 035	100,00
		5.	Önk.költségvetési támogatása műk.	994 310 000	908 778 245	908 778 245	100,00
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	78 003 000	5 923 637	5 923 637	100,00
		6.	Elvonások és befizetések	-	-	-	
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül	5 000 000	5 815 000	5 815 000	100,00
2. Felhalm. és tőke jell. bevételek.				144 609 000	66 968 909	66 968 909	100,00
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	80 000 000	-	-	
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele	-	-	-	
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétele	-	-	-	
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	64 609 000	66 968 909	66 968 909	100,00
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh	-	-	-	
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	63 849 000	65 206 156	65 206 156	100,00
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	760 000	1 762 753	1 762 753	100,00
Költségvetési bevételek összesen				1 755 810 000	1 748 825 251	1 748 825 251	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek				1 598 480 000	1 612 549 605	1 576 687 205	97,78
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	563 371 000	635 448 205	635 448 205	100,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	113 371 000	118 645 462	118 645 462	100,00
		2.	Műk.c.hitel felvétel	450 000 000	482 644 461	482 644 461	100,00
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	34 158 282	34 158 282	100,00
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	1 035 109 000	977 101 400	941 239 000	96,33
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	904 349 000	904 349 000	904 349 000	100,00
		2.	Felh.c.hitel felvétel	130 760 000	72 752 400	36 890 000	50,71
Bevételek összesen				3 354 290 000	3 361 374 856	3 325 512 456	98,93

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen

forint

Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított számlákban
1. Működési kiadások				1 718 342 000	1 782 909 266	1 683 902 354	94,45
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	861 613 000	942 877 243	937 946 875	99,50
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	108 226 000	115 025 822	114 879 414	99,70
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	578 649 000	495 707 743	481 719 840	97,18
			- Ebből működ.c.kamat	2 500 000	4 704 394	4 704 394	100,00
			- Ebből felh.c.kamat	35 000 000	19 773 315	19 773 315	100,00
	4.		K5. Támogatásértékű műk.kiadás	21 513 000	39 064 095	39 064 095	100,00
		1.	Polgármesteri Hivatal pénzeszköz átadás	-	20 000	20 000	100,00
		2.	Szolidaritási adó	-	7 921 230	7 921 230	100,00
		3.	BURSA	1 000 000	375 000	375 000	100,00
		4.	Belső ellenőrzés	779 000	-	-	
		5.	EFI visszafizetés	380 000	5 471 428	5 471 428	100,00
		6.	Normatíva visszafizetés	3 500 000	6 777 456	6 777 456	100,00
		7.	EFOP 3.9.2 pályázat visszafizetés	2 871 000	1 711 443	1 711 443	100,00
		8.	TOP 5.1.2 Paktum pályázat visszafizetése	1 255 000	909 239	909 239	100,00
		9.	Ügyelet visszafizetése	11 701 000	14 536 954	14 536 954	100,00
		10.	TOP 3.2.1 Művház pályázat visszafizetés	27 000	-	-	
		11.	OMSZ pénzeszköz átadás	-	20 000	20 000	100,00
		12.	TOP-5-3-1 Helyi identitás pályázat visszafizetés	-	1 321 345	1 321 345	100,00
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	110 741 000	91 463 000	91 463 000	100,00
		1.	Településgazdálkodási Kft. Piac üzemeltetés	90 000	90 000	90 000	100,00
		2.	Egyházak	-	-	-	
		3.	Civil szervezetek	500 000	580 000	580 000	100,00
		4.	Kalocsa Róza Kft.	-	-	-	
		5.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000	300 000	100,00
		6.	Sport	-	-	-	
		7.	MTE	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00
		8.	Strand	9 166 000	12 166 000	12 166 000	100,00
		9.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	60 274 000	75 177 000	75 177 000	100,00
		10.	RNO	-	-	-	
		11.	Medfontana Bt. Kölcsön v.tér.	-	-	-	
		12.	Icon Motoros Egyesület	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00
		13.	Városgondnokság	150 000	150 000	150 000	100,00
		14.	Alföldvíz Zrt.	37 261 000	-	-	
	6.		K4. Ellátottak juttatása	16 600 000	19 029 130	19 029 130	100,00
	7.		K5. Maradvány, tartalék	23 000 000	79 942 233	-	0,00
		1.	Ebből működési	10 000 000	19 956 400	-	0,00
		2.	Ebből felhalmozási	13 000 000	59 985 833	-	0,00
		3.		-	-	-	
2. Felhalmozási célú kiadások				1 092 684 000	999 963 588	999 963 588	100,00
	1.		K6. Beruházás	66 308 000	75 424 358	75 424 358	100,00
	2.		K7. Felújítás	1 005 592 000	253 760 270	253 760 270	100,00
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	19 784 000	651 710 988	651 710 988	100,00
	4.		K8.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	1 000 000	19 067 972	19 067 972	100,00
Költségvetési kiadások összesen				2 811 026 000	2 782 872 854	2 683 865 942	96,44
Finanszírozási kiadások				543 264 000	578 502 002	578 502 002	100,00
4. Hiteleműveletek				543 264 000	578 502 002	578 502 002	100,00
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	450 000 000	482 644 461	482 644 461	100,00
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése	61 931 000	61 930 476	61 930 476	100,00
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	31 333 000	33 927 065	33 927 065	100,00
	4.		Pénzügyi lízing kiadásai	-	-	-	
5. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás				-	-	-	
Kiadások összesen				3 354 290 000	3 361 374 856	3 262 367 944	97,05
Létszámkeret				230,25	246,75		
2024.				Január 1.	december 31.		
Ebből:	Köztisztviselő			22,00	23,0		
	Közfalkalmazott			86,00	88,00		
	Eö. Szolgálati jogviszony			1,00	1,00		
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó			12,50	13,50		
	Polgármester			1,00	1,00		
	Alpolgármester			1,00	2,00		
	Képviselők			7	6,00		
Közfoglalkoztatás				99,75	112,25		

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
1.cím Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési bevételek				1 434 550 000	1 452 916 632	1 452 916 632	100,00
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	284 700 000	299 424 867	299 424 867	100,00
		1.	Igazgatási szolgáltatási díj, bírság				
		2.	Jövedelem adók		146 148	146 148	100,00
		3.	Vagyoni típusú adók (ép.)	32 000 000	32 287 565	32 287 565	100,00
		4.	Termék, szolg. adói (ip.,if.)	251 000 000	262 516 173	262 516 173	100,00
		5.	Közülethasználát	700 000	1 527 955	1 527 955	100,00
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek(bírság,pótl,ttid)	1 000 000	2 947 026	2 947 026	100,00
	2.		B4. Működési bevételek	78 527 000	52 929 159	52 929 159	100,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 066 323 000	1 094 747 606	1 094 747 606	100,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	20 250 000	129 917 185	129 917 185	100,00
		2.	OEK-től átvett	20 028 000	22 613 800	22 613 800	100,00
		3.	Kölcsön vtér. Roma Önk.				
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	31 735 000	33 438 376	33 438 376	100,00
		5.	Önk.költségvetési támogatása	994 310 000	908 778 245	908 778 245	100,00
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	78 003 000	5 923 637	5 923 637	100,00
		6.	Elvonások és befizetések				
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül	5 000 000	5 815 000	5 815 000	100,00
2. Felhalmozási bevételek.				144 609 000	66 728 909	66 728 909	100,00
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	80 000 000			
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele				
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
	4.		Felh.c.pe. átvétel, támogatások visszatérülése	64 609 000	66 728 909	66 728 909	100,00
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh				
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	63 849 000	64 966 156	64 966 156	100,00
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	760 000	1 762 753	1 762 753	100,00
Költségvetési bevételek összesen				1 579 159 000	1 519 645 541	1 519 645 541	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek				1 579 716 000	1 588 511 274	1 552 648 874	97,74
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	544 607 000	611 409 874	611 409 874	100,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	94 607 000	94 607 131	94 607 131	100,00
		2.	Műk.c.hitel felvétel	450 000 000	482 644 461	482 644 461	100,00
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		34 158 282	34 158 282	
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	1 035 109 000	977 101 400	941 239 000	96,33
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	904 349 000	904 349 000	904 349 000	100,00
		2.	Felh.c.hitel felvétel	130 760 000	72 752 400	36 890 000	50,71
Bevételek összesen				3 158 875 000	3 108 156 815	3 072 294 415	98,85

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Eöirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
1.cím Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési kiadások				550 166 000	667 934 507	587 992 274	88,03
1.	1.		K1. Személyi jell. juttatások	108 518 000	202 887 479	202 887 479	100,00
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	10 217 000	18 342 844	18 342 844	100,00
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	259 576 000	217 205 726	217 205 726	100,00
			- Ebből mők.c.kamat	2 500 000	4 704 394	4 704 394	100,00
			- Ebből felh.c.kamat	35 000 000	19 773 315	19 773 315	100,00
	4.		K5. Támogatásértékű mők.kiadás	21 513 000	39 064 095	39 064 095	100,00
		1.	Polgármesteri Hivatal pénzeszköz átadás		20 000	20 000	100,00
		2.	Szolidaritási adó		7 921 230	7 921 230	100,00
		3.	BURSA	1 000 000	375 000	375 000	100,00
		4.	Belső ellenőrzés	779 000			
		5.	EFI visszafiz.	380 000	5 471 428	5 471 428	100,00
		6.	Normatíva visszafizetés	3 500 000	6 777 456	6 777 456	100,00
		7.	EFOP 3.9.2 pályázat visszafizetés	2 871 000	1 711 443	1 711 443	100,00
		8.	TOP 5.1.2 Paktum pályázat visszafizetés	1 255 000	909 239	909 239	100,00
		9.	Ügyelet visszafizetés	11 701 000	14 536 954	14 536 954	100,00
		10.	TOP 3.2.1 Művház pályázat visszafizetés	27 000			
		11.	OMSZ pénzeszköz átadás		20 000	20 000	
		12.	TOP-5-3-1 Helyi identitás pályázat visszafizetés		1 321 345	1 321 345	
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	110 741 000	91 463 000	91 463 000	100,00
		1.	Településgazdálkodási Kft. Piac üzemeltetés	90 000	90 000	90 000	100,00
		2.	Egyházak				
		3.	Civil szervezetek	500 000	580 000	580 000	100,00
		4.	Kalocsa Róza Kft.				
		5.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000	300 000	100,00
		6.	Sport				
		7.	MTE	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00
		8.	Strand	9 166 000	12 166 000	12 166 000	100,00
		9.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	60 274 000	75 177 000	75 177 000	100,00
		10.	RNÖ				
		11.	Medfontana Bt. Kölcson .vter.				
		12.	Icon Motoros Egyesület	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00
		13.	Városgondnokság	150 000	150 000	150 000	100,00
		14.	Alföldvíz Zrt.	37 261 000			
	6.		K4. Ellátottak juttatása	16 600 000	19 029 130	19 029 130	100,00
	7.		K5. Maradvány, tartalék	23 000 000	79 942 233	-	0,00
		1.	Ebből működési	10 000 000	19 956 400		
		2.	Ebből felhalmozási	13 000 000	59 985 833		
		3.					
2. Felhalmozási célú kiadások				1 083 404 000	970 974 700	970 974 700	100,00
	1.		K6. Beruházás	60 866 000	51 056 920	51 056 920	100,00
	2.		K7. Felújítás	1 001 754 000	249 138 820	249 138 820	100,00
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	19 784 000	651 710 988	651 710 988	100,00
	4.		K8.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	1 000 000	19 067 972	19 067 972	100,00
Költségvetési kiadások összesen				1 633 569 000	1 638 909 207	1 558 966 974	95,12
Finanszírozási kiadások				1 525 306 000	1 469 247 608	1 460 073 941	99,38
3. Irányítószervi támogatás				982 042 000	890 745 606	881 571 939	98,97
	1.		Működési	982 042 000	890 745 606	881 571 939	98,97
	2.		Felhalmozási				
4. Hífelműveletek				543 264 000	578 502 002	578 502 002	100,00
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	450 000 000	482 644 461	482 644 461	100,00
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése, kötvénybevéltás	61 931 000	61 930 476	61 930 476	100,00
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	31 333 000	33 927 065	33 927 065	100,00
	4.		Pénzügyi lízing kiadásai				
5. Függetl, átfutó, kiegyenlítő kiadás							
Kiadások összesen				3 158 875 000	3 108 156 815	3 019 040 915	97,13

Létszámkeret		88,50	91,25		
2024		január 1.	december 31.		
Ebből:	Köztisztviselő				
	Eü. Szolgálati jogviszony	1,00	1,00		
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	5,00	6,00		
	közfoglalkoztatás	73,50	75,25		
	Képviselők	7,00	6,00		
	Polgármester	1,00	1,00		
	Alpolgármester	1,00	2,00		

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési bevételek				12 539 000	38 682 859	38 682 859	100,00
	2.		B4. Működési bevételek	4 536 000	5 945 200	5 945 200	100,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	8 003 000	32 737 659	32 737 659	100,00
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	8 003 000	32 737 659	32 737 659	100,00
Költségvetési bevételek összesen				12 539 000	38 682 859	38 682 859	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek				231 567 000	219 982 080	219 982 080	100,00
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	4 303 000	4 302 799	4 302 799	100,00
		1	Maradvány műk.c.igénybevétel	4 303 000	4 302 799	4 302 799	100,00
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	227 264 000	215 679 281	215 679 281	100,00
		1	Kötött felhasználású támogatás				
		2	Egyéb költségvetési támogatás	227 264 000	215 679 281	215 679 281	100,00
Bevételek összesen				244 106 000	258 664 939	258 664 939	100,00

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési kiadások				240 856 000	256 209 663	253 185 069	98,82
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	183 541 000	201 491 060	199 014 209	98,77
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	24 103 000	25 425 440	25 225 515	99,21
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	33 212 000	29 293 163	28 945 345	98,81
2. Felhalmozási célú kiadások				3 250 000	2 455 276	2 455 276	100,00
	1.		K6. Beruházás	1 800 000	2 455 276	2 455 276	100,00
	2.		K7. Felújítás	1 450 000			
Költségvetési kiadások összesen				244 106 000	258 664 939	255 640 345	98,83
Kiadások összesen				244 106 000	258 664 939	255 640 345	98,83

Létszámkeret		35,75	42,25		
2024		január 1.	december 31.		
Ebből:	Köztisztviselő	22,00	23,00		
	Közfoglalkoztatott				
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	1,00	1,00		
	közfoglalkoztatás	12,75	18,25		

Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde

BEVÉTELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési bevételek				8 338 000	12 901 974	12 901 974	100,00
	2.		B4. Működési bevételek	1 000 000	3 272 543	3 272 543	100,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	7 338 000	9 629 431	9 629 431	100,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	7 338 000	9 629 431	9 629 431	100,00
Költségvetési bevételek összesen				8 338 000	12 901 974	12 901 974	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek				328 008 000	321 389 183	321 389 183	100,00
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	1 531 000	2 056 046	2 056 046	100,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	1 531 000	2 056 046	2 056 046	100,00
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	326 477 000	319 313 137	319 313 137	100,00
		1.	Kötött felhasználású támogatás	314 786 000	318 613 086	318 613 086	100,00
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	11 691 000	700 051	700 051	100,00
Bevételek összesen				336 346 000	334 271 157	334 271 157	100,00

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési kiadások				332 916 000	326 114 702	324 803 905	99,60
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	268 473 000	264 529 108	263 777 938	99,72
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	34 443 000	35 684 033	35 635 203	99,86
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	30 000 000	25 901 561	25 390 764	98,03
2. Felhalmozási célú kiadások				3 430 000	8 156 455	8 156 455	100,00
	1.		K6. Beruházás	1 842 000	6 547 650	6 547 650	100,00
	2.		K7. Felújítás	1 588 000	1 608 805	1 608 805	100,00
Költségvetési kiadások összesen				336 346 000	334 271 157	332 960 360	99,61
Kiadások összesen				336 346 000	334 271 157	332 960 360	99,61

Létszámkeret	42,00	45,50
2024	január 1.	december 31.
Közfoglalkoztatott	37,00	39,00
Közfoglalkoztatott	4,50	6,00
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	0,50	0,50

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ

BEVÉTELEK

Előirányzat csoport száma		Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
Humán Szolgáltató Központ					Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési bevételek					141 683 000	154 674 595	154 674 595	100,00
	2.		B4. Működési bevételek		133 122 000	143 613 624	143 613 624	100,00
	3.		B1. Támogatásértéktű működési bevétel		8 561 000	11 060 971	11 060 971	100,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett		8 561 000	11 060 971	11 060 971	100,00
		2.	OEP-től átvett					
Költségvetési bevételek összesen					141 683 000	154 674 595	154 674 595	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek					393 130 000	335 641 570	326 467 903	97,27
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel		7 292 000	11 037 091	11 037 091	100,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel		7 292 000	11 037 091	11 037 091	100,00
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás		385 838 000	324 604 479	315 430 812	97,17
		1.	Kötött felhasználású támogatás		328 572 000	302 937 048	300 348 588	99,15
		2.	Egyéb költségvetési támogatás		57 266 000	21 667 431	15 082 224	69,61
Bevételek összesen					534 813 000	490 316 165	481 142 498	98,13

KIADÁSOK

Előirányzat csoport száma		Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
					Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési kiadások					533 013 000	474 940 086	463 484 279	97,59
	1.		K1. Személyi jell. juttatások		261 281 000	231 973 202	231 128 132	99,64
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó		34 625 000	30 822 482	30 767 552	99,82
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások		237 107 000	212 144 402	201 588 595	95,02
2. Felhalmozási célú kiadások					1 800 000	15 376 079	15 376 079	100,00
	1.		K6. Beruházás		1 800 000	13 869 994	13 869 994	100,00
	2.		K7. Felújítás			1 506 085	1 506 085	100,00
Költségvetési kiadások összesen					534 813 000	490 316 165	478 860 358	97,66
Kiadások összesen					534 813 000	490 316 165	478 860 358	97,66

Létszámkeret			54,00	56,75
2024			január 1.	december 31.
	Közalkalmazott		48,00	49,00
	Közfoglalkoztatott		5,25	7,00
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó		0,75	0,75

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ
BEVÉTELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
Városi Könyvtár				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési bevételek				14 091 000	22 680 282	22 680 282	100,00
	2.		B4. Működési bevételek	7 210 000	12 632 296	12 632 296	100,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	6 881 000	10 047 986	10 047 986	100,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	6 881 000	10 047 986	10 047 986	100,00
		2.	OEP-től átvett				
2. Felhalmozási bevételek.				-	240 000	240 000	100,00
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	-	240 000	240 000	100,00
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül		240 000	240 000	100,00
Költségvetési bevételek összesen				14 091 000	22 920 282	22 920 282	100,00
4. B8. Finanszírozási bevételek				48 101 000	37 791 104	37 791 104	100,00
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	5 638 000	6 642 395	6 642 395	100,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	5 638 000	6 642 395	6 642 395	100,00
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	42 463 000	31 148 709	31 148 709	100,00
		1.	Kötött felhasználású támogatás	17 867 000	18 301 817	18 301 817	100,00
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	24 596 000	12 846 892	12 846 892	100,00
Bevételek összesen				62 192 000	60 711 386	60 711 386	100,00

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1. Működési kiadások				61 392 000	57 710 308	54 436 827	94,33
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	39 800 000	41 796 394	41 139 117	98,43
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	4 838 000	4 751 023	4 708 300	99,10
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	16 754 000	11 162 891	8 589 410	76,95
2. Felhalmozási célú kiadások				800 000	3 001 078	3 001 078	100,00
	1.		K6. Beruházás		1 494 518	1 494 518	100,00
	2.		K7. Felújítás	800 000	1 506 560	1 506 560	100,00
Költségvetési kiadások összesen				62 192 000	60 711 386	57 437 905	94,61
Kiadások összesen				62 192 000	60 711 386	57 437 905	94,61

Létszámkeret	9,57	11,00
2024	január 1.	december 31.
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	6,0	6,0
Közfoglalkoztatott	3,57	5,00

forint

Bevétel jogcímei	Állami támogatási összeg
Lakosságszám 2023. jan. 1-jén: 5563 fő	2024. évi eredeti
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	144 543 965
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	77 223 010
Zöldterület gazdálkodás	19 115 200
Közüvilágítás	37 100 000
Köztemető fenntartás	100 000
Közutak támogatása	20 907 810
Lakott külterülettel kapcsolatos feladat támogatása	270 300
Üdülöhelyi feladatok támogatása	-
Polgármesteri illetmény támogatása	-
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	15 576 400
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	237 613 675
Óvodapedagógusok, és a nevelő munkát segítő bértámogatása	208 529 600
Óvodaműködtetési támogatás	32 009 852
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	240 539 452
Szociális feladatok egyéb támogatása	25 388 982
Gyermekeképzés támogatása	130 104 557
Bölcsőde támogatása	74 247 000
Támogató szolgáltatás	19 403 140
Időskorúak nappali intézményi ellátása	10 494 900
Családsegítés	3 321 550
Gyermejjóléti szolgálat	3 321 550
Család-és gyermekjóléti Központ	57 941 670
Házi segítségnyújtás	41 647 500
Szociális étkeztetés	13 153 300
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	18 186 496
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	397 210 645
IX. melléklet alapján önkormányzatot megillető támogatások	
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	12 310 919
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 310 919
Összes támogatás	887 674 691
Szolidaritási hozzájárulás	7 921 230
Mindösszesen támogatás:	879 753 461

forint

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	2024. évi előirányzat összege			Érintett cím
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím száma, neve
1.	Elektromos hálózat felújítás	1 450 000	-	-	Hivatal
2.	Temető fejlesztés	800 000	-	-	Önkormányzat
3.	Ravatalozó felújítás	8 000 000	-	-	Önkormányzat
4.	Szántódi üdülő felújítás	12 600 000	330 200	330 200	Önkormányzat
5.	Mártélyi üdülő felújítás	1 000 000	-	-	Önkormányzat
6.	VP6-7.2.1.1-21 ASZ:3295133057 KÜLTERÜLETI HELYI KÖZUTAK FEJLESZTÉSE FELÚJÍTÁS	59 697 000	59 696 359	59 696 359	Önkormányzat
7.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Táncsics u. 19. pály	57 081 000	43 826 322	43 826 322	Önkormányzat
8.	TOP Plusz 1.1.1.-BS1-2022-00003 Helyi gazd. Fejl. Pály.	97 369 000	50 800	50 800	Önkormányzat
9.	TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	434 472 000	1 924 000	1 924 000	Önkormányzat
10.	TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	77 639 000	50 800	50 800	Önkormányzat
11.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1. pály	64 495 000	-	-	Önkormányzat
12.	1188 TOP Plusz 1.2.3 Belterületi utak pályázat	188 601 000	139 100 202	139 100 202	Önkormányzat
13.	Közmunkaprogram gép felújítás	-	270 000	270 000	Önkormányzat
14.	Temető hűtőfelújítás	-	631 317	631 317	Önkormányzat
15.	Jókai utca útfelújítás	-	2 286 000	2 286 000	Önkormányzat
16.	Napközi konyha napelem felújítás	-	523 240	523 240	Önkormányzat
17.	Termálkút villámvédelem	-	449 580	449 580	Önkormányzat
18.	udvari játékok festése	190 500	-	-	Óvoda 1. épület
19.	teljes épület meszelése	635 000	-	-	Óvoda 1. épület
20.	udvari játékok festése	190 500	-	-	Óvoda 2. épület
21.	vízóraakna, kerticsap akna betonozás	191 000	-	-	Óvoda 4. épület
22.	udvari játékok festése	190 000	-	-	Óvoda 4. épület
23.	udvari játékok festése	191 000	-	-	Bölcsőde
24.	Lambériázás	-	1 485 900	1 485 900	Óvoda 1. épület
25.	Csúszda felújítás	-	122 905	122 905	Bölcsőde
26.	épület meszelés	800 000	1 030 310	1 030 310	Könyvtár, Művelődési ház
27.	Művelődési ház villanyhálózat felújítása	-	476 250	476 250	Könyvtár, Művelődési ház
28.	Napközi Konyha hűtőkamra javítása, felújítása	-	1 506 085	1 506 085	Konyha, HSZK
	Összesen	1 005 592 000	253 760 270	253 760 270	

forint

Sor-sz	2024. évi Felhalmozási kiadás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím	Cím státusza
1.	Informatikai eszközbeszerzés	1 800 000	1 000 226	1 000 226	Hivatal	t.e.beszrzés
2.	Office, windows 10, windows 11 pro		60 991	60 991	Hivatal	immat javak besz.
3.	klíma beszerzés	-	957 000	957 000	Hivatal	t.e.beszrzés
4.	Szavazófülke beszerzése	-	369 570	369 570	Hivatal	t.e.beszrzés
5.	Forgószek		27 590	27 590	Hivatal	t.e.beszrzés
6.	Vízforraló		12 900	12 900	Hivatal	t.e.beszrzés
7.	Porszívó		26 999	26 999	Hivatal	t.e.beszrzés
8.	Ifjúsági lakótelep garázs kialakítás	1 000 000	-	-	Önkormányzat	beruházás
9.	Közvilágítási lámpatestek bővítése	1 000 000	-	-	Önkormányzat	beruházás
10.	Térfigyelőrendszer Művház 3 db kamera	250 000	249 314	249 314	Önkormányzat	beruházás
11.	Gépjármű beszerzés	6 000 000	-	-	Önkormányzat	t.e.beszrzés
12.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Táncsics u. 19. pály	6 642 000	322 072	322 072	Önkormányzat	beruházás
13.	TOP Plusz 1.1.1.-BS1-2022-00003 Helyi gazd. Fejl. Pály.	555 000	-	-	Önkormányzat	beruházás
14.	Geotermikus energia fejl.	9 401 000	9 401 194	9 401 194	Önkormányzat	beruházás
15.	Borostyán strand fürdő fejl.	29 677 000	34 912 300	34 912 300	Önkormányzat	beruházás
16.	Gép program fűtésvezérlő rendszer	2 448 000	1 647 584	1 647 584	Önkormányzat	beruházás
17.	Leader eszközbeszerzés 3472422233 2 db fűnyírótraktor,	2 457 000	3 152 659	3 152 659	Önkormányzat	beruházás
18.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1. pály	1 436 000	-	-	Önkormányzat	beruházás
19.	Vis Medica felhalmozási c. átadás	1 000 000	224 815	224 815	Önkormányzat	felh.c.átadás
20.	Temetőnyilvántartás szoftver fejlesztés	-	-	-	Önkormányzat	immat javak besz.
21.	Közmunkaprogram eszközbeszerzés szórógép	-	49 458	49 458	Önkormányzat	t.e.beszrzés
22.	Településgazdaalkodási Kft.		418 243	418 243	Önkormányzat	felh.c.átadás
23.	TOP 3.1.1 Kerékpárút II. ütem pály. Visszafizetés	19 784 000	19 784 080	19 784 080	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
24.	Művelődési ház energetikai pály. Visszafizetése	-	27 005	27 005	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
25.	TOP_PLUSZ_332-21-BS1-2022-00003 HELYI EÜ.ÉS		64 834 770	64 834 770	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
26.	TOP_PLUSZ_211-21-BS1-2022-00022ÖNK ÉPÜLETEK		60 445 853	60 445 853	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
27.	TOP-PLUSZ-111-21.-BS1-2022-00003 IPARI PARK		76 536 680	76 536 680	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
28.	TOP_PLUSZ_121-21-BS1-2022-00019 ÉLHETŐ TELEPÜLÉSEK		430 082 600	430 082 600	Önkormányzat	tám. Felh. C. átadás
29.	Víziközmű fel nem használt forrás visszafizetése	-	18 424 914	18 424 914	Önkormányzat	felh.c.átadás
30.	Kerékpártároló		40 000	40 000	Önkormányzat	t.e.beszrzés
31.	Efi gyümölcsaszaló, turmix		33 497	33 497	Önkormányzat	t.e.beszrzés
32.	Paraván iskola védőnő		56 242	56 242	Önkormányzat	t.e.beszrzés
33.	Bébihinta Fáy u. 30.		51 200	51 200	Önkormányzat	t.e.beszrzés
34.	Fémvázaz rendezvényátor		170 000	170 000	Önkormányzat	t.e.beszrzés
35.	Asztal fém lábakkal 8 db		185 000	185 000	Önkormányzat	t.e.beszrzés
36.	Balatonfüred kanapé 2 db		336 400	336 400	Önkormányzat	t.e.beszrzés

forint

Sor-sz	2024. évi Felhalmozási kiadás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím	Cím státusza
37.	Alkotmány u. 48. népkonyha fűtőkorszerűsítés, gázkazán beszerzés		450 000	450 000	Önkormányzat	t.e.beszrzés
38.	számítógép beszerzés	635 000	534 762	534 762	Óvoda 1. épület	t.e.beszrzés
39.	klíma beszerzés	635 000	683 997	683 997	Óvoda 2. épület	t.e.beszrzés
40.	kapucsengő kiépítése	64 000	-	-	Óvoda 4. épület	t.e.beszrzés
41.	Led (panel) lámpa		17 085	17 085	Óvoda 2. épület	t.e.beszrzés
42.	Router		23 990	23 990	Óvoda 1. épület	t.e.beszrzés
43.	Sz. ig olvasó		69 599	69 599	Óvoda 1. épület	t.e.beszrzés
44.	Gorenje hűtő		157 979	157 979	Óvoda	t.e.beszrzés
45.	Bosch porszívó 2 db		157 798	157 798	Óvoda	t.e.beszrzés
46.	Vasalódeszka		17 390	17 390	Óvoda	t.e.beszrzés
47.	Kosárpálánk		295 970	295 970	Óvoda	t.e.beszrzés
48.	Udvari játékok 3 db		1 010 820	1 010 820	Óvoda	t.e.beszrzés
49.	Egyensúlyozó kaptár (udvari játék)		1 267 460	1 267 460	Óvoda	t.e.beszrzés
50.	Klíma beszerzés (8db)		2 184 400	2 184 400	Óvoda 1. épület 4 db, Bölcsőde 4 db	t.e.beszrzés
51.	EMMI eszközjegyzék pótlása	508 000	126 400	126 400	Bölcsőde	immat javak besz.
52.	3 db polc	1 800 000	837 997	837 997	Humán	t.e.beszrzés
53.	Autó gyermekétkeztetés		5 486 301	5 486 301	Humán	t.e.beszrzés
54.	Hűtőszekrények		557 000	557 000	Humán	t.e.beszrzés
55.	Bútorok Gyermekjóléti Központ		277 000	277 000	Humán	t.e.beszrzés
56.	Függönyök		150 920	150 920	Humán	t.e.beszrzés
57.	Kések gyermekétkeztetés		73 350	73 350	Humán	t.e.beszrzés
58.	Klíma beszerzés		2 140 000	2 140 000	Humán	t.e.beszrzés
59.	Konyhai eszközök		4 347 426	4 347 426	Humán	t.e.beszrzés
60.	2 db tűzoltókészülék	-	54 356	54 356	Könyvtár, Művelőd.	t.e.beszrzés
61.	Könyvtári könyvek beszerzése	-	1 200 162	1 200 162	Könyvtár, Művelőd.	t.e.beszrzés
62.	Vezeték nélküli mikrofon		240 000	240 000	Könyvtár, Művelőd.	t.e.beszrzés
		87 092 000	746 203 318	746 203 318		

forint

Pénzbeni és természetbeni szociális ellátások	Eredeti	Visszaigé nyelhető %	Visszaigényel hető	Eredeti Önkorm. önrész
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok				
Köztemetés	1 000 000	0%	-	1 000 000
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok össz.	1 000 000		-	1 000 000
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások				
Helyi önk. által nyújtott egyéb ellátás	10 000 000	0%	-	10 000 000
Újszülöttek életkezdési támogatása	100 000	0%		100 000
Önkormányzati lakhatással kapcsolatos támogatás	5 500 000	0%	-	5 500 000
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások össz.	15 600 000			15 600 000
Szociális ellátások összesen	16 600 000		-	16 600 000

B e v é t e l e k		K i a d á s o k			
Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzatok			2024. évi előirányzatok	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	284 700 000	299 424 867	299 424 867	861 613 000	937 946 875
Működési bevétel	201 498 000	218 392 822	218 392 822	108 226 000	114 679 414
Önk.költségvetési támogatása	916 307 000	908 778 245	908 778 245	541 649 000	461 946 525
Elkülönített áll.pénzalapoktól átvett pe.	43 030 000	160 655 573	160 655 573	132 254 000	130 527 095
OEP-től átvett	20 028 000	22 613 800	22 613 800	16 600 000	19 029 130
Műk.c. átvett áht-n belül	39 738 000	66 176 035	66 176 035		
Műk.c. átvett áht-n kívül	5 000 000	5 815 000	5 815 000	10 000 000	19 956 400
Műk.c.hitelfelvétel	450 000 000	482 644 461	482 644 461	31 333 000	33 927 065
Áht-n belüli megelőlegezés	-	34 158 282	34 158 282		
Előző évi műk.c.pénzmaradvány	113 371 000	118 645 462	118 645 462	450 000 000	482 644 461
Összesen	2 073 672 000	2 317 304 547	2 317 304 547	2 151 675 000	2 180 700 565
Hány	78 003 000	-		97 582 903	

forint

B e v é t e l e k				K i a d á s o k			
Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzatok			Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzatok		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Tárgyi eszköz, immat.j.értékesítés	80 000 000	-		Beruházási kiadások	66 308 000	75 424 358	75 424 358
Önk.felhalmozási költségvetési támogatása				Felújítási kiadások	1 005 592 000	253 760 270	253 760 270
Felh.pályázat vig. Áfája	22 897 000			Felh.c.pe.átadás	20 784 000	670 778 960	670 778 960
Felh.c.pe.átvétel	64 609 000	66 968 909	66 968 909	Fejlesztési hitel visszafizetés	61 931 000	61 930 476	61 930 476
Felh.c.hitel felvétel		36 890 000	36 890 000	Fejlesztési hitel kamat	35 000 000	19 773 315	19 773 315
EU önerő				támogatási kölcsön nyújtás			
Előző évi felhalm. Célu pm. Igénybevétele	904 349 000	904 349 000	904 349 000	Tartalék	13 000 000	59 985 833	
Fejlesztési c. hiány	130 760 000	133 445 303		Lizing			
Összesen	1 202 615 000	1 141 653 212	1 008 207 909	Összesen	1 202 615 000	1 141 653 212	1 081 667 379

forint

Megnevezés	Közalkalmazotti álláshely	Köztisztviselő álláshely	Munka törvénykönyv hatálya alá tartozó	Egyéb foglalkoztatás	Összesen álláshely
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde					
Óvónő	17				17
Dajka	8				8
Óvodatitkár	1				1
Pedagógiai asszisztens	2				2
karbantartó (rehab)			0,5		0,5
Összesen	28		0,5		28,5
Bölcsődei szakmai vezető	1				1
kisgyermeknevelő	6				6
bölcsődei dajka	2				2
Összesen:	9				9
Mindösszesen:	37	0	0,5	0	37,5
2024. szeptember 01-től 1 fő dajka, és 1 fő pedagógiai asszisztens álláshely növekedés.					
Humán Szolgáltató Központ					
Gondozónő-házi segítségnyújtás	10				10
Család és Gyermekjóléti központ vezető és int. vezető és esetmenedzser	1				1
esetmenedzser- családsegítő	7				7
gazdasági ügyintéző	1				1
szociális asszisztens	2				2
iskolai szociális	4				4
szociális diagnózis felvételi esetmenedzser	1				1
gépkocsivezető, karbantartó, fűtő	1				1
technikai személyzet	1				1
Család és gyermekjóléti szolgálat	1				1
Klubvezető	1				1
Idősek Klubja gondozó	2				2
Támogatószolgálat szakmai vezető	1				1
gondozó	2				2
segítő	1				1

Szoc. Étkezés - szoc. Segítő	2				2
konyha - élelmezésvezető	1				1
szakács	3				3
hentes	1				1
konyhalány	3				3
adminisztratív dolgozó és konyhalány	2				2
gépkocsivezető	1				1
Mindösszesen:	49	0	0	0	49

Városi Könyvtár

Intézményvezető			1		1
Könyvtáros			2		2
Könyvtáros-informatikus			1		1
művelődésszervező szakmai vezető			1		1
művelődésszervező			1		1
Összesen	0	0	6	0	6

Önkormányzat

Polgármester				1	1
Iskola védőnő				1	1
EFI munkatárs			2		2
pályázati referens			2		2
Gépkocsivezető, egyéb kisegítő			1		1
Összesen:	0	0	5	2	7

1 fő teljes munkaidős munka törvénykönyve hatálya alá tartozó álláshely létesül 2024. március 01.

Polgármesteri Hivatal

Jegyző		1			1
Aljegyző		1			1
Köztisztviselő		20			20
Takarító			1		1
Összesen	0	22	1	0	23

1 fő köztisztviselői álláshely növekedés 2024. november 01-től.

Összes álláshely 2024. január 01-én	86	22	12,5	2	122,5
Alpolgármester				1	1

2024. október 16. napjától 1 fő társadalmi megbízatású alpolgármester tisztség növekedés					
Képviselők				7	7
Közfoglalkoztatás					
Helyi sajátosság 36 fő 2023.03.01-2024.02.29			9		9
Helyi sajátosság 35 fő 2024.03.01-2025.02.28			26,25		26,25
Mezőgazdaság 17 fő 2023.03.01-2024.02.29			4,25		4,25
Mezőgazdaság 17 fő 2024.03.01-2025.02.28			12,75		12,75
Szociális program 11 fő 2023.03.01-2024.02.29			2,75		2,75
Szociális program 11 fő 2024.03.01-2025.02.28			8,25		8,25
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 13 fő 2023.12.01-2024.02.29			3,25		3,25
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 17 fő 2024.03.01-2024.08.31			7		7
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 7 fő 2024.09.01-2025.02.28			1,75		1,75
Polgármesteri Hivatal Hosszabb időtartamú közfogl. 17 fő 2023.12.01-2024.02.29			4,25		4,25
Polgármesteri Hivatal Hosszabb időtartamú közfogl. 14 fő 2024.03.01-2024.08.31			7		7

Polgármesteri Hivatal Hosszabb időtartamú közfogl. 14 fő 2024.09.01-2025.02.28			7		7
HSZK huzamosabb időtartamú közfogl. 7 fő 2023.12.01- 2024.02.29			1,75		1,75
HSZK hosszabb időtartamú közfogl. 7 fő 2024.03.01- 2024.08.31			3,5		3,5
HSZK hosszabb időtartamú közfogl. 7 fő 2024.09.01- 2025.02.28.			1,75		1,75
HSZK duális képzés - tanuló			0,75		0,75
Óvoda hosszabb időtartamú közfogl. 6 fő 2023.12.01- 2024.02.29			1,5		1,5
Óvoda hosszabb időtartamú közfogl. 6 fő 2024.03.01- 2024.08.31			3		3
Óvoda hosszabb időtartamú közfogl. 6 fő 2024.09.01- 2025.02.28			1,5		1,5
Könyvtár hosszabb időtartamú közfogl. 5 fő 2023.12.01- 2024.02.29			1,25		1,25
Könyvtár hosszabb időtartamú közfogl. 5 fő 2024.03.01- 2024.08.31			2,5		2,5
Könyvtár hosszabb időtartamú közfogl. 5 fő 2024.09.01- 2025.02.28			1,25		1,25
Összesen:	86	22	124,75	10	242,75

forint

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Lejárat	2024.	2025.	2026.	2027.-	Összesen (5+...+8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1	Beruházási célú hiteltörlesztés összesen			61 930 476	50 718 476	44 482 000	76 444 885	233 575 837
2	Ipari park	2016	2026	11 850 000	9 480 000	4 680 000		26 010 000
3	Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	2 530 000	2 024 000	2 024 000	5 558 813	12 136 813
4	Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	14 110 000	11 288 000	11 288 000	33 730 072	70 416 072
5	Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	17 575 000	14 060 000	14 060 000	10 490 000	56 185 000
6	Útfelújítás (Bem)	2017	2027	1 315 000	1 052 000	1 052 000	532 000	3 951 000
7	Leromlott városi területek	2020	2024	1 625 057				1 625 057
8	Napközis konyhafelújítás	2020	2025	1 796 250	1 436 476			3 232 726
9	Petőfi utca útfelújítás	2021	2024	2 666 669				2 666 669
10	Óvoda tetőfelújítás	2021	2024	462 500				462 500
11	Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	4 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000
12	Gép program önerő	2022	2027	4 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000
13	80 férőhelyes vendégház	2024	2029	-	1 620 000	1 620 000	4 860 000	8 100 000
14	Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	-	1 880 000	1 880 000	5 640 000	9 400 000
15	Borostyán Strandfürdő komplex fejlesztése	2024	2029	-	3 878 000	3 878 000	11 634 000	19 390 000
	Összesen			61 930 476	50 718 476	44 482 000	76 444 885	233 575 837

	Kezességvállalások		2024	2025	2027	2027 Összesen
	Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft.		10 000 000			
	Összesen		10 000 000	-		-

forint

Hitel állomány január 1-jén	Felvétel éve	Lejárati éve	2024.	2025.	2026.	2027.
Működési célú			-	-	-	-
Fejlesztési célú			196 685 837	171 645 361	120 926 885	76 444 885
Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	56 185 000	38 610 000	24 550 000	10 490 000
Útfelújítás (Bem)	2017	2027	3 951 000	2 636 000	1 584 000	532 000
Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	70 416 072	56 306 072	45 018 072	33 730 072
Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	12 136 813	9 606 813	7 582 813	5 558 813
Ipari park	2016	2026	26 010 000	14 160 000	4 680 000	-
Napközi konyhafelújítás	2020	2025	3 232 726	1 436 476		
Leromlott városi területek	2020	2024	1 625 057	-		
Petőfi útfelújítás	2021	2024	2 666 669	-		
Óvoda tetőfelújítás	2021	2024	462 500	-		
Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	10 000 000	6 000 000	4 000 000	2 000 000
Gép program önerő	2022	2027	10 000 000	6 000 000	4 000 000	2 000 000
80 férőhelyes vendégház	2024	2029	-	8 100 000	6 480 000	4 860 000
Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	-	9 400 000	7 520 000	5 640 000
Borostyán Strandfürdő komplex fejlesztése	2024	2029	-	19 390 000	15 512 000	11 634 000
Összesen			196 685 837	171 645 361	120 926 885	76 444 885

2024. évi várható közvetett támogatások

forint

Sorszám	Bevételi jogcím	Adott kedvezmény
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésnek méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
4.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
5.	Építményadó	
6.	Helyi iparűzési adó	359 674
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	Összesen	359 674

Programok megnevezése	Programok kiadásai		Programok bevételei		forint
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	
2024. év					
TOP-5.1.2-15-BS1-2016-00008 Helyi fogl. együttm.	1 255 000	1 321 345	1 321 345	277 000	277 000
TOP-1.1.1. Tárház bekötőút felújítás	-	-	-	-	-
TOP-5.3.1-16-BS1-2017-0005 Helyi identitásfejlesztés	1 209 000	909 239	909 239	1 209 000	1 209 000
TOP-3.2.1-16-BS1-2016-00066 Művház energetikai felújítása	27 000	177 005	177 005	-	-
TOP-2.1.2-15-BS1-2016-00016 Zöld város kialakítása	-	-	-	-	-
TOP-1.1.2-16-BS1-2017-00002 Inkubátorház kialakítása	-	-	-	-	-
TOP 3.1.1 Kerékpárút fejlesztés I. ütem	-	-	-	-	-
TOP-3.1.1 Kerékpárút fejlesztés II. ütem	19 784 000	19 784 080	19 784 080	19 784 000	19 784 000
VP6-7.2.1.1-21 ASZ.3295133057 Küllerületi helyi közutak felújítása	66 130 000	66 128 970	66 128 970	63 113 000	59 888 575
EFOP-392-16-2017-00025	2 871 000	2 870 910	2 870 910	-	-
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Táncsics u. 19. pály	63 932 000	63 932 000	55 825 886	63 932 000	63 932 000
TOP Plusz 1.1.1.-BS1-2022-00003 Helyi. gazd. Fejl. Pály.	101 356 000	80 226 894	77 400 180	100 726 000	79 596 894
TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	441 951 000	443 475 000	436 644 342	441 409 000	441 409 000
TOPPLUSZ 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	79 579 000	62 670 800	60 496 653	78 209 000	78 219 800
Leader eszközbeszerzés 3472422233	-	-	-	-	-
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1. pály	2 457 000	3 152 659	3 152 659	1 595 000	1 348 256
1188 TOP Plusz 1.2.3 Belterületi utak pályázat	66 150 000	66 150 000	64 834 770	66 150 000	66 150 000
1183 TOP Plusz 3.3.1-21-BS1-2022-00013 Humán infr. Fejl.	190 078 000	190 078 000	143 472 548	186 948 000	186 948 000
Összesen	1 036 779 000	1 000 876 902	933 018 587	1 023 352 000	999 230 696

Európai Unió támogatással megvalósuló projekthez történő hozzájárulás

Projekt megnevezése	Támogatott gazdasági társaság	Önkormányzati támogatás összege
Összesen		

A helyi önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek,
részeselek alakulása

forint

Gazdálkodó szervezet	Részeselek állománya		Működésből származó kötelezettség
	nyitó	záró	
Kalocsa Róza Nonprofit Kft	3 000 000	3 000 000	2 570 000
Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft.	4 000 000	4 000 000	107 842 000
Dél-Békési Jövőkép Nonprofit Kft.	120 000	12 000	160 440
Paprikakert TÉSZ Kft	10 000	1 000	0
Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.	100 000	100 000	530 039
Dareh	658 300	658 300	0
Összesen	7 888 300	7 771 300	111 102 479

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának 2024. évi mérlege forintban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgy időszak
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	235 876	0	171 876
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	235 876	0	171 876
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 011 160 176	0	4 050 401 284
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	68 306 225	0	67 901 752
A/II/4 Beruházások, felújítások	235 383 051	0	267 786 182
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 314 849 452	0	4 386 089 218
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	7 771 300	0	7 771 300
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 001 000	0	4 001 000
A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	658 300	0	658 300
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 112 000	0	3 112 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	7 771 300	0	7 771 300
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	141 597 521	0	138 486 561
A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	141 597 521	0	138 486 561
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	141 597 521	0	138 486 561
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	4 464 454 149	0	4 532 518 955
B/I/1 Vásárolt készletek	2 774 726	0	2 328 246
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	2 774 726	0	2 328 246
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	2 774 726	0	2 328 246
C/II/1 Forintpénztár	1 308 490	0	1 431 460
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 308 490	0	1 431 460
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	157 461 797	0	62 442 452
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	923 246 084	0	58 091 887
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 080 707 881	0	120 534 339
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 082 016 371	0	121 965 799
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	3 348 866	0	1 524 000
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	9 191 067	0	9 309 355
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 106 029	0	1 371 526
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	5 206 295	0	5 367 864
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 878 743	0	2 569 965
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	13 395 557	0	11 716 365

D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	6 494 604	0	5 029 936
D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 174 730	0	1 830 905
D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 350 970	0	1 495 457
D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 967 807	0	2 849 621
D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	407 446	0	510 446
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	2 217 337	0	2 223 927
D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	6 590
D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	28 152 827	0	24 773 647
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	103 343 799	0	113 926 548
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	201 060	0	0
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	103 142 739	0	113 724 900
D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	201 648
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)	5 000 000	0	0
D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	5 000 000	0	0
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	4 091 836	0	3 322 493
D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	4 091 836	0	3 322 493
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	112 435 635	0	117 249 041
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	209 571	0	1 790 387
D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	600 000
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	33 497	0	0
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	84 556	0	202 058

D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	50 000	0	615 157
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	41 518	0	373 172
D/III/4 Forgótőke elszámolása	950 000	0	950 000
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	893 762	0	632 942
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 053 333	0	3 373 329
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	142 641 795	0	145 396 017
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 230 668	0	941 000
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	1 230 668	0	941 000
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-515 000	0	-430 000
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-515 000	0	-430 000
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	134 000	0	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	134 000	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	849 668	0	511 000
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 251 378	0	1 627 087
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 251 378	0	1 627 087
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 694 988 087	0	4 804 347 104
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	6 193 540 303	0	6 193 540 303
G/II Nemzeti vagyon változásai	621 615 331	0	621 615 331
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	88 401 612	0	88 401 612
G/IV Felhalmozott eredmény	-2 393 103 319	0	-4 509 302 872
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 116 199 553	0	-82 526 300
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 394 254 374	0	2 311 728 074
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 682 697	0	10 913 338
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 682 697	0	10 913 338
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	182 606
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12 859 315	0	3 642 575
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	20 546 974	0	20 709 877
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	10 327 000	0	0
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	59 696 357	0	793 772
H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	18 424 914	0	0

H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9)	228 018 683	0	203 209 424
H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	196 685 837	0	171 645 361
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	31 332 846	0	31 564 063
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	349 873 243	0	228 538 254
H/III/1 Kapott előlegek	28 294 497	0	28 907 793
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	13 000	0	0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	70 541	0	455 619
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	32 831 204	0	32 831 204
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	61 209 242	0	62 194 616
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	414 765 182	0	301 646 208
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 205 942 425	0	407 573 793
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	72 146 495	0	78 881 382
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 607 879 611	0	1 704 517 647
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 885 968 531	0	2 190 972 822
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 694 988 087	0	4 804 347 104

forint

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának 2024. évi egyszerűsített pénzforgalmi kimutatása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési kiadások			
Személyi juttatások (K1)	861 613 000	942 677 243	937 946 875
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	108 226 000	115 025 822	114 679 414
Dologi kiadások (K3)	576 649 000	495 707 743	481 719 840
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	16 600 000	19 029 130	19 029 130
Egyéb működési célú kiadások (K5)	155 254 000	210 469 328	130 527 095
Beruházások (K6)	66 308 000	75 424 358	75 424 358
Felújítások (K7)	1 005 592 000	253 760 270	253 760 270
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	20 784 000	670 778 960	670 778 960
Költségvetési kiadások (K1-K8)	2 811 026 000	2 782 872 854	2 683 865 942
Finanszírozási kiadások			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	61 931 000	61 930 476	61 930 476
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	450 000 000	482 644 461	482 644 461
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	511 931 000	544 574 937	544 574 937
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	31 333 000	33 927 065	33 927 065
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	982 042 000	890 745 606	881 571 939
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 525 306 000	1 469 247 608	1 460 073 941
Finanszírozási kiadások (K9)	1 525 306 000	1 469 247 608	1 460 073 941
Költségvetési bevételek			
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	994 310 000	908 778 245	908 778 245
ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szervek (B14)			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	102 796 000	249 445 408	249 445 408
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 097 106 000	1 158 223 653	1 158 223 653
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	63 849 000	65 206 156	65 206 156
Jövedelemadók (B31)	0	146 148	146 148
Vagyoni típusú adók (B34)	32 000 000	32 287 565	32 287 565
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	250 000 000	261 834 573	261 834 573
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	1 000 000	681 600	681 600
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	251 000 000	262 516 173	262 516 173
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 700 000	4 474 981	4 474 981
Közhatalmi bevételek (B3)	284 700 000	299 424 867	299 424 867
Működési bevételek (B4)	224 395 000	218 392 822	218 392 822
Felhalmozási bevételek (B5)	80 000 000	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	815 000	815 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	5 000 000	5 815 000	5 815 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	760 000	762 753	762 753
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	760 000	1 762 753	1 762 753
Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 755 810 000	1 748 825 251	1 748 825 251
Finanszírozási bevételek			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	130 760 000	72 752 400	36 890 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	450 000 000	482 644 461	482 644 461
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	580 760 000	555 396 861	519 534 461
Maradvány igénybevétele (B813)	1 017 720 000	1 022 994 462	1 022 994 462
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	34 158 282	34 158 282
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	982 042 000	890 745 606	881 571 939
Finanszírozási bevételek (B8)	2 580 522 000	2 503 295 211	2 458 259 144
Költségvetési bevétel és kiadás különbsége	-1 055 216 000	-1 034 047 603	-935 040 691
Finanszírozási bevétel és kiadás különbsége	1 055 216 000	1 034 047 603	998 185 203

forint

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának 2024. évi eredménykimutatása

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	293 586 684	0	299 722 792
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	156 824 152	0	143 856 234
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	16 928 280	0	15 635 239
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	467 339 116	0	459 214 265
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 601 616 870	0	1 790 350 184
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	252 738 114	0	255 894 764
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	427 082 402	0	769 045 776
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	26 947 245	0	20 757 277
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	2 308 384 631	0	2 836 048 001
10 Anyagköltség	168 442 638	0	170 550 959
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	211 824 298	0	179 285 912
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 563 492	0	7 970 215
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	388 830 428	0	357 807 086
14 Bérköltség	705 608 160	0	830 693 351
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	80 503 695	0	113 581 287
16 Bérjárulékok	94 867 317	0	115 269 144
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	880 979 172	0	1 059 543 782
VI Értékcsökkenési leírás	170 099 871	0	149 713 082
VII Egyéb ráfordítások	3 418 999 778	0	1 791 174 709
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 083 185 502	0	-62 976 393
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	9 202 898	0	3 737 634
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	9 202 898	0	3 737 634
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	135 000	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	42 203 449	0	23 287 541
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	-121 500	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	42 216 949	0	23 287 541
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-33 014 051	0	-19 549 907
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 116 199 553	0	-82 526 300

forint

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának 2024. évi maradványkimutatása

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 748 825 251
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 683 865 942
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-935 040 691
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 458 259 144
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 460 073 941
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	998 185 203
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	63 144 512
C)	Összes maradvány (=A+B)	63 144 512
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	61 434 450
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 710 062

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

(adatok ezer forintban)

Bevételek:												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Közhatalmi bevételek	22 000	24 000	23 000	21 000	24 000	26 000	20 000	19 000	22 000	26 000	26 700	31 000
Működési bevételek	18 700	19 000	19 500	21 000	18 000	16 000	15 500	22 500	23 500	19 500	16 000	15 195
Támogatásértéktű működési bevétel	89 000	91 000	92 000	87 000	86 000	92 000	89 000	88 000	85 000	99 000	102 000	97 106
Műk.c.átveit pénzeszközök átt-n kívül			5 000									
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	11 115	12 000	13 000	15 000	16 000	9 000	10 000	15 000	8 000	12 000	11 000	12 494
Pénzmaradvány igénybevétele	99 000	96 000	101 000	106 000	102 000	108 000	105 000	99 000	97 000	104 720		
Hitel igénybevétele	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	49 672	34 368
Összesen:	289 487	291 672	303 172	299 672	295 672	300 672	289 172	293 172	285 172	310 892	205 372	190 163

Kiadások:												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 801	71 802
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.hj. adó	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 019	9 017
Dologi kiadások	49 000	51 000	65 000	42 000	35 000	45 000	54 000	51 000	49 000	56 000	38 000	41 649
Támogatásértéktű működési kiadás				4 000		5 513		4 000	3 000	5 000		
Műk.c. pénzeszköz átadás	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 228	9 233
Ellátottak juttatása	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 200
Beruházás			8 000	7 000	8 000	7 000	9 000	8 000	7 000	7 000		5 308
Felújítás			102 000	101 000	106 607	106 607	106 607	96 000	99 000	101 000	92 000	94 771
Támogatásértéktű felhalmozási kiadás					19 784							
Felh.c.pénzeszköz átadás					500	500						
Finanszírozási kiadás	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272	45 272
Általános tartalék											11 500	11 500
Összesen:	185 720	187 720	311 720	290 720	306 611	301 340	306 327	295 720	294 720	305 720	278 220	289 752

Nyitó	0	103 767	207 719	199 171	208 123	197 184	196 516	179 361	176 813	167 265	172 437	99 589
Bevétel	289 487	291 672	303 172	299 672	295 672	300 672	289 172	293 172	285 172	310 892	205 372	190 163
Kiadás	185 720	187 720	311 720	290 720	306 611	301 340	306 327	295 720	294 720	305 720	278 220	289 752
Egyenleg	103 767	207 719	199 171	208 123	197 184	196 516	179 361	176 813	167 265	172 437	99 589	0

Vagyongkimutatás az Önkormányzat és Intézményei saját vagyonának adatai (eszköz és kötelezettségei)				
Eszközök megnevezése	Forgalom- képtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	
	Bruttó érték			Mérlegérték
Immateriális javak				
Humán Szolgáltató Központ				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Városi Könyvtár				
Önkormányzat			400 000	171 876
Polgármesteri Hivatal				
"0"-ra leírt használatban lévő immateriális javak				
Humán Szolgáltató Központ		373 292	1 077 024	
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde		110 360	43 843	
Városi Könyvtár		10 835 589	119 616	
Önkormányzat		168 550 452	9 700 753	
Polgármesteri Hivatal			410 273	
Tárgyi eszközök ezen belül				
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
Humán Szolgáltató Központ		35 199 817	941 000	22 791 787
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde		28 515 043	2 070 909	14 582 972
Városi Könyvtár		12 748 220	1 044 742	10 196 195
Önkormányzat	8 238 846	819 386 897	535 771 514	1 076 402 796
Polgármesteri Hivatal		67 044 390		37 370 519
"0"-ra leírt de használatban lévő ingatlanok				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde			125 983	
Önkormányzat		37 642	2 720 744	
"0"-ra leírt használaton kívüli ingatlanok				
Gépek berendezések és felszerelések				
Humán Szolgáltató Központ			8 562 444	6 373 837
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde			8 488 545	5 181 464
Városi Könyvtár			248 031	203 987
Önkormányzat	5 596 980	-	62 836 293	32 518 104
Polgármesteri Hivatal		-	1 425 905	1 224 776
"0"-ra leírt de használatban lévő gépek, berendezések és felszerelések				
Humán Szolgáltató Központ		2 097 678	14 901 153	
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde		3 005 323	8 034 692	
Városi Könyvtár		21 230 430	9 697 884	
Önkormányzat		112 132 730	199 131 454	
Polgármesteri Hivatal		324 954	11 310 527	
Járművek				
Humán Szolgáltató Központ			9 236 922	8 177 032
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Városi Könyvtár				
Önkormányzat				
Polgármesteri Hivatal				
"0"-ra leírt de használatban lévő járművek				
Humán Szolgáltató Központ		12 379 524		
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Városi Könyvtár				
Önkormányzat		20 398 518		
Polgármesteri Hivatal			4 995 000	
"0"-ra leírt használaton kívüli járművek				
Tenyészállatok				
Beruházások				
Önkormányzat			46 512 515	46 512 515
Felújítások				
Önkormányzat	116 553 956	104 719 711		221 273 667
Polgármesteri Hivatal				
Beruházásra adott előlegek				
Befektetett pénzügyi eszközök ezen belül				
Egyéb tartós részesedés				7 771 300
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				

Hosszú lejáratú bankbetétek				
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök				
Önkormányzat	2 966 809 233	1 293 081 858	75 184 180	2 903 279 567
Polgármesteri Hivatal		1 938 565		
Koncesszióba adott eszközök			158 648 038	138 486 561
Vagyonkezelésbe adott eszközök (Önkormányzat)		359 291 270		252 991 523
Vagyonkezelésbe vett eszközök (Önkormányzat)				
Készletek				
Humán Szolgáltató Központ				2 328 246
Önkormányzat				
Polgármesteri Hivatal				
Városi Könyvtár				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Követelések ezen belül				
Követelések				
Önkormányzat				136 287 756
Humán Szolgáltató Központ				6 041 020
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				33 270
Városi Könyvtár				
Polgármesteri Hivatal				1 907 926
Értékpapírok				
Önkormányzat				-
Pénzeszközök ezen belül				
Pénztárak				
Humán Szolgáltató Központ				496 225
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				125 245
Városi Könyvtár				148 610
Önkormányzat				411 175
Polgármesteri Hivatal				250 205
Forintszámlák				
Önkormányzat				112 953 149
Humán Szolgáltató Központ				897 446
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				950 391
Városi Könyvtár				3 124 871
Polgármesteri Hivatal				2 608 482
Egyéb sajátos elszámolások				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				235 161
Városi Könyvtár				
Humán Szolgáltató Központ				1 831 884
Önkormányzat				205 000
Polgármesteri Hivatal				225 000
Aktív időbeli elhatárolások				
Humán Szolgáltató Központ				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Városi Könyvtár				
Önkormányzat				931 383
Polgármesteri Hivatal				695 704
Saját tőke				
Humán Szolgáltató Központ				18 775 178
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				4 661 239
Városi Könyvtár				8 940 628
Önkormányzat				2 262 994 592
Polgármesteri Hivatal				25 678 915
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				
Humán Szolgáltató Központ				10 555 807
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				
Városi Könyvtár				9 713
Polgármesteri Hivatal				347 818
Önkormányzat				-
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				
Humán Szolgáltató Központ				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				-

Városi Könyvtár				-
Polgármesteri Hivatal				-
Önkormányzat				-
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				228 538 254
Humán Szolgáltató Központ				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				2 415
Városi Könyvtár				
Polgármesteri Hivatal				
Önkormányzat				-
Passzív időbeli elhatárolások				62 192 201
Humán Szolgáltató Központ				
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				19 604 077
Városi Könyvtár				25 769 742
Polgármesteri Hivatal				4 723 322
Önkormányzat				17 805 879
				2 123 069 802