

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. május 21-i ülésére

Tárgy: Ferencszállás Községi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendelet elfogadása

Előadó: Jani János polgármester

Az előterjesztést készítette: Somodi Tünde gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet-tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelettervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdésében előírt mérlegek és kimutatások számszerű, szöveges kimutatásait a mellékletekben, illetve a rendelet szöveges indoklásában.

Bevételek alakulása

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzat működési kiadásaihoz, mely összeg 37.514.758 Ft-ban realizálódott.

A támogatás meghatározása a kötelező feladatok ellátására az éves költségvetési törvényben meghatározottak alapján történik. Az önkormányzat működésének általános támogatását havi ütemezésben kapja meg, nettó finanszírozás formájában.

Az önkormányzat működési bevételei az államháztartás központi költségvetéséből származó kötelező feladatok ellátására kapott finanszírozáson túl közhatalmi bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből, egyéb működési bevételekből áll.

Felhalmozási bevételek megnyert pályázati projektek bevételeiből és ingatlanértékesítésből tevődnek össze.

A finanszírozási bevételek közé tartozik az előző évi költségvetési maradvány és az államháztartási megelőlegezés.

A 2024. évi költségvetési maradvány összege 41.305.318 Ft, mely a 2024. évi zárszámadási rendelettel került elfogadásra. A 2025. évi költségvetésben ez az összeg került betervezésre.

A részletes kimutatás a rendelet 2. és 3. számú mellékleteiben, illetve a szöveges, kiegészítő mellékletben tekinthető meg.

Kiadások alakulása

A kiadási oldalon a személyi juttatások összege 33.969 E Ft-ban, a hozzá tartozó munkaadókat terhelő járulékokkal 4.505 E Ft-ban teljesült.

A dologi kiadások teljesítése 55.182 ezer Ft volt, amely tartalmazza a pályázati kiadások működési kiadásait is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között az önkormányzat szociális rendeletében megállapított juttatások kifizetései szerepelnek.

Az egyéb működési célú kiadások között a társulásoknak és a közös önkormányzati hivatal részére átadott pénzeszközök szerepelnek.

A beruházásokra és felújításokra 2025-ben 67.225.104 Ft-ot költöttünk, ez az összeg tartalmazza a pályázat forrásból megvalósított beruházásokat. A Magyar Falu program keretében a járda felújítása valósult meg 16.082 e Ft értékben, a KEHOP-2.2.2 pályázati támogatásból folyamatban van Ferencszállás szennyvízelvezető rendszerének kialakítása, melyre 2025 évben 49.723 e Ft-ot költöttünk.

A finanszírozási kiadások a 2024. évben kiutalt államháztartáson belüli megelőlegezéseket és a korábbi években felvett hitel törlesztő részleteit tartalmazzák.

A kiadások részletes kimutatása a rendelet 4. számú mellékletében, illetve a szöveges kiegészítő mellékletben tekinthető meg.

HATÁROZATI JAVASLAT

Ferencszállás Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ának rendelkezése alapján a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben az önkormányzat gazdálkodása vonatkozásában meghatározott feladatok ellátása érdekében az alábbiak szerint fogadja el az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadást.

A képviselő-testület a többször módosított 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletével megállapított 2025. évi költségvetésének végrehajtását

207.124.759 Ft bevétellel

174.140.267 Ft kiadással

32.984.492 Ft költségvetési maradvánnyal jóváhagyja.

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletében

- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet,
- bevételeit a 2. melléklet,
- a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása jogcímenként a 3. melléklet,
- a kiadásokat kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet,
- az ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként az 5. melléklet,
- az egyéb működési célú kiadásokat jogcímenként a 6. melléklet,

- a tartalékok kimutatásának teljesítését a 7. melléklet,
- az önkormányzat mérlegét a 8. melléklet,
- részesedések adatait a 9. melléklet,
- európai uniós forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 10. melléklet,
- vagyonkimutatását a 11. melléklet,
- hitel állományok kimutatását a 12. melléklet,
- maradvány kimutatást a 13. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: 2026. május 31.

Felelős: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Határozatról értesítést kap:

1. Jani János polgármester, Helyben
2. Papdiné Megyeri Csilla jegyző, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
3. pénzügy, helyben
4. Irattár

Ferencszállás, 2026. május 11.

Jani János
polgármester