

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. május 25-i ülésére.

Tárgy: az Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadása

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint zárszámadási rendelettervezetet 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 képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A jegyző előbbieken foglalt előkészítési feladatát a pénzügyi osztályvezető látja el.

Jelen előterjesztés célja, hogy a II. fejezet szerinti tagolásban az Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról, a vagyonállomány alakulásáról számot adjon, illetve értékelje azokat.

II. A zárszámadás-tervezet tartalma (rendelet-tervezet részletes indoklása)

II.1. Kalocsa Város Önkormányzata

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását összefoglalóan az 1. melléklet 1.1. pontja mutatja be a 2022. költségvetéssel azonos szerkezetben, az Önkormányzat maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonkimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található. Az 1. melléklet 16. pontja az Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseinek, valamint a gazdálkodó szervezetek működéséből eredő kötelezettségeinek alakulását mutatja be. Az 1. melléklet 14. pontja tartalmazza az Önkormányzat által saját hatáskörben, helyi szabályozás alapján biztosított közvetett támogatások 2022. évi összegeit jogcímenként, bevételi forrásonként.

Tekintettel arra, hogy az 1. melléklet 11. pontja az Önkormányzat (intézmények nélkül) valamennyi kiadását összefoglalja feladatonként, feladatcsoportonként, illetve ezen belül a kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontásában, az áttekinthetőség végett célszerű a teljesült kiadások szöveges indokolását, értékelését e melléklet sorai szerint haladva megadni.

1. Önkormányzati jogalkotás, általános igazgatás és végrehajtás

A személyi juttatásoknál és a munkáltatói járulékoknál a polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíjai és egyéb juttatásai, nyári diákmunka személyi juttatásai, megbízási díjak, reprezentációs kiadások és az ezekhez kapcsolódó közterhek teljesültek kiadásként összesen 55 488 e Ft, illetve 6 377 e Ft összegben,

A K3 - Dologi kiadások között az általános önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó anyagjellegű működési tételek, így készletbeszerzések ellenértéke, különböző szolgáltatások díjai, az 1.

melléklet 8. pontjában meghatározott hitelekhez kapcsolódó kamatok, továbbá különböző hatósági díjak, ÁFA fizetési kötelezettség teljesültek kiadásként, összesen 48 605 e Ft összegben.

A K5 – Egyéb működési célú kiadások összesen 9 515 e Ft teljesítési összege az alábbiak nyomán keletkezett:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Előző évi központi állami támogatásokkal kapcsolatos visszafizetési kötelezettség	1 411
Központi költségvetés felé fizetendő szolidaritási hozzájárulás	7 981
Kalocsa Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat részére nyújtott működési támogatás 205/2022. (XII.16.) képviselő-testületi határozat alapján	123
Összesen	9 515

A K6 – Beruházások előirányzatnál teljesült 623 e Ft összeg a különböző informatikai eszközök, berendezések, felszerelések beszerzése nyomán keletkezett.

A K9 – Finanszírozási kiadások előirányzatnál összesen 1 379 202 e Ft teljesült az alábbi bontásban:

- Az 1. melléklet 8. pontjában részletezett hosszú lejáratú fejlesztési hitel 2022. évi tőketörlesztései: 2 500 e Ft
- 2021. év végén kapott MÁK támogatási előleg 2022. évi visszafizetése: 48 150 e Ft
- Intézményeknek nyújtott önkormányzati támogatás: 1 328 552 e Ft.

2. Lakosságnak juttatott segélyek, támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások, egészségügyi jellegű támogatások, kiadások

A kiadások kiemelt előirányzatai bontásában megadott összesen 53 829 e Ft kiadás funkciók szerinti tagolását az 1. melléklet 9. pontja részletezi.

3. Kalocsa Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat közfoglalkoztatási tevékenységének támogatása

A nemzetiségi önkormányzat megfelelő dokumentációval alátámasztott igénylése alapján 1 221 e Ft támogatás került folyósításra a nemzetiségi önkormányzat részére az általa bonyolított közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó önerő fedezeteként.

4. Kalocsai Vagyongazdálkodási és Könyvvizsgáló Nonprofit Kft. támogatása (általános)

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 441 958 e Ft a Vagyongazdálkodási Kft. 2022. évi támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

5. Kalocsai Innovációs Központ Nonprofit Kft. általános támogatása (városi kulturális, hagyományőrző, sport-, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvények lebonyolítása, színház működtetése, alapító okiratban szereplő egyéb feladatok ellátása)

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 121 000 e Ft kiadás a KIKK Kft. 2022. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozatok és szerződés nyomán.

6. Kalocsai Innovációs Központ Nonprofit Kft. támogatása nyilvános könyvtári és közművelődési alapfeladatok ellátására

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 71 384 e Ft kiadás a KIKK Kft. 2022. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

7. Építmények, épületek üzemeltetése, önkormányzati vagyongazdálkodás (általános)

Összesen 38 221 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban:

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 908
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	370
K331	Közüzemi díjak	2 777
K3311	Villamosenergia szolgáltatási díjak	0
K333	Bérleti és lízing díjak	180
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 281
K335	Közvetített szolgáltatások	7 869
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	172
K337	Egyéb szolgáltatások	10 564
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 285
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	4 975
K355	Egyéb dologi kiadások	16
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 176
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	395
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	440
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	812

A beruházási kiadásként teljesült 3 824 e Ft az alábbiakból tevődik össze:

Szívóvezeték kialakítása (Tűzivíz medence hrsz. 3506/54)
Informatikai eszközök pótlása (155904. sz. biztosítási káresemény)
Süllyesztett öntözőrendszer kiépítése (Petőfi S. u. 26.)
Oldalfali klímaberendezés beszerzése szerverszoba hűtése miatt
Kunszt utcai tálalókonyha átalakítása kivitelezési munka

1 db router beszerzése
Fűtőpanelek beszerzése, Béke utcai temetőkapolnába

8. Építmények, épületek üzemeltetése, önkormányzati vagyongazdálkodás (Víziközmű kezelése, felújítása)

Az 1. melléklet 6. pontjának 1. sz. soránál megadott felújítási jogcímnél (Ivó- és szennyvíz vezetérendszer felújítása) teljesült 4 990 e Ft, míg 403 e Ft bérleti díjjal kapcsolatos fizetendő áfa tételként keletkezett.

9. Víztermelés, vízkezelés

Összesen 2 093 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K331	Közüzeti díjak	1 648
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	445

10. Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Összesen 29 591 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 402
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 490
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 280
K337	Egyéb szolgáltatások	196
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 169
K355	Egyéb dologi kiadások	55

11. Közvilágítás

Összesen 70 877 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	124
K331	Közüzeti díjak	49 728
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	970
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	960
K337	Egyéb szolgáltatások	2 987
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 009
K355	Egyéb dologi kiadások	300
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	629
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	170

A beruházási kiadásként teljesült 799 e Ft az alábbiakból tevődik össze:

Közüvilágítási eszközök, berendezések beszerzése
20 db lámpatest beszerzése

12. Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek

Összesen 5 573 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
K337	Egyéb szolgáltatások	3 407
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	920
K355	Egyéb dologi kiadások	301
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	744
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	201

A beruházási kiadásként teljesült 945 e Ft az alábbiakból tevődik össze:

Süllyesztett szegély építése (Kubinszky u.)

13. Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. támogatása Kalocsa TV működtetése feladat ellátására

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 43 459 e Ft kiadás a Vagyonhasznosítási Kft. 2022. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

14. Startmunka program

Összesen 43 263 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 724
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 985
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	15
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	192
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	313
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	290
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	791
K311	Szakmai anyagok beszerzése	2
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 775

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 832
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
K333	Bérleti és lízing díjak	1 341
K333	Bérleti és lízing díjak	2 461
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 639
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	80
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	160
K337	Egyéb szolgáltatások	28
K337	Egyéb szolgáltatások	1 318
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 132
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 070
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	9
K355	Egyéb dologi kiadások	76
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	868
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	40
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	119

15. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Összesen 15 126 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 521
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 090
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 130
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	65
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	235
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	80
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	286
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	504
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	215

16. Környezetvédelmi feladatok

Összesen 1 897 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	25
K337	Egyéb szolgáltatások	215
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	325
K355	Egyéb dologi kiadások	1 332

17. Egyéb városüzemeltetési feladatok

Összesen 9 830 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	452
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
K331	Közüzem díjak	5
K333	Bérleti és lízing díjak	139
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	36
K335	Közvetített szolgáltatások	7
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 184
K337	Egyéb szolgáltatások	3 663
K342	Reklám- és propagandakiadások	15
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 334
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	9
K353	Kamatkiadások	0
K355	Egyéb dologi kiadások	80
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 191
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	304
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	411

A beruházási kiadásként teljesült 2 906 e Ft az alábbiakból tevődik össze:

Utcabútorok beszerzése (8 db)
4 db kerékpártároló beszerzése
Fűvesítési munkák (Kalocsa, Petőfi S. u. 26.)
Süllyesztett öntözőrendszer kiépítése (Petőfi S. u.26.)
Fásítás (Petőfi S. u.26. udvara)

18. Uszoda üzemeltetése

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 75 448 e Ft kiadás a Vagyonhasznosítási Kft. 2022. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

19. Önkormányzati fejlesztések, egyéb felhalmozási célú kiadások

Az 1. melléklet 5. és 7. pontjaiban bemutatott fejlesztések, projektek kiadásait foglalja össze kiemelt előirányzati bontásban.

20-30. sorok

Az 1. melléklet 10. pontjának 1-11. soraival azonos önként vállalt funkciók, feladatok kiadásainak teljesülését kiemelt előirányzati bontásban mutatja meg.

31. Közterület felügyelet

Összesen 10 551 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	579
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	207
K333	Bérleti és lízing díjak	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	322
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
K337	Egyéb szolgáltatások	7 200
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 243

32. Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. közfoglalkoztatási tevékenységének támogatása

A Kft. megfelelő dokumentációval alátámasztott igénylése alapján 1 944 e Ft támogatás került folyósításra a Kft. részére az általa bonyolított közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó önerő fedezeteként.

33. KAB-KEF pályázatok

Nem teljesült kiadás e költségvetési jogcímnél 2022. évben.

34. Parkolók építése (parkolómegváltási díjak alapján)

Nem teljesült kiadás e költségvetési jogcímnél 2022. évben.

35. Kalocsa Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása külön megállapodás szerint

478 e Ft támogatás került folyósításra megfelelő bizonylatokkal alátámasztott igénylés alapján.

36. Kalocsai Polgárőr Egyesület támogatása

800 e Ft támogatás került folyósításra az egyesület részére önkormányzati határozat nyomán megkötött támogatási szerződés alapján, a helyi közbiztonság javítása érdekében.

Tekintettel arra, hogy az 1. melléklet 12. pontja az Önkormányzat (intézmények nélkül) valamennyi bevételeit összefoglalja, az áttekinthetőség végett célszerű a teljesült bevételek szöveges indokolását, értékelését e melléklet sorai szerint haladva megadni.

Az 1-6. sz. sorok szerinti bevételi források az 1. melléklet 3. pontjában részletezett állami támogatásoknak a fősorok szerinti összefoglalása.

A 7. sz. sornál megadott bevételi forrás az 1. melléklet 9. pontjában szereplő szociális feladatokhoz kapott állami támogatások összesítése.

A 8-9. sz. soroknál megadott bevételi források a közfoglalkoztatási programok 2022. évben teljesült állami támogatásai.

A 10-11. sz. soroknál megadott bevételi források a Nukleáris Pénzügyi Alapból finanszírozott, az RHK Non-profit Kft. közreműködésével a TEIT által 2022. évben folyósított támogatások összegei, működési, illetve felhalmozási célú bontásban.

A 12. sz. sornál megadott bevételi forrás a TEIT-től kapott, a Paksi Atomerőmű Zrt. által finanszírozott városüzemeltetési támogatás 2022. évben teljesült összege.

A 13. sz. sornál megadott bevételi forrás külön soron nem nevesített egyéb államháztartáson belülről származó működési célú támogatások 2022. évben teljesült összegeit foglalja össze 11 965 e Ft összegben, és az alábbiakból tevődik össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
2022. évi nyári diákmunka bérköltségének támogatása	1 357
Agrárminisztérium támogatása 2022. évi Paprikafesztivál lebonyolítására	2 000
Köztemetési költségek támogatása más, erre kötelezett önkormányzatok által	2 026
Megelőlegezett pályázati forrás visszavétele Kalocsai Polgármesteri Hivataltól (TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01067 - Kalocsa Városi Sportcsarnok kulturális célokra való hasznosítása)	6 582
Összesen	11 965

A 14-17. sz. soroknál megadott bevételi források az 1. melléklet 5. és 7. pontjaiban megadott projektek 2022. évben teljesült támogatásainak, pályázati forrásainak összefoglalása egységes rovatrend szerinti bontásban.

A 18-27. sz. soroknál megadott bevételi források az adó- és adójellegű bevételek, valamint a helyi adóhatóság által kezelt egyéb közhatalmi bevételek 2022. évi teljesülése, az 1. melléklet 4. pontjában megadottakkal azonos összegben.

A 28-44. sz. soroknál megadott bevételi források a B4 – Működési bevételek kiemelt előirányzatba tartozó különböző tételek, rovatok, így a tulajdonosi bevételek, bérleti díjak, számlázott és továbbszámlázott szolgáltatások, ÁFA tételek, kamatbevételek, biztosító által fizetett kártérítés, egyéb működési bevételek 2022. évi teljesülései.

Az 45-49. sz. soroknál megadott bevételi források a vagyonértékesítésből származó felhalmozási bevételek 2022. évi teljesülései az 1. melléklet 4. pontjának 15-19. sz. sorainál megadottakkal azonos módon.

Az 52. sz. sornál (Egyéb működési célú átvett pénzeszközök) 600 e Ft teljesült a 2022. évi Paprikafesztivál lebonyolítására államháztartáson kívüli szervektől kapott támogatások, adományok nyomán.

Az 54. sz. sornál (Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről) teljesült 50 e Ft bevétel a háztartások lakásépítéssel, lakásvásárlással kapcsolatos kölcsöntörlesztései nyomán keletkezett.

Az 55. sornál a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. VEF-2019-49-Víziközművek energiahatékonyságának fejlesztése c. pályázattal kapcsolatos visszafizetése jelenik meg 22 e Ft összegben.

Az 58-59 sz. soroknál a 2021. évi költségvetési maradvány 2022. évi felhasználása, teljesülése jelenik meg 808 904 e Ft összegben.

A 60. sz. sornál a MÁK által 2022. decemberben folyósított támogatási előleg jelenik meg 55 402 e Ft összegben

A 62. sornál a Kalocsai Közétkeztetési Intézmény vállalkozási tevékenységéhez kapcsolódó, Önkormányzat felé teljesített befizetése jelenik meg.

Az Önkormányzat költségvetési maradványa az 1. melléklet 13. pontjában levezetett módon 883 630 e Ft összegű, melyből kötelezettségvállalással terhelt 46 467 e Ft, így a szabad maradvány 837 163 e Ft. Az összesen 883 630 e Ft költségvetési maradványból nem kötött felhasználású általános költségvetési maradványként 200 122 e Ft, míg kötött felhasználású, pályázatokhoz kapcsolódó 2023. évben felhasználandó költségvetési maradványként 683 508 e Ft jelentkezik az alábbi pályázattal kapcsolatosan.

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bölcsődei konyhafejlesztés PM/11870-2/2021.	29 551
Kalocsa város arculati megújítása, város webhonnepjének frissítése, a lakossággal való online kommunikáció fenntartása	4 822
EFOP-3.7.3-16-2017-00034 "Tanulni annyi, mint élni a lehetőséggel." (Coelho) Tanulási programok Kalocsán	294
TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00020 - A helyi identitás és kohézió erősítése	1 512
TCP-5.2.1-15-BK1-2020-00009 - A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok	4 577
Térségfejlesztés és településüzemeltetés Kalocsán – GF/JSZF/271/6/2022.	118 301
TOP_PLUSZ-3.3.1-21- BK1-2022-00019 Petőfi utcai tagóvoda bővítése	524 451

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyónállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	818 093
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg, maradvány)	883 630
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-808 904

Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	18 354
Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki egyenlege	10
Záró pénzkészlet	911 183

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Immateriális javak, szellemi termékek vásárlása (tervek, programok, tanulmányok)	14 540		14 540
Ingatlanok értéknövekedése (tálalókonyha festés, kerékpártárolók, öntözőrendszer, kültéri sporteszközök stb.)	45 924		45 924
TOP-1.1.1-15 Iparterület fejlesztése	764 847		764 847
Bölcsődefejlesztés PM/2002-2/2019	2 555		2 555
JETA-60-2020 - Óvodafejlesztés III. ütem	13 098		13 098
Kalocsa, Róna utcai út- és közműfejlesztések megvalósítása	1 999		1 999
Kisvárosi Program - Csajda kerti játszótér létesítése	39 338		39 338
Óvoda kialakítása az Ifjúsági házban-TKI-KEDV/45-11/2021	81 605		81 605
Térségfejlesztés és településüzemeltetés Kalocsán - GF/JSZF/271/6/2022	23 688		23 688
TOP-1.1.2 -16 Inkubátorházak fejlesztése	169 637		169 637
KLP típusú napelemes kandeláber Kisvárosi program Béke utcai Temető fejlesztése	19 335		19 335
Kisvárosi program keretében temető felújítása	145 507		145 507

Kubinszky utca útburkolatának felújítása 2021	50 511		50 511
Nagyértékű gépek, berendezések beszerzése (Oldalfali klíma pincébe a szerverekhez)	299		299
Kunszt utcai óvoda ingatlan átvétele Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje intézménytől	25 441	7 570	17 871
EFOP-1.2.9-17-2017-00088 - Kalocsai Család és KarrierPONT pályázati eszközök átvezetése Kalocsai Polgármesteri Hivatalhoz	-14 976	-14 358	-618
Értékesítések (beépítetlen területek, lakások értékesítése)	-47 523	-7 667	-39 856
Selejtezés	-5 118	-4 235	-883
Kiskunsági Víziközmű egyeztetések, ráaktiválások	44 182		44 182
Befejezetlen beruházások (növekedés- pályázatok is)	1 183 585		1 183 585
Befejezetlen beruházások (csökkenés-aktiválások, pályázatok is)	-1 735 617		-1 735 617
Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	886	886	0
Kisértékű egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	5 107	5 107	0
Járművek terv szerinti értékcsökkenése		11 612	-11 612
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		22 307	-22 307
Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése		519 883	-519 883
Immateriális javak, szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése		10 831	-10 831
Tartós részesedések állományának változása (Kalocsa-Távhő Szolg. Kft, Kaloplasztik Kft)	-11 800		-11 800
Összesen	817 050	551 936	265 114

A tárgyévet terhelő évvégi tartozásállomány 3 294 e Ft az alábbi bontásban:

	ezer Ft
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	2 461
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére (4219111)	833
Összesen	3 294

A 3 294 e Ft tárgyévet terhelő tartozásból 3 292 e Ft nem lejárt, 2 e Ft 30 napon belül lejárt tartozás.

A tárgyévet követően esedékes tartozásállomány 80 267 e Ft az alábbi bontásban:

	ezer Ft
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4223)	3 755
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére (4229111)	21 110
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (422913)	55 402
Összesen	80 267

II.2. Kalocsai Polgármesteri Hivatal

A Kalocsai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2022. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.1. pontja mutatja be a 2022. évi költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonkimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található.

Az intézmény módosított előirányzatainak kialakulása a 2022. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

A jóváhagyott előirányzathoz képest 1 679 e Ft-tal kevesebb önkormányzati támogatás teljesült a Hivatalnál, ennek ellenére általános, nem kötött felhasználású költségvetési maradványként 1 875 e Ft jelentkezik. Kötött felhasználású, pályázatokhoz kapcsolódó 2023. évben felhasználandó költségvetési maradványként összesen 18 796 e Ft jelentkezik az alábbi bontásban:

2022. évi népszámlálás lebonyolítása 14 062 e Ft

EFOP-1.2.9-17-2017-00088 Kalocsai Család és KarrierPONT 4 734 e Ft

Az intézmény összesen jelentkező 20 671 e Ft összegű költségvetési maradványból tárgyévre vonatkozó kötelezettségvállalással terhelt 761 e Ft, így a szabad maradvány 19 910 e Ft értéket vesz fel.

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyonállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	1 407
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	20 671
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	- 2 578

Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	-8 156
Záró pénzkészlet	11 344

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Kisértékű informatikai eszközök	257	257	0
Kisértékű egyéb gép, berendezés, felszerelés	351	351	0
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		776	-776
Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése		618	-618
EFOP-1.2.9-17-2017-00088 - Kalocsai Család és KarrierPONT pályázati eszközök átvezetése Önkormányzattól	14 976	14 358	618
Összesen	15 584	16 360	-776

A Hivatal 761 e Ft dologi kiadásokkal kapcsolatos évvégi tartozásállománnyal rendelkezett, melyből 553 e Ft nem lejárt, 208 e Ft pedig 30 napon belül lejárt tartozás, késve 2023. januárban beérkezett számla miatt.

II.3. Szociális Központ

A Szociális Központ 2022. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.2. pontja mutatja be a 2022. évi költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonkimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található.

Az intézmény módosított előirányzatainak kialakulása a 2022. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény a módosított előirányzatnál 10 862 e Ft-tal több önkormányzati támogatásban részesült a bérterheléssel kapcsolatos önkormányzati támogatás technikai hatásaként.

Az összesen 36 227 e Ft költségvetési maradványból nem kötött felhasználású általános költségvetési maradványként 9 775 e Ft, míg kötött felhasználású, pályázathoz kapcsolódó 2023. évben felhasználandó költségvetési maradványként 26 452 e Ft jelentkezik az alábbi pályázattal kapcsolatosan.

TOP-5.2.1-15-BK1-2020-00009 - A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok

Az intézmény összesen jelentkező 36 227 e Ft összegű költségvetési maradványból tárgyévre vonatkozó kötelezettségvállalással terhelt 854 e Ft, így a szabad maradvány 35 373 e Ft értéket vesz fel.

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyonállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	13 550
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	36 227
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-1 802
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	8 651
Záró pénzkészlet	56 626

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések	440	440	0
Kisértékű informatikai eszközök	283	283	0
TOP pályázatból beszerezett laptopok	1 575	1 575	0
Bejárati ajtó csere Bem utca Időskorúak Otthonánál	192	192	0
Nagyértékű eszközök beszerzése (nővérhívó és bojler)	913		913
Selejtezés	-265	-265	0
Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése		3 614	-3 614
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		764	-764
Összesen	3 138	6 603	-3 465

A Szociális Központ 624 e Ft évvégi dologi kiadásokkal kapcsolatos nem lejárt tartozásállománnyal rendelkezett..

II.4. Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2022. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.3. pontja mutatja be a 2022. évi költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonskimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található.

Az intézmény módosított előirányzatainak kialakulása a 2022. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény önkormányzati támogatása a módosított előirányzathoz képest 27 643 e Ft-tal kevesebb teljesülést mutat, ezzel együtt is költségvetési maradványa 808 e Ft lett, melyből 380 e Ft kötelezettségvállalással terhelt, így a szabad maradvány 428 e Ft értéket vesz fel.

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyonállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	0
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	808
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-598
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	-170
Záró pénzkészlet	40

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	187	187	0
Kisértékű egyéb gépek, berendezések, felszerelések beszerzése	1 707	1 707	0
Kunszt utcai óvoda ingatlan átadása Önkormányzat részére	-25 441	-7 570	-17 871
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		297	-297
Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése		3 664	-3 664

Összesen	-23 547	-1 715	-21 832
-----------------	----------------	---------------	----------------

Az intézmény 148 e Ft nem lejárt fizetésű határidejű, dologi kiadásokkal kapcsolatos tartozásállománnyal rendelkezett 2022. év végén.

II.5. Viski Károly Múzeum

Az intézmény 2022. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.5. pontja mutatja be a 2022. költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonskimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található.

Az intézmény módosított előirányzatainak kialakulása a 2022. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény önkormányzati támogatása a módosított előirányzathoz képest 161 e Ft-tal kevesebb teljesülést mutat, az intézmény költségvetési maradványa ezzel együtt is 7 887 e Ft lett, melyből 314 e Ft kötelezettségvállalással terhelt, így a szabad maradvány 7 573 e Ft értéket vesz fel.

A 7 887 e Ft költségvetési maradványból 2 954 e Ft összeget tesz ki az általános, nem pályázatokhoz kapcsolódó maradvány, míg kötött felhasználású maradványként 4 933 e Ft jelentkezik az alábbiak szerint.

TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00020 - A helyi identitás és kohézió erősítése 486 e Ft

NKA pályázatok 4 447 e Ft

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyonállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	4 186
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	7 887
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-4 615
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	-338
Záró pénzkészlet	7 120

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Szabó Ferenc sírja létesítése (NKA 690306/00016 pályázatból megvalósítva)	2 307		2 307
Kisértékű egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	590	590	0
Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése		390	-390
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		1 000	-1 000
Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése		650	-650
Összesen	2 897	2 630	267

Az intézmény 50 e Ft nem lejárt fizetésű határidejű, dologi kiadásokkal kapcsolatos tartozásállománnyal rendelkezett 2022. év végén.

II.6. Kalocsai Közétkeztetési Intézmény

Az intézmény 2022. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.6. pontja mutatja be a 2022. költségvetéssel azonos szerkezetben, az intézmény maradvány-kimutatása az 1. melléklet 13. pontjában, míg vagyonskimutatása az 1. melléklet 15. pontjában található.

Az intézmény módosított előirányzatainak kialakulása a 2022. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény részére a módosított, jóváhagyott előirányzathoz képest 2 952 e Ft-tal kevesebb önkormányzati támogatás került folyósításra, amellyel a teljes egyenlege (költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány együttesen) 1 314 e Ft többletet mutat. Az 1 314 e Ft maradványból azonban 3 410 e Ft kötelezettségvállalással, illetve befizetési kötelezettséggel terhelt, így a szabad maradvány mínusz 2 096 e Ft.

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 22. sz. sora szerinti vagyonállomány (Pénzeszközök összesen) alakulását a következő táblázat mutatja be (pénzkészlet-egyeztetés):

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	1 240
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	1 314
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-1 807
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	90
Záró pénzkészlet	837

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök) könyv szerinti értékének alakulását a következő táblázat vezeti le:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó állományi érték változása	Értékcsökkenés állományi érték változása	Könyv szerinti (nettó) állományi érték változása
Kisértékű egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	133	133	0
Kisértékű informatikai eszköz beszerzése	271	271	0
Járművek terv szerinti értékcsökkenése		2 038	-2 038
Gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti értékcsökkenése		161	-161
Összesen	404	2 603	-2 199

Az intézmény 3 292 e Ft összegű, nem lejárt, dologi kiadásokkal kapcsolatos tartozásállománnyal rendelkezett 2022. év végén.

Az intézmény gazdálkodására, vagyoni, pénzügyi helyzetére jelentős hatást gyakorló fejlemény, hogy 2022. év végével jelentős, 5 433 e Ft összegű étkezési, élelmezési számlázott díjakból származó lejárt fizetési határidejű követelésállománnyal (vevői állomány) rendelkezett, melyből 2 789 e Ft 60 napon túl lejárt állomány.

II.7. Közös, az Önkormányzat és az intézmények adatait egyaránt megjelenítő kimutatások

Az Önkormányzat és intézményei összevont, konszolidált költségvetési mérlegének teljesülését az 1. melléklet 1. pontja mutatja be. Ennek működési, illetve felhalmozási célok szerinti bontásaként szolgálnak az 1. melléklet 2.1., illetve 2.2. pontjai. Az 1. melléklet 1.2. pontja az intézmények (Önkormányzat nélkül) összevont költségvetési mérlegének teljesülését mutatja be.

Az 1. melléklet 13. pontja tartalmazza az Önkormányzat és intézményei maradvány kimutatását, költségvetési szervenként és összesítve.

III. A jogszabály előzetes hatásvizsgálata

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A vonatkozó törvényi előírás szerint a tárgyévet megelőző év költségvetési gazdálkodását bemutató zárszámadást a Képviselő-testület elé történő terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb tárgyév május 31-ig szükséges hatályba léptetni. Amennyiben az Önkormányzat a törvény által előírt határidőre nem rendelkezik elfogadott zárszámadással, annak elfogadásáig a központi költségvetésből származó egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerül.

A zárszámadásban megállapított maradvány összegeknek az Önkormányzat és intézményei tárgyévi gazdálkodási lehetőségeire közvetlen hatása van, hiszen pozitív összegű maradvány adatok esetén azok a tárgyév kiadásai fedezeteként szolgálhatnak belső finanszírozási tételként. Ugyanakkor az

előző évről áthúzódó követelések és kötelezettségek tárgyévben realizálódó pénzügyi teljesülései érintik a tárgyév költségvetését.

A rendeletervezetben kimutatott 950 537 e Ft összegű maradványból az Európai Unió, illetve egyéb pályázatokhoz kapcsolódó, célhoz kötött felhasználású költségvetési maradvány 733 689 e Ft összeget tesz ki, így általános maradványként 216 848 e Ft jelentkezik az alábbi bontásban:

Önkormányzat 200 122 e Ft

Intézmények 16 726 e Ft

A rendeletervezetben kimutatott 950 537 e Ft összegű maradványt 8 169 e Ft összegű tárgyévet terhelő kötelezettség (végleges kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség) terheli, melyből 210 e Ft 30 napon belül lejárt fizetési határidejű tartozás.

b) A rendelet környezeti és egészségi következményei:

A rendelet nem tartalmaz olyan előírásokat, melyeknek közvetlen vagy közvetett környezetvédelmi vagy egészségi hatásai lennének.

c) A rendelet adminisztratív terheket csökkentő hatásai:

A rendelet nem rendelkezik adminisztratív terheket csökkentő releváns hatással.

d) A rendelet megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának következményei:

A Mötv. 111/A. § alapján, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kalcsa, 2023. május 18.



Dr. Filvig Géza
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Molnár Gábor	- pénzügyi osztályvezető
Az előterjesztést ellenőrizte:	dr. Kiss Csaba	- jegyző

tervezet

Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének 10/.... (...) önkormányzati rendelete

Kalocsa Város Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési zárszámadásáról

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi és Vagyonellenőrzési Bizottságának véleménye alapján a következőket rendeli el:

1. §

Kalocsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás az 1. melléklet 1. és 13. pontjaiban foglaltaknak megfelelően

- a) 5 042 437 e Ft költségvetési bevételi főösszeggel,
- b) 4 091 900 e Ft költségvetési kiadási főösszeggel,
- c) 125 481 e Ft költségvetési többlettel,
- d) 825 056 e Ft finanszírozási többlettel,
- e) 950 537 e Ft maradvánnyal, külső finanszírozású működési költségvetési hiánytól mentesen kerül megállapításra.

2. §

(1) Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1. pontja szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.1. pontja szerint fogadja el.

(3) Az intézmények összesített 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2. pontja szerint fogadja el.

(4) A Kalocsai Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.1. pontja szerint fogadja el.

(5) A Kalocsa Város Önkormányzata Szociális Központ 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.2. pontja szerint fogadja el.

(6) A Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.3. pontja szerint fogadja el.

(7) A Viski Károly Múzeum 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.5. pontja szerint fogadja el.

- (8) A Kalocsai Közétkeztetési Intézmény 2022. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.6. pontja szerint fogadja el.
- (9) Az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált 2022. évi költségvetésének végrehajtását működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban bemutató kimutatásokat a 1. melléklet 2.1., illetve 2.2. pontjai szerint fogadja el.
- (10) Az Önkormányzatot a 2022. évre vonatkozó központi költségvetési törvény alapján megillető állami hozzájárulások, támogatások jogcímenként részletezett teljesülését az 1. melléklet 3. pontja szerint fogadja el.
- (11) Az Önkormányzat 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a helyi adóhatóság által kezelt egyéb közhatalmi bevételek 2022. évi teljesülését az 1. melléklet 4. pontja szerint állapítja meg.
- (12) Az Önkormányzat projektjeinek 2022. évi pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 1. melléklet 5. pontja szerint állapítja meg.
- (13) Az Önkormányzat felújítási tevékenységeinek 2022. évi pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 1. melléklet 6. pontja szerint állapítja meg.
- (14) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú tevékenységeinek 2022. évi pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 1. melléklet 7. pontja szerint állapítja meg.
- (15) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatos kimutatást az 1. melléklet 8. pontja szerint fogadja el.
- (16) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások, valamint egészségügyi jellegű támogatások, kiadások 2022. évi teljesülését, valamint az ezekhez kapcsolódó, évközi, külön igénylés alapján jelentkező állami támogatások jogcímenként vett összegeit az 1. melléklet 9. pontja szerint fogadja el.
- (17) A 2022. évi speciális kiadási előirányzatok (társadalmi és civil szervezetek, önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, egyéb szervezetek támogatási keretösszegei, egyéb speciális kiadási előirányzatok) teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 10. pontja szerint fogadja el.
- (18) Az Önkormányzat 2022. évben teljesült kiadásainak összefoglalását, illetve további részletezését, kiemelt előirányzati bontásban, feladatonként, feladatcsoportonként az 1. melléklet 11. pontja szerint fogadja el.
- (19) Az Önkormányzat 2022. évben teljesült bevételi forrásainak összefoglalását, illetve további részletezését az 1. melléklet 12. pontja szerint fogadja el.
- (20) Az Önkormányzat és intézményei 2022. évi maradvány-kimutatását az 1. melléklet 13. pontja szerint állapítja meg.
- (21) Az Önkormányzat által 2022. évben saját hatáskörben, helyi szabályozás alapján biztosított közvetett támogatások jogcímenként összegeit az 1. melléklet 14. pontja szerint fogadja el.
- (22) Az Önkormányzat és intézményei vagyonkimutatását az 1. melléklet 15. pontja szerint állapítja meg.

(23) Az Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseinek, valamint a gazdálkodó szervezetek működéséből fakadó kötelezettségeinek alakulását az 1. melléklet 16. pontja szerint fogadja el.

3. §

Az Önkormányzat és intézményei maradvány-kimutatására szolgáló 1. melléklet 13. pontjában szereplő adatokkal összhangban szükséges módosítani, pontosítani a 2023. évi költségvetési rendelet megfelelő adatait (B8131 - előző év költségvetési maradványának igénybevétele, B8132 - Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele bevételi rovatok előirányzatai) a soron következő költségvetési rendeletmódosítás alkalmával úgy, hogy amennyiben pozitív előjelű a maradvány, úgy annak összege 2023. évre tervezhető bevételi forrásként jelentkezik az érintett költségvetési szervnél.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a 10/... . (...) önkormányzati rendelethez