

# KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

## ELŐTERJESZTÉS

Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete  
2024. április 25-i ülésére.

**Tárgy:** az Önkormányzat és intézményei 2023. 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 előbbiekben foglalt előkészítési feladatát a pénzügyi osztályvezető látja el.

Jelen előterjesztés célja, hogy a II. fejezet szerinti tagolásban az Önkormányzat és intézményei 2023. 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 2023. évi költségvetésének végrehajtását összefoglalóan az 1. melléklet 1.1. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. 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 60 482 e Ft, illetve 7 379 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 52 833 e Ft összegben.

A K5 – Egyéb működési célú kiadások összesen 39 724 e Ft teljesítési összege az alábbiak nyomán keletkezett:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Előző évi központi állami támogatásokkal kapcsolatos visszafizetési kötelezettség	12 546
Központi költségvetés felé fizetendő szolidaritási hozzájárulás	25 357
Alapító, fenntartó egyetemes jogutódként a KMKK által fel nem használt pályázati forrás, maradvány visszafizetése NKA részére a 499135/00072 azonosítószámú pályázattal kapcsolatosan,	1 821
<b>Összesen</b>	<b>39 724</b>

A K6 – Beruházások előirányzatnál teljesült 785 e Ft összeg a különböző informatikai és egyéb tárgyi eszközök, berendezések, felszerelések beszerzése nyomán keletkezett.

A K8 – Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatnál 400 e Ft kiadás, felhalmozási célú támogatás teljesült a 61/2023. (V.25.) képviselő-testületi határozat alapján rendvédelmi célú drón beszerzése érdekében.

A K9 – Finanszírozási kiadások előirányzatnál összesen 1 552 083 e Ft teljesült az alábbi bontásban:

- Az 1. melléklet 8. pontjában részletezett hosszú lejáratú fejlesztési hitel 2023. évi tőketörlesztései: 3 333 e Ft
- 2022. év végén kapott MÁK támogatási előleg 2023. évi visszafizetése: 55 402 e Ft
- Intézményeknek nyújtott önkormányzati támogatás: 1 493 348 e Ft.

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

A kiadások kiemelt előirányzatai bontásában megadott összesen 68 157 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 318 e Ft támogatás került folyósításra a nemzetiségi önkormányzat részére az általa bonyolított közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó önerő fedezeteként.

#### **4. Kalocsai Vagyonghasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. támogatása (általános)**

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 601 931 e Ft a Vagyonghasznosítási Kft. 2023. 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 63 503 e Ft kiadás a KIKK Kft. 2023. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozatok és szerződés nyomán.

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

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 103 862 e Ft kiadás a KIKK Kft. 2023. évi tárgybeli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

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

Összesen 85 815 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban, mely tartalmazza a Paksi közti iparterület hasznosításával, üzemeltetésével kapcsolatos tételeket is.

<b>Rovat kód</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Teljesítés (e Ft)</b>
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	125
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	347
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	7 023
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 167
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	195
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 165
K335	Közvetített szolgáltatások	5 689
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	245
K337	Egyéb szolgáltatások	8 318
K337	Egyéb szolgáltatások	26 400
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 765
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 128
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	8 730
K355	Egyéb dologi kiadások	403
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	9 596
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	116
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 403

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

Az 1. melléklet 7. pontjának 1. sz. soránál megadott költségvetési jogcím (Ivóvíz és szennyvíz közművekkel kapcsolatos fel nem használt fejlesztési forrás átadása Nemzeti Vízművek Zrt. részére) 2023. évben teljesített kiadása jelentkezik 728 e Ft összegben.

## 9. Víztermelés, vízkezelés

Összesen 2 569 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	2 022
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	546
K355	Egyéb dologi kiadások	1

## 10. Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Összesen 31 909 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 248
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 915
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 208
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	390
K337	Egyéb szolgáltatások	78
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 074
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 456
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	425
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	115

## 11. Közvilágítás

Összesen 143 624 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	104 962
K333	Bérleti és lízing díjak	28
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	921
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 700
K337	Egyéb szolgáltatások	4 621
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	29 962
K355	Egyéb dologi kiadások	240
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	576
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	362

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	253
-----	--	-----

## 12. Ár- és belvízvédellemmel összefüggő tevékenységek

Összesen 14 064 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 360
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	580
K337	Egyéb szolgáltatások	3 693
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 768
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 459
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 204

## 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 24 938 e Ft kiadás a Vagyonhasznosítási Kft. 2023. évi tárgybéli támogatásából keletkezett a kapcsolódó önkormányzati határozat és támogatási szerződés nyomán.

## 14. Startmunka program

Összesen 34 888 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 420
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 638
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	135
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	246
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	305
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	766
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	569
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 617
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	10
K333	Bérleti és lízing díjak	303
K333	Bérleti és lízing díjak	1 273
K333	Bérleti és lízing díjak	3 732
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	289
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 632
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	20
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	198
K337	Egyéb szolgáltatások	104
K337	Egyéb szolgáltatások	1 502

K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	82
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	601
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 292
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	18
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	106
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	29

#### 15. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Összesen 15 600 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 381
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 916
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	18
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	255
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	230
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	800

#### 16. Környezetvédelmi feladatok

Összesen 1 523 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K337	Egyéb szolgáltatások	253
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270
K355	Egyéb dologi kiadások	1 000

#### 17. Egyéb városüzemeltetési feladatok

Összesen 10 097 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K311	Szakmai anyagok beszerzése	29
K333	Bérleti és lízing díjak	213
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	305
K335	Közvetített szolgáltatások	1 838
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	240
K337	Egyéb szolgáltatások	2 678
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 299

K352	Fizetendő általános forgalmi adó	520
K355	Egyéb dologi kiadások	346
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 812
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	277
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	540

## 18. Uszoda üzemeltetése

A K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatnál és egyúttal összesen is teljesült 75 448 e Ft kiadás a Vagyonhasznosítási Kft. 2023. évi tárgyi tárgyi 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, összesen 229 601 e Ft összegű teljesítéssel.

## 20-30. sorok

Az 1. melléklet 10. pontjának 1-11. soraival azonos önként vállalt funkciók, feladatok kiadásainak teljesülését kiemelt előirányzati bontásban mutatja meg, összesen 25 624 e Ft összegű teljesítéssel.

## 31. Közterület felügyelet

Összesen 9 968 e Ft kiadás teljesült az alábbi bontásban.

Rovat kód	Megnevezés	Teljesítés (e Ft)
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	490
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	207
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 400
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	139
K337	Egyéb szolgáltatások	4 200
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 360
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	648
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	414
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	112

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

A Kft. megfelelő dokumentációval alátámasztott igénylése alapján 1 227 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 2023. évben.

### **34. Parkolók építése (parkolómegváltási díjak alapján)**

Nem teljesült kiadás e költségvetési jogcímnél 2023. évben.

### **35. Kalocsa Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása külön megállapodás szerint**

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

### **36. Kalocsai Polgárőr Egyesület támogatása**

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

### **37. 1643/2022. (XII. 21.) Korm. határozat szerinti egyedi támogatás felhasználása**

Összesen 200 000 e Ft kiadás teljesült a megadott előirányzat bontásban a BMÖGF/111-3/2023. támogatói okirattal jóváhagyott alábbiakban idézett felhasználási célokra, a Kincstár által az illetékes államtitkárság részére jóváhagyásra javasolt elszámolás szerint.

*„1) Kalocsa Város Önkormányzata és költségvetési szervei kötelező feladatokkal (minden olyan feladat, amely Kalocsa Város Önkormányzata költségvetésében központi állami támogatással érintett (helyi önkormányzatok általános és ágazati feladatainak támogatása)) kapcsolatos 2023. évet terhelő, K1, K2, K3 (bér, járulékok, dologi kiadások) rovatosztályokba tartozó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek pénzügyi rendezése 100 millió Ft összegben  
2) Kalocsa Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonában lévő Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. kötelező önkormányzati feladatok ellátására vonatkozó 2023. évi működési támogatása (K512 – egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre) 100 millió Ft összegben. A közfeladat ellátási szerződés alapján nyújtott működési támogatás olyan kötelező feladatokkal kapcsolatos kiadások finanszírozását jelenti, mint zöldterület-gondozás, köztisztaság fenntartás, egyéb városüzemeltetési, közterületi feladatok ellátása, önkormányzati közintézmények, épületek, építmények üzemeltetése, fenntartása, karbantartása (beleértve közüzemi díjak is), önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, városi köztemető fenntartása.”*

**Tekintettel arra, hogy az 1. melléklet 12. pontja az Önkormányzat (intézmények nélkül) valamennyi bevételét 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, összesen 1 860 416 e Ft összegben.

A 7. sz. sornál megadott bevételi forrás az 1. melléklet 9. pontjában szereplő szociális feladatokhoz kapcsolódó bevételek, támogatások összesítése, összesen 3 558 e Ft összegben.



A 8-9. sz. soroknál megadott bevételi források a közfoglalkoztatási programok 2023. évben teljesült állami támogatásai, összesen 30 498 e Ft összegben.

A 10-11. sz. soroknál megadott bevételi források a Központi Nukleáris Pénzügyi Alapból finanszírozott, a TEIT által 2023. évben folyósított támogatások összegei, működési, illetve felhalmozási célú bontásban, összesen 49 303 e Ft összegben.

A 12. sz. sornál megadott bevételi forrás a TEIT-től kapott, a Paksi Atomerőmű Zrt. által finanszírozott városüzemeltetési támogatás 2023. évben teljesült 39 600 e Ft összege.

A 13. sz. sornál megadott 2 320 e Ft bevételi teljesülésként a Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal által a 2023. évi nyári diákmunka lebonyolítására folyósított bértámogatás jelentkezik.

A 14-17. sz. soroknál megadott bevételi források az 1. melléklet 5. és 7. pontjaiban megadott projektek 2023. évben teljesült támogatásainak, pályázati forrásainak összefoglalása egységes rovatrend szerinti bontásban, összesen 8 642 e Ft összegben.

A 18-27. sz. soroknál megadott bevételi források az adó- és adójellegű bevételek, valamint a helyi adóhatóság által kezelt egyéb közhatalmi bevételek 2023. évi teljesülése, az 1. melléklet 4. pontjában megadottakkal azonos összegben, összesen 1 170 551 e Ft összegben.

A 28-45. 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 2023. évi teljesülései, összesen 103 691 e Ft összegben.

Az 46-50. sz. soroknál megadott bevételi források a vagyonértékesítésből származó felhalmozási bevételek 2023. évi teljesülései az 1. melléklet 4. pontjának 15-19. sz. sorainál megadottakkal egyezően, összesen 87 466 e Ft összegben.

Az 53. sz. sornál (Egyéb működési célú átvett pénzeszközök) 698 e Ft teljesült államháztartáson kívüli szervektől városi kulturális, hagyományörző, sport-, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvények lebonyolítására kapott támogatásból.

Az 55. sz. sornál (Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről) teljesült 15 e Ft bevétel a háztartások lakásépítéssel, lakásvásárlással kapcsolatos kölcsöntörlesztései nyomán keletkezett.

Az 59-61 sz. soroknál a 2022. évi költségvetési maradvány 2023. évi felhasználása, teljesülése jelenik meg, összesen 883 630 e Ft összegben.

A 62. sz. sornál a MÁK által 2023. decemberben folyósított támogatási előleg jelenik meg 58 991 e Ft összegben

A 69. sornál a Kalocsai Közéletképzési Intézmény vállalkozási tevékenységéhez kapcsolódó, Önkormányzat felé teljesített befizetése jelenik meg, 118 e Ft összegben.

Az Önkormányzat költségvetési maradványa az 1. melléklet 13. pontjában levezetett módon 839 271 e Ft összegű, melyből kötelezettségvállalással terhelt 99 714 e Ft, így a szabad maradvány 739 557 e Ft. Az összesen 839 271 e Ft költségvetési maradványból nem kötött felhasználású általános

költségvetési maradványként 229 248 e Ft, míg kötött felhasználású, pályázatokhoz kapcsolódó 2024. évben felhasználandó költségvetési maradványként 610 023 e Ft jelentkezik az alábbi pályázatokkal kapcsolatosan.

Megnevezés	Összeg (e Ft)
TOP_Plus-3.3.1-21-BK1-2022-00019 Petőfi utcai tagóvoda bővítése	510 275
Térségfejlesztés és településüzemeltetés Kalocsán - GF/JSZF/271/6/2022.	99 748

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	911 183
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg, maradvány)	839 271
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-883 630
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	47 837
Záró pénzkészlet	914 661

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, tanulmányok)	20 476	55	20 421
Ingatlanok értéknövekedése (Villamossági építés, szabványosítás, csapadékvíz elvezető építése, helyreállítása, Csokonai utcai tagóvodánál parkoló és leálló kialakítása, Adminisztrációs épületben férfi-női öltöző válaszfal beépítése, stb.)	18 537	1 188	17 349
Bölcsődei konyhafejlesztés PM/11870-2/2021.	60 758	5 001	55 757

JETA-62-2021 - Kígyó u. gyalogátkelőhely kialakítása, Petőfi S. u. járdaépítés	14 895		14 895
Víziközmű aktiválások, egyeztetések	23 794	564	23 230
Inkubátorház belső födémszerkezetének felújítása	1 200		1 200
TOP-4.3.1-15-BK1-2020-00011 - Leromlott városi területek rehabilitációja	189 358		189 358
Térségfejlesztés és településüzemeltetés Kalocsán GF/JSZF/271/6/2022 Arany János utca és Kubinszky utca ivóvízhálózat fejlesztés	33 077		33 077
Városi Sportcsarnok vizesblokk bővítés térítésmentes átadása KKC-nek, 178/2023 számú KVÖ határozat alapján	-41 158	-2 197	-38 961
Nagyértékű gépek, berendezések beszerzése (Galetti LCX092 HL folyadékűtő berendezés, 2 db Csillár, Víziközmű-Robuschi Robox Fűvó VÁRA-ÉMI 2020.0032. pályázat	23 967		23 967
Integrációs megállapodás szerinti Víziközmű vagyontérítés mentes átadása Magyar Állam részére 2023.05.11-es dátummal	-3 900 745	-788 037	-3 112 708
Értékesítések (beépítetlen területek, Ipari terület (5257/9 Hrsz) és lakások értékesítése)	-121 335	-8 557	-112 778
Selejtezés	-1 358	-946	-412
Befejezetlen beruházások (növekedés- pályázatok is)	227 417		227 417
Befejezetlen beruházások (csökkenés aktiválások nyomán, pályázatokkal együtt)	-418 530		-418 530
Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	164	164	0
Kisértékű egyéb gép, berendezés beszerzése	1 276	1 276	0
Járművek értékcsökkenése		8 485	-8 485
Gépek, berendezések értékcsökkenése		13 214	-13 214
Ingatlanok értékcsökkenése		466 377	-466 377
Immateriális javak, szellemi termékek értékcsökkenése		17 757	-17 757
Tartós részesedések állományának változása (Kiskunsági Víziközmű Kft)	-57 000	0	-57 000

Összesen	-3 925 207	-285 656	-3 639 551
----------	------------	----------	------------

A tárgyévet terhelő évvégi tartozásállomány 224 e Ft az alábbi bontásban:

	ezer Ft
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	224
Összesen	224

A 224 e Ft tárgyévet terhelő tartozás egésze nem lejárt tartozás.

A tárgyévet követően esedékes tartozásállomány 77 602 e Ft az alábbi bontásban:

	ezer Ft
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére (422911i)	18 611
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (422913)	58 991
Összesen	77 602

## II.2. Kalocsai Polgármesteri Hivatal

A Kalocsai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2023. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.1. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

A módosított előirányzathoz képest 883 e Ft-tal több önkormányzati támogatás teljesült a Hivatalnál 2023. évben. Ezzel azonban 3 603 e Ft költségvetési maradvány keletkezett a Hivatalnál 2023. évben, mely azonos összegben csökkenti, csökkentette a 2024. évi önkormányzati támogatási igény eredeti előirányzatként tervezett összegét.

Az intézmény összesen jelentkező 3 603 e Ft összegű költségvetési maradványból tárgyévre vonatkozó kötelezettségvállalással terhelt 0 e Ft, így a szabad maradvány is 3 603 e Ft értéket vesz fel.

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

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	11 344
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	3 603
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	- 20 671
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	6 463
Záró pénzkészlet	739

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyona 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	338	338	0
Kisértékű egyéb gép berendezés	463	463	0
Gépek, berendezések értékcsökkenése	0	209	-209
<b>Összesen</b>	<b>801</b>	<b>1 010</b>	<b>-209</b>

A Hivatal nem rendelkezett év végén fennálló tartozásállománnyal.

### II.3. Szociális Központ

A Szociális Központ 2023. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.2. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény a módosított előirányzatnál 39 922 e Ft-tal kevesebb önkormányzati támogatásban részesült 2023. évben, ennek ellenére mintegy 15 697 e Ft költségvetési maradvány képződött meg az intézmény 2023. évi költségvetésében.

Az intézmény összesen jelentkező 15 697 e Ft összegű költségvetési maradványból tárgyév vonatkozó kötelezettségvállalással terhelt 2 181 e Ft, így a szabad maradvány 13 516 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	56 626
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	15 697
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-36 227
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	-2 516
Záró pénzkészlet	33 580

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	942	942	0
Kisértékű informatikai eszközök	149	149	0
Villanyszerelési munkálatok (Bem utcai részleg)	315	0	315
Selejtezés	-277	-277	0
Ingatlanok értékcsökkenése	0	3 603	-3 603
Gépek, berendezések értékcsökkenése	0	773	-773
<b>Összesen</b>	<b>1 129</b>	<b>5 190</b>	<b>-4 061</b>

A Szociális Központ 738 e Ft évvégi dologi kiadásokkal kapcsolatos nem lejárt tartozásállománnyal rendelkezett.

#### II.4. Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2023. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.3. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indoklásra, levezetésre került.

Az intézmény önkormányzati támogatása a módosított előirányzathoz képest 9 047 e Ft-tal kevesebb teljesülést mutat, ezzel együtt is költségvetési maradványa 114 e Ft lett, melyből 100 e Ft kötelezettségvállalással terhelt, így a szabad maradvány 14 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	40
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevételei és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	114
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-808
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	751
Záró pénzkészlet	97

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	46	46	0
Kisértékű egyéb gépek, berendezések beszerzése	695	695	0
Selejtezés	255	255	0
Gépek, berendezések értékcsökkenése	0	199	-199
Ingatlanok értékcsökkenése	0	3 365	-3 365
<b>Összesen</b>	<b>996</b>	<b>4 560</b>	<b>-3 564</b>

Az intézmény 74 e Ft nem lejári fizetésű határidejű, dologi kiadásokkal kapcsolatos tartozásállománnyal rendelkezett 2023. év végén.

## II.5. Viski Károly Múzeum

Az intézmény 2023. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.5. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény önkormányzati támogatása a módosított előirányzathoz képest 4 417 e Ft-tal több teljesülést mutat, az intézmény költségvetési maradványa ezzel 10 607 e Ft lett, melyből 0 e Ft kötelezettségvállalással terhelt, így a szabad maradvány is 10 607 e Ft értéket vesz fel.

A 10 607 e Ft költségvetési maradványból 3 735 e Ft összeget tesz ki az általános, nem pályázatokhoz kapcsolódó maradvány, míg kötött felhasználású maradványként 6 872 e Ft jelentkezik NKA pályázatokkal kapcsolatosan. A 3 735 e Ft összegű általános, nem pályázatokhoz kapcsolódó maradvány összegében jelentkezik a TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00020 - A helyi identitás és kohézió erősítése pályázattal kapcsolatos 1 152 e Ft összegű, utófinanszírozás miatti megelőlegezés.

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

Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
Nyitó pénzkészlet	7 120
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	10 607
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-7 887
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	-81
Záró pénzkészlet	9 759

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyoniállomány főcsoport (Nemzeti vagyonaiba 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
13 db néprajzi tárgy (ruházat) beszerzése	150	0	150
Kisértékű egyéb gép, berendezés beszerzése	171	171	0
Immateriális javak értékcsökkenése	0	105	-105
Gépek, berendezések értékcsökkenése	0	859	-859
Ingatlanok értékcsökkenése	0	647	-647
<b>Összesen</b>	<b>321</b>	<b>1 782</b>	<b>-1 461</b>

Az intézmény nem rendelkezett tartozásállománnyal 2023. év végén.

## II.6. Kalocsai Közétkeztetési Intézmény



Az intézmény 2023. évi költségvetésének végrehajtását az 1. melléklet 1.2.6. pontja mutatja be a 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet 4. sz., záró módosításával kapcsolatos előterjesztésben részletes indokolásra, levezetésre került.

Az intézmény részére a módosított, jóváhagyott előirányzathoz képest 7 902 e Ft-tal kevesebb önkormányzati támogatás került folyósításra, amellyel a teljes egyenlege (költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány együttesen) 1 163 e Ft többletet mutat. Az 1 163 e Ft maradványból 108 e Ft kötelezettévvállalással, illetve befizetési kötelezettséggel terhelt, így a szabad, illetve felhasználható maradvány 1 055 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	837
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	1 163
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-1 314
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Egyéb korrekciós tényező, költségvetésen kívüli sajátos elszámolású tételek hatása	197
Záró pénzkészlet	883

Az 1. melléklet 15. pontjában található egyszerűsített könyvviteli mérleg 13. sz. sora szerinti vagyonállomány főcsoport (Nemzeti vagyonaiba 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 beszerzése	161	161	0
Kisértékű informatikai eszköz beszerzése	143	143	0
Húsdaráló Everest Ti 12 230V 12-es beszerzése	240	0	240
Elektromos főzőszámoly	250	0	250
Járművek értékcsökkenése	0	2 038	-2 038
Gépek, berendezések értékcsökkenése	0	208	-208
<b>Összesen</b>	<b>794</b>	<b>2 550</b>	<b>-1 756</b>

Az intézmény 3 e Ft összegű, nem lejárt, dologi kiadásokkal kapcsolatos tartozásállománnyal rendelkezett 2023. év végén.

## **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 tárgyévi 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 tárgyévi kiadásai fedezeteként szolgálhatnak belső finanszírozási tételként. Ugyanakkor az előző évről áthúzódó követelések és kötelezettségek tárgyévi realizálódó pénzügyi teljesülései érintik a tárgyévi költségvetését.

A rendelettervezetben kimutatott 870 455 e Ft összegű maradványból az Európai Unió, illetve egyéb pályázatokhoz kapcsolódó, célhoz kötött felhasználású költségvetési maradvány 616 895 e Ft összeget tesz ki, így általános maradványként 253 560 e Ft jelentkezik az alábbi bontásban:

Önkormányzat	229 248 e Ft
Intézmények	24 312 e Ft

A rendelettervezetben kimutatott 870 455 e Ft összegű maradványt 1 039 e Ft összegű tárgyévi terhelő kötelezettség (végleges kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség) terheli, melynek egésze nem 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.

**Kalocsa, 2024. április 16.**



---

**Dr. Filvig Géza**  
polgármester

<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Molnár Gábor	- pénzügyi osztályvezető
<b>Az előterjesztést ellenőrizte:</b>	Dr. Kiss Csaba	- jegyző

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

### **Kalocsa Város Önkormányzat és intézményei 2023. 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 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás az 1. melléklet 1. és 13. pontjaiban foglaltaknak megfelelően 4 908 834 e Ft költségvetési bevételi főösszeggel, 4 038 379 e Ft költségvetési kiadási főösszeggel, 80 338 e Ft költségvetési hiánnyal, 950 793 e Ft finanszírozási többlettel, 870 455 e Ft maradvánnyal, külső finanszírozású működési költségvetési hiánytól mentesen kerül megállapításra.

#### **2. §**

(1) Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1. pontja szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.1. pontja szerint fogadja el.

(3) Az intézmények összesített 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2. pontja szerint fogadja el.

(4) A Kalocsai Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.1. pontja szerint fogadja el.

(5) A Kalocsa Város Önkormányzata Szociális Központ 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.2. pontja szerint fogadja el.

(6) A Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.3. pontja szerint fogadja el.

(7) A Viski Károly Múzeum 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.5. pontja szerint fogadja el.

(8) A Kalocsai Közétkeztetési Intézmény 2023. évi költségvetési mérlegének teljesülését bemutató kimutatást az 1. melléklet 1.2.6. pontja szerint fogadja el.

(9) Az Önkormányzat és intézményei együttes, konszolidált 2023. évi költségvetésének végrehajtását működési, illetve falhalmozási cél szerinti tagolásban bemutató kimutatásokat a 1. melléklet 2.1., illetve 2.2. pontjai szerint fogadja el.

(10) Az Önkormányzatot a 2023. 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 2023. évi teljesülését az 1. melléklet 4. pontja szerint állapítja meg.

(12) Az Önkormányzat projektjeinek 2023. évi pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 1. melléklet 5. pontja szerint állapítja meg.

(13) Az Önkormányzat felújítási tevékenységeinek 2023. évi pénzügyi és egyéb adatait tartalmazó kimutatását az 1. melléklet 6. pontja szerint állapítja meg.

(14) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú tevékenységeinek 2023. 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 2023. évi teljesülését, valamint az ezekhez kapcsolódó bevételek jogcímenként vett összegeit az 1. melléklet 9. pontja szerint fogadja el.

(17) A 2023. 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 2023. évben teljesült kiadásainak összefoglalását, illetve további részletezését, kiemelt előirányzati bontásban, feladatonként, feladatcsoportonként az 1. melléklet 11. pontja szerint fogadja el.

(19) Az Önkormányzat 2023. évben teljesült bevételi forrásainak összefoglalását, illetve további részletezését az 1. melléklet 12. pontja szerint fogadja el.

(20) Az Önkormányzat és intézményei 2023. évi maradvány-kimutatását az 1. melléklet 13. pontja szerint állapítja meg.

(21) Az Önkormányzat által 2023. 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 2024. 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 2024. évre tervezhető bevételi forrásként jelentkezik az érintett költségvetési szervnél.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez