



Bácsalmás Város
Polgármesterétől

..../2023.

Véleményező Bizottság:

Valamennyi Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Témafelelős: Horváth István Attila

Sztantics Ágota

Osztály: PBÜ osztály

Melléklet: Rendelet-tervezet, táblázatok

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Képviselő-testülete
2023. április 25-i testületi ülésére**

Beszámoló Bácsalmás Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a és a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számvitelének előírásait követve Bácsalmás Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint számolunk be.

A beszámolót a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Területi Igazgatósága részére elkészített, és határidőben megküldött 2022. évi költségvetési beszámoló adataira alapozva készítettük el.

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetési rendeletét ötször módosította. A módosítások során az 1 800 898 724 Ft eredeti költségvetési előirányzat együttesen 808 951 384 Ft-tal módosult. A rendelet-módosítások eredményeként kialakult a 2022. évi 2 609 850 108 Ft összegű módosított előirányzatú költségvetésünk. Az előirányzat-növekedés 2022. évi igényét, a rendelet-módosításokat az előterjesztésünk alkalmával már részletesen indokoltuk.

A beszámoló bevezetéseként kiemelném a következő tételeket.

A költségvetésünkben előirányzott bevételek, illetve kiadások alakulását nagymértékben befolyásolják a már befejezett és még futó közfoglalkoztatási munkaprogramok. A közmunkaprogramok közül a start-programok 100 %-ban támogatottak. A programokra összesen 114 073 435 Ft támogatást kapott az önkormányzatunk. A támogatásból átlagosan 77 fő jutott munkához és a megélhetéséhez minimálisan szükséges jövedelemhez.

Az Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be, amelyek nem minden esetben lettek támogatottak.

Folyamatban van továbbá a TOP pályázat keretében a második „Csarnoképítés” is, amely pályázatok előlege az önkormányzat elkülönített számláján rendelkezésre áll a megvalósításhoz. 2022. évben befejeződött, átadásra került a turisztikai pályázat több megvalósítási helyszínnel. A benyújtott TOP_PLUSZ pályázatok támogatásával elkezdődött a közösségi tér kialakítása és a hivatal energetikai korszerűsítése.

Befejeződött továbbá a Hősök tere és a Kossuth utca útfelújítása is a BM-s pályázatok eredményeként.

A mezőőri szolgálat új gépkocsit kapott a szolgálatok megerősítését célzó támogatásból.

I. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

1./ A működési bevételek önkormányzati szinten a tervezetnek megfelelően teljesültek 134,16 %-ra.

Az önkormányzat működési bevételeinek alakulása 183,09 %.

A Közös Önkormányzati hivatal működési bevételeinek alakulása 99,79 %.

Az intézmények tekintetében a bevételek teljesülése 91,53 %.

Az intézmények működési jellegére és az ellátandó feladatra, valamint az ellátottakban bekövetkezett létszámváltozásra és a veszélyhelyzetre tekintettel intézményenként a bevételek alakulása megfelelő. (4. sz. *melléklet*)

Önkormányzatok közhatalmi bevételei

Gépjárműadó: a 2020. év óta elvonásra került a veszélyhelyzet miatt.

Helyi iparűzési adó: a 2022. évi eredeti bevételi előirányzat 156 966 822 Ft, a teljesítés 119 495 526 Ft.

A két adónemen kívül egyéb közhatalmi bevételekből 5 324 347 Ft folyt be.

Önkormányzatok költségvetési támogatása

Önkormányzatunk működési támogatásának előirányzata 2022. évben a költségvetés tervezésekor az előző évi felmérést követően 735 675 489 Ft-tal indult. Az évközi mutatószám változások és a költségvetési törvény által biztosított lehetőségekből a támogatás év végére 832 969 632 Ft-ra módosult. A költségvetési támogatások előirányzatait, valamint teljesítést jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza.

Működési célú támogatások:

A működési célú előirányzat módosított összege 200 973 700 Ft, melynek teljesítése 185 111 596 Ft. A támogatások teljesítése %-a 92,11 %. A támogatás nagy részét a közcélú foglalkoztatottak és a pályázatok után kaptuk. (1. *melléklet*)

Felhalmozási célú bevételek:

A felhalmozási célú bevételek tartalmazzák a pályázatok támogatását, a start munkaprogram keretében eszközbeszerzésekhez kapott támogatásokat, a TOP-os pályázatok előfinanszírozását.

Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány 75 350 671 Ft működési és 603 975 064 Ft felhalmozási maradványból áll, amelyből a 2022. évi költségvetés hiányának fedezetére, az előző évekről áthúzódó feladatokra és a képviselő-testületi döntések alapján került felhasználásra.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzat teljesítése 93,43 %. Ezen belül intézményeink 89,45 %, a (4. melléklet.) Az önkormányzat 72,43 %-ra teljesítette a kiadási előirányzatait. (3. melléklet)

A működési kiadásokból a módosított előirányzatokhoz viszonyítva a személyi juttatások 96,71 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 96,12 %-ban a dologi kiadások 82,18 %-ban, a működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások 94,13 %-ban kerültek felhasználásra.

A felhalmozási és felújítási kiadások alakulását a 6. melléklet részletesen tartalmazza.

Az önkormányzati vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyona az előző évihez képest növekedett, ezen belül a befektetett eszközök állománya növekedett, 0,91 %-kal.

Forgóeszközök növekedése 1,23 %, ezen belül a pénzeszközök csökkentek 10,52 %, mely a pályázatok megvalósulásának tudható be. A követeléseknél 38,37 %-os növekedés mutatható ki, az adók, a visszatérítendő támogatások és előlegek állományának változása miatt.

Az önkormányzat vagyonával kapcsolatos részletes kimutatásokat a mellékletek tartalmazzák: 12-15. mellékletek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben leírtak és a beszámoló mellékletei alapján tájékoztatást adtunk Bácsalmás Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének teljesítéséről. A pénzforgalmi adatokból és a vagyoni helyzet értékeléséből megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetés teljesítése az elvárásoknak megfelelően alakult. A pénzügyi egyensúlyt 2022. évben is sikerült megőrizni. Az önkormányzat részére 30 000 000 Ft-os folyószámla hitelkeret rendelkezésre állt, amelyből összesen 32 924 408 Ft került felhasználásra az év végéig és a szerződés alapján, év végén megszüntetésre került.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2022. évi költségvetés teljesítéséről készített beszámoló egyszerű szótöbbséggel és a 2022. évi zárszámadásról szóló rendelet minősített többséggel történő elfogadására.

Határozati javaslat:

1. Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés teljesítéséről készült beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

Bácsalmás, 2023. április 12.

Németh Balázs
polgármester

(TERVEZET)
**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

(1) Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-18. mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

- a) 2 641 575 473 Ft bevétellel,
 - b) 1 917 297 909 Ft kiadással, ebből: főbb előirányzatok teljesítését
 - ba) 543 716 207 Ft személyi juttatásokkal,
 - bb) 67 889 983 Ft munkaadókat terhelő járulékokkal,
 - bc) 362 359 240 Ft dologi kiadásokkal,
 - bd) 425 878 680 Ft egyéb működési célú kiadásokkal,
 - be) 457 418 123 Ft felhalmozási célú kiadásokkal, és
 - bf) 60 035 676 Ft finanszírozási kiadásokkal
- hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és gazdálkodó szervezettel nem rendelkező intézményei bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését mérlegszerűen az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat feladatfinanszírozását, állami támogatásának jogcímenkénti megoszlását a 2. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményeinek bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban intézményenként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézményeinek létszámkeretét az 5. melléklet szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait költségvetési szervenként, és feladatonkénti részletezésben a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat Európai Uniói költségvetésből kapott támogatással megvalósuló programokat a 7. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a következő évekre vonatkozó kötelezettségvállalását, támogatási szerződéssel megalapozott döntéseit a támogatással megvalósuló programokról, valamint az adósságszolgálatot a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 9. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat tartalék előirányzatait feladatonkénti bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 11. mellékletben foglaltak alapján fogadja el.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat a 2022. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 12-15. mellékletekben, a mérlegben szereplő adatok alapján 8 641 345 440 Ft-ban állapítja meg.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinek 2022. évi maradványát a 16. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(3) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézményeinek az eredmény kimutatását a 17. mellékletben foglaltak alapján fogadja el.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat gazdasági és közhasznú társaságokban lévő részesedések állományának alakulását a 18. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

9. §

A Képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

10. §

Ez a rendelet 2023. április 27-én lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. április 25-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2023. április 26-án.

Patocskai Ibolya
jegyző

Általános indokolás

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Áht. 91. § és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2022. évi zárszámadási rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi zárszámadás fő összegeit mutatja be. A kiadási fő összegen belül kiadási előirányzatokként bontja meg a kiadásokat.

A 2–4. §-hoz

Bácsalmás Város Önkormányzata és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási mérlegét ismerteti.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat és intézményei vagyonát mutatja be.

A 6. §-hoz

Az önkormányzat és intézményei maradványáról szóló rendelkezést tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat és intézményei eredmény kimutatását ismerteti

A 8. §-hoz

Az önkormányzat részesedéseit tartalmazza.

A 9. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásának végrehajtásáról rendelkezik.

A 10. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

BÁCSALMÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA TÖBBÉVES KIHATÁSÚ DÖNTÉSEI

Ft-ban

[illegible]