



Budapest Főváros VI. kerület
Terézváros Önkormányzatának Polgármestere

„Nyílt”

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő- testület 2025. május 29-i kötött napirendű ülésére

Tárgy: Beszámoló Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon, az év utolsó napján érvényes szerkezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy 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 rendelettervezettel együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani az Áht. 68/B. §-a szerinti, Magyar Államkincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Önkormányzatunknál 2024. évben nevezett jogszabály szerinti kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A Magyar Államkincstár felülvizsgálta az Önkormányzat beszámolóját és elkészítette a konszolidált beszámolót.



Polgármester

1067 Budapest, Eötvös u. 3.
1395 Budapest, 62., Pf. 409.

Tel.: 342-0502, 351-7967

www.terezvaros.hu
polgarmester@terezvaros.hu

hivatali kapu: TEREZONK
KRID: 443859706

A rendelettervezet ellenőrzését az önkormányzat könyvvizsgálója elvégezte, a tervezetet megfelelőnek találta.

Törvényben előírt kötelezettségemnek eleget téve a Képviselő-testület elé terjesztem a zárszámadási rendelet tervezetét.

I. Terézváros 2024. évi gazdálkodása

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 47/2023. (XII.19.) sz. rendeletét utoljára a 6/2025. (II.27.) sz. rendelettel módosította. 2024-ben az önkormányzat költségvetésének módosítására 6 alkalommal került sor.

Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzatának 2024. évi költségvetése 30.907.259.569 Ft bevételi és kiadási előirányzattal indult, az utolsó módosítás alkalmával ez az előirányzat, december 31-i hatállyal 41.314.445.627 Ft-ra módosult.

Önkormányzatunk a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglalt kötelezettségein túl, magas színvonalon látta el kötelező és önként vállalt feladatait. A kerületben végrehajtott, ellátott feladatokat a költségvetési szerveinkkel, 100 %-os tulajdonú gazdasági társaságainkkal és vásárolt szolgáltatások útján sikerült elvégezni.

Az önkormányzat gazdálkodásában 2024. évben sem volt likviditási nehézség, gazdálkodásunk stabil volt. Az intézmények és a gazdasági társaságok működéséhez biztosított forrás folyamatos volt, finanszírozásuk akadálymentesen működött.

Működési költségvetési egyenlegünk 3.457.251.640 Ft, a felhalmozási költségvetési egyenlegünk -5.115.054.375 Ft.

Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Egyenleg
Működési költségvetés	23 080 577 785	19 623 326 145	3 457 251 640
Felhalmozási költségvetés	379 192 193	5 494 246 568	-5 115 054 375
Költségvetés összesen	23 459 769 978	25 117 572 713	-1 657 802 735
Finanszírozási műveletek	54 827 423 640	37 465 151 502	17 362 272 138
Összesen	78 287 193 618	62 582 724 215	15 704 469 403

Az ésszerű és a szükséges 2024. évi kiadások kötelezettségvállalásai és a tervezettnél magasabb bevételek miatt, a kötelezettségvállalásokkal terhelt maradványon kívül az Önkormányzat jelentős szabad maradvánnyal számolhat. A szabad maradvány összegéből felosztásra kell kerülnie olyan áthúzódó feladatok előirányzatainak, melyek 2024. évben még

le nem kötött összegek voltak, viszont a feladatokra vonatkozóan 2024. évben előirányzatot biztosítottunk.

A **kerület összes maradványa 15.704.469.403 Ft**, mely összegből az **Önkormányzat maradványa 15.510.603.008 Ft**. A kerület összes kötelezettséggel terhelt maradványa 2.818.388.624 Ft, melyből az önkormányzat kötelezettséggel terhelt maradványa 2.641.619.026 Ft. Az önkormányzat szabad maradványa 12.868.983.982 Ft. A szabad maradvány összegéből a 29/2024. (XII.17.) sz. költségvetési rendeletben már 8.491.259 Ft előirányzat szerepel.

A központi költségvetési támogatások elszámolásából adódóan 2024. évre vonatkozóan további 13.180.770 Ft-ot kap önkormányzatunk, míg a támogatási elszámolások szerint 11.927.635 Ft-ot vissza kell fizetnünk. Összességében Önkormányzatunkat megillető pótlólagos állami támogatás összege 1.253.135 Ft.

A pénzkészlet záró állománya 2024. év végén az Önkormányzatnál 16.080.842.465 Ft volt, a kerületi pénzkészletünk mindösszesen 16.267.668.428 Ft.

II. Terézváros Önkormányzatának 2024. évi bevételei

Terézváros eredeti költségvetési rendeletében a bevételi előirányzat 30.907.259.569 Ft volt. Az év közben többször módosított előirányzat végül 41.314.445.627 Ft-ra nőtt.

A bevételek teljesülése 102 %-os a lekötött bankbetétek megszüntetése nélkül, 42.287.193.618 Ft, mely összeg 972.747.991 Ft-tal több a módosított előirányzatnál.

A kerület 2024. évi bevételeinek részletezése:

Működési célú támogatások Áh-n belülről:	4.586.927.122 Ft
Közhatalmi bevételek:	13.456.889.879 Ft
Működési bevételek:	5.022.446.031 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	14.314.753 Ft
Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről:	1.828.800 Ft
Felhalmozási bevételek:	115.204.588 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	262.158.805 Ft
Finanszírozási bevételek: (az irányítószervi támogatás valamint a betétlekötésből származó bevétel nélkül)	18.827.423.640 Ft
Mindösszesen:	42.287.193.618 Ft

A keletkező többletet mérsékelte az, hogy az ingatlanértékesítésből befolyó bevételek nem teljesültek a tervezettek szerint. Ezen a bevételi soron jelentős az elmaradás, az előirányzathoz képest a teljesítés csupán 16,3 %.

A működési bevételek esetében a teljesülés 15 %-al haladja meg a módosított előirányzatot.

III. A kerület 2024. évi kiadásai

A kerület 2024. évi kiadásainak részletezése:

Személyi juttatások	6.901.590.895 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	882.252.838 Ft
Dologi kiadások	7.926.441.704 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	487.711.007 Ft
Egyéb működési célú kiadások	3.425.329.701 Ft
Beruházások	334.078.184 Ft
Felújítások	4.001.600.995 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.158.567.389 Ft
Finanszírozási kiadások: (az irányítószervi támogatás valamint a betétlekötésből származó bevétel nélkül)	1.465.151.502 Ft

Mindösszesen: 26.582.724.215 Ft

Az Önkormányzat 2024. évi **költségvetési kiadásai 25.117.572.713 Ft-ban** teljesültek. A működési kiadások 77,9 %-ot mutatnak a módosított előirányzathoz képest, a felhalmozási kiadások tekintetében pedig 37,5 %-os a teljesülés.

A felhalmozási kiadások alacsonyabb teljesülése mellett, számos fejlesztési kiadás megvalósult illetve a megvalósítás elkezdődött.

Többek között az oktatási intézmények esetében befejeztük a Kincseskert Óvoda teljes udvar felújítását, a Játékvár Óvodában elvégeztük az udvarfelújítás II. ütemét, a Bajza u. Általános Iskolában elvégeztük az uszoda technika korszerűsítését.

A szociális intézmények vonatkozásában a jelentősebb felújítások közé tartozik a Városligeti fasori bölcsőde elektromos hálózatának felújítása, befejeződött a TEGOSZ központban a nyílászárók cseréje, illetve szintén befejeződött a TCSGYK-CSÁO Központban a padlás hőszigetelése.

Az egészségügyi intézményünkben több felújítási munkát is elvégeztünk, a feladatokra nettó 374.506.717 Ft-ot költöttünk.



Az Aradi u. 22. sz. lakóépülettel kapcsolatos felújítási munkálatokra nettó 374.541.666 Ft pénzforgalmi kiadást teljesítettünk, üres lakások felújítására nettó 178.316.712 Ft-ot fordítottunk. A Csengery utca felújítását több ütemre bontva újítottuk fel, az I-IV ütemre mindösszesen nettó 1.066.518.681 Ft-ot fordítottunk. A Terézváros 2030 közterület-megújítási program keretében valósítottuk meg többek közt a Nagymező utca és a Bajcsy-Zsilinszky köz rekonstrukcióját és Szófia-Vörösmarty kereszteződés felújítását is.

Befejeződött a Hunyadi téri fitness park felújítása világítás-korszerűsítéssel.

A működési támogatások tekintetében a legjelentősebb kiadások a gazdasági társaságaink részére nyújtott működési kiadásokra biztosított támogatási összegek.

Pályázati úton tudunk támogatásokat biztosítani civil szervezetek, egyéb vállalkozások, egyházak, egyéb szervezetek részére.

Felhalmozási célú támogatásokra 1.158.567.389 Ft-ot biztosítottunk, részben visszatérítendő, részben vissza nem térítendő támogatások formájában.

Önkormányzatunknak kiemelkedően fontos a szociális hálózat minél szélesebb kiépítése és a támogatási formák folyamatos bővítése. A támogatások formája és ezen támogatásokra biztosított 2024. évi összegek a 7. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra.

IV. Az önkormányzat vagyoni helyzete

Az önkormányzat eszközeinek és forrásainak összege 51.125.583.443 Ft, szemben a 2023. év végén kimutatott 48.800.735.600 Ft-tal. Eszköz oldalon jelentősen az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke, a követelések állománya emelkedett, csökkent a pénzkészlet állománya. Forrás oldalon jelentősebb növekedés a kötelezettségek tekintetében mutatható ki.

Az előterjesztésben leírtak alapján felkérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a zárszámadási rendelet megalkotására.

Javaslat rendeletalkotásra:

Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzatának Képviselő- testülete megalkotja a/2025. (.....) önkormányzati rendeletét Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, a 2024. évi zárszámadásról az 1. melléklet szerint.

felelős: Soproni Tamás polgármester (aláírás tekintetében)

dr. Mogyorósi Sándor jegyző (aláírás és kihirdetés tekintetében)

határidő: 2025. május 31.

Budapest, 2025. május 19.

Előterjesztő: Soproni Tamás polgármester

Készítette: Horinka Éva, Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály
Miszkuly Anikó, Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály
Romhányi Ildikó, Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály

Mellékletek:

1. Rendelettervezet
2. Indokolás
3. Előzetes hatásvizsgálat
4. Könyvvizsgálói jelentés

Az előterjesztést minden bizottság tárgyalja.

A Képviselő-testület a Mötv.50.§-a szerint „minősített többség” szükséges.

Költségvetési szempontból látta:

Romhányi Ildikó, Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztályvezető

Törvényességi szempontból látta:

dr. Hózsá István osztályvezető, Jogi Osztály

dr. Mogyorósi Sándor jegyző

Nemes-Katona Nóra aljegyző



