

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL
ELŐTERJESZTÉS
Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2023. augusztus 31-i ülésére

Tárgy: Ifjúsági Ház tervezett, szándékolt felújításával kapcsolatosan felmerülő kiadások költségvetési fedezetének elfogadása

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 70/2023. (V.25.) határozatának 3. pontjában arról döntött, hogy megbízza a Kalocsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztályvezetőjét az alábbiakkal:

- Kalocsa Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési rendeletét vizsgálja felül az Ifjúsági Ház tervezett, szándékolt felújításával kapcsolatosan felmerülő költségek (bekerülési értékek) fedezetére szolgáló lehetséges források tekintetében
- A feltételes beszerzési eljárás lefolytatását követően, a tényleges bekerülési értékek ismeretében tegyen javaslatot, szakmai véleményt, állásfoglalást a Képviselő-testület részére a költségvetési előirányzati fedezet megeremtésével kapcsolatosan.

A 2023. évi költségvetési rendelet fenti ok miatti felülvizsgálata megtörtént, a feltételes beszerzési eljárás lefolytatásra került.

A feltételes beszerzési eljárás nyomán a Gazdaság- és Turizmusfejlesztési Bizottság 66/2023. (VI.28) határozatban döntött arról, hogy a Generál Építőipari Kft. (6300 Kalocsa, Vasút u. 20.) nyújtotta be a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatást tartalmazó érvényes ajánlatot az Ifjúsági Ház (Kalocsa, hrsz. 655) homlokzat-, illetve belső felújítási munkáinak elvégzésére, bruttó 60 968 279 Ft összegben.

Ahhoz, hogy a Gazdaság- és Turizmusfejlesztési Bizottság 66/2023. (VI.28) határozata nyomán megkötendő kivitelezési vállalkozási szerződés hatályba léphessen, a Képviselő-testületnek dönteni szükséges arról, hogy a 2023. évi költségvetési rendeletben biztosítja a kötelezettségvállalás fedezetként szolgáló 60 969 e Ft összegű kiadási előirányzatot.

Kalocsa Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésében jelentkező kockázatok, lehetőségek, tartalékok, a 100 %-os számviteli feldolgozottság mellett mutatkozó tényadatok, valamint az év hátralévő részében várható események, folyamatok alapján felmérésre, elemzésre, értékelésre kerültek.

A kockázatok, lehetőségek, tartalékok, azaz az egyenlegrontó és egyenlegjavító hatások a soron következő költségvetési módosítások alkalmával végrehatott előirányzat átcsoportosításokkal, módosításokkal a kötelező feladatokhoz kapcsolódó működési költségvetés egyensúlyának veszélyeztetése nélkül kezelhetők, illetve kezelendők.

A költségvetési felülvizsgálat szerves részét képezte a 2023.06.30. fordulónappal készült, ASP Adószakrendszerből kinyert helyi adókkal kapcsolatos kimutatások, negyedéves zárasi dokumentáció áttekintése is. Az ezekben mutatkozó 2023. évben esedékes, még nem teljesült adókövetelések év végéig tekintve legalább 90 %-os teljesülése, behajtása esetén a helyi adóbevételek 2023. évi költségvetési rendeletben jelenleg tervezett előirányzatai megalapozottak, teljesíthetők

100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő nonprofit Kft-k számviteléről szóló 2000. évi C. tv. 21. § szerint elkészített 2023. I. félévi közbenső mérlegbeszámolóit áttekintésére kerültek, az ezek alapján mutatkozó pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzetük alapján nem jelentkezik tulajdonosi vagyoni, pénzügyi kockázat az önkormányzat részére.

A PIP Nonprofit Kft. 2021-2023. évi összesen 55 942 e Ft összegű építményadó tartozásának beszedése 2023. évben megvalósul. A PIP Nonprofit Kft építményadó kötelezettsége utólagos adóellenőrzés keretében került feltárássra, 6 havi egyenletes részletfizetéssel a teljes adótartozás 2023. évi megfizetését vállalta az adós. A részletfizetés a megfelelő módon megkezdődött.

Ez utóbbi egy olyan jelenleg még nem tervezett, ugyanakkor tényszámokban már arányos részteljesítésekkel jelentkező pótlólagos bevételi forrás a 2023. évi költségvetési gazdálkodásban, melynek 2023. évi költségvetési rendeletbe történő beépítése azonnali hatállyal javasolt.

A jelenleg hatályos 8 139 e Ft Általános tartalék előirányzat, valamint az előbbieken kifejtett 55 942 e Ft pótlólagos forrás fedezetet nyújt az Ifjúsági Ház (Kalocsa, hrsz. 655) homlokzat-, illetve belső felújítási munkáinak elvégzésével kapcsolatos 60 969 e Ft kiadási előirányzat 2023. évi költségvetési rendeletbe történő beépítésére. A különbözetként adódó 3 112 e Ft többlet pedig az Általános tartalék módosított előirányzatként kerülne lekötésre.

A fentiekben foglaltak alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslatok elfogadására.

Határozati javaslat

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1) Az Ifjúsági Ház (Kalocsa, hrsz. 655) homlokzat-, illetve belső felújítási munkáinak elvégzésével kapcsolatos 60 969 e Ft összegű kötelezettségvállalás fedezetét az előterjesztésben foglaltak nyomán az alábbi azonnali hatályú előirányzat módosítások elfogadásával biztosítja a 2023. évi költségvetési rendeletben, elrendeli, hogy ezek átvezetésre kerüljenek a 2023. évi költségvetési rendeletben, annak soron következő módosítása alkalmával.

Előirányzat változást eredményező gazdasági esemény leírása	Előirányzat változással érintett bevételi, illetve kiadási jogcím		Változás (+/- E Ft)
	egységes rovatkód	megnevezés	
A 2023. évi költségvetési rendelet 1. melléklet 4. táblázat 4. sorában található bevételi előirányzat (Építményadóból származó bevétel) a megadott rovatbontásban 55 942 e Ft-tal emelkedik.	B34	Vagyoni típusú adók	55 942
A 2023. évi költségvetési rendelet 1. melléklet 6. táblázat 2. sorába "Ifjúsági Ház (Kalocsa, hrsz. 655) homlokzat-, illetve belső felújítási munkái" megnevezéssel, a megadott rovatbontásban 60 969 e Ft kiadási előirányzat beépítésre kerül.	K71	Ingatlanok felújítása	48 007
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 962
Az előbbieken megadott 2 esemény eredőjeként adódó összesen 5 027 e Ft egyenlegrontó hatás az Általános tartalék előirányzatának azonos összegű csökkentésével kerül semlegesítésre a 2023. évi költségvetési rendeletben.	K513	Tartalékok	-5 027

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Kalocsa, 2023. augusztus 24.


Dr. Filvig Géza
polgármester

Az előterjesztést készítette: Molnár Gábor – pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztést ellenőrizte: Dr. Kiss Csaba - jegyző