

## Végső előterjesztői indokolás

Az „államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-a, valamint „Az államháztartás számviteléről” szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 8. §-a alapján készítettük el a 2025. évi költségvetési beszámolókat.

A számszaki beszámoló alátámasztásaként szöveges értékelést is kell készíteni.

### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzati feladatellátás tárgyi és személyi feltételei részben felelnek meg a követelményeknek. Az Önkormányzat az egyre növekvő feladatokat évek óta változatlan létszámmal látja el. Az Önkormányzat minimális létszámmal működik, így létszámcsökkentésre nincs lehetőség, mert az a feladatok ellátását akadályozná.

Az önkormányzat feladatai ellátásához korlátozott, egyre szűkülő pénzügyi forrásokkal rendelkezik.

Községünkben óvoda /fenntartó az önkormányzat/ és iskola /fenntartó a Mosonmagyaróvári Móra Ferenc Általános Iskola/ működik.

Az önkormányzat tagja a Mosonmagyaróvár Térségi Társulásnak.

A családsegítés, a gyermekjóléti szolgálat feladatait a Térségi társulással kötött megállapodás alapján a Mosonmagyaróvári Család- és Gyermekjóléti Szolgálat dolgozói látják el a településen.

A belső ellenőrzési feladatok ellátását egy külső cég végzi.

Az egészségügyi feladatok ellátására a községben egy háziorvosi körzet működik. A feladatokat az orvos vállalkozásban végzi, vele még a vállalkozás megindításakor – a finanszírozás OEP részéről közvetlenül számára történő folyósítása miatt – kötött megállapodást az Önkormányzat. Ő látja el az iskola-egészségügyi feladatokat is.

A fogászati feladatokat Mosonszolnok Önkormányzattal történt külön megállapodás alapján közösen látjuk el.

A védőnői feladatok ellátást a mosonmagyaróvári körzet végzi.

### II. A bevételi források és azok teljesítése

A tárgyévben teljesített önkormányzati összes bevétel 596.384.899 Ft

Az állami hozzájárulások a kötelező feladatok ellátását fedezték.

### III. A kiadások alakulása

A tárgyévben teljesített önkormányzati összes kiadás 552.068.813 Ft

Működési kiadásaink egy része közvetlenül az Önkormányzat működését – a feladatellátás feltételeinek a megteremtését – szolgálta.

Az önkormányzat a törvényekben, valamint a saját rendeletében foglaltaknak megfelelően különböző ellátásokat, támogatásokat, juttatásokat, segélyeket folyósított.

Azokat a munkanélküli embereket, akik megfeleltek a törvényi előírásoknak hosszú időtartamú közfoglalkoztatás munkavégzés keretében foglalkoztatjuk.

### IV. A pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Pénzmaradványunk 44.316.086 Ft.

- szabad pénzmaradvány: 44.240.990 Ft.
- kötelezettséggel terhelt (normatíva visszafizetési köt.): 75.096 Ft.

### V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Az önkormányzat nem rendelkezik értékpapírral.

### VI. A vagyon alakulása

Ebben az évben a Kerékpárút Pályázat munkálatai a végéhez közelednek, átadás 2026.évben valósul meg. A Malomdülőben a játszótér köré megtörtént a fásítás. A Kultúrház udvarán a fa színhez oldalponyva lett kialakítva. A mozgássérült parkoló kiépítése /Közösségi Ház udvarán/ is megtörtént, valamint a Hivatal épületének tetőszerkezete is felújításra került.

Az önkormányzat kiemelt törekvése a költséghatékony feladatellátás, a takarékos, visszafogott gazdálkodás, ami minden évben egyre nehezebbnek bizonyul. Az állami támogatás csökkenésével számolva a kötelező feladatok ellátása is egyre nagyobb problémát jelent. A nem kötelező feladatokra az önkormányzatnak csak kis mértékben van lehetősége (civil szervezetek támogatása, sportfeladatok, kulturális rendezvények stb.)

Az állami hozzájárulások a feladatok ellátását részben fedezik, saját bevételeink további növelésére kellene helyezni a hangsúlyt a későbbiek folyamán is.