

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (V.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi pénzügyi tervének teljesítéséről

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetés bevétele 9.554.046.600 Ft (eredeti előirányzata 9.618.646.746 Ft; módosított előirányzata 9.523.500.895 Ft).

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetés kiadása 8.162.865.025 Ft (eredeti előirányzata 9.618.646.746 Ft; módosított előirányzata 9.523.500.895 Ft).

(3) Az Önkormányzat összevont kiadási és bevételi előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az Önkormányzat működési bevétele 4.661.827.769 Ft (eredeti előirányzata 4.851.615.322 Ft; módosított előirányzata 4.688.639.969 Ft).

(2) Az Önkormányzat működési kiadása 4.348.964.827 Ft (eredeti előirányzata 4.851.615.322 Ft; módosított előirányzata 4.688.639.969 Ft).

(3) Az Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az Önkormányzat felhalmozási bevétele 4.892.218.831 Ft (eredeti előirányzata 4.767.031.424 Ft; módosított előirányzata 4.834.860.926 Ft).

(2) Az Önkormányzat felhalmozási kiadása 3.813.900.198 Ft (eredeti előirányzata 4.767.031.424 Ft; módosított előirányzata 4.834.860.926 Ft).

(3) Az Önkormányzat felhalmozási bevételeit és kiadásait részletesen a 3. melléklet tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának mérlegét az 1. melléklet tartalmazza. Az egyszerűsített beszámolót 2022. május 31-ig közzé kell tenni.

5. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodási adatait az 6. melléklet, rovatok szerinti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

6. §

A kormányzati funkciók szerinti feladatok költségvetési teljesítését a 8–9. melléklet (Komló Város Önkormányzat és Komlói Közös Önkormányzati Hivatal) tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek maradványa 1.391.181.575 Ft, ezen belül működési célú maradványa 357.052.814 Ft, felhalmozási maradványa 1.034.128.761 Ft.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi maradványából 1.277.493.306 Ft kötelezettséggel terhelt.

(3) Az Önkormányzat maradványának felhasználását a 14. melléklet tartalmazza.

8. §

A Képviselő-testület az intézményektől 113.688.269 Ft szabad maradványt a következők szerint vonja el: GESZ intézménytől 44.717.926 Ft, Komló Városi Óvodától 15.379.086 Ft, Könyvtártól 1.863.470 Ft, Községek Háza, Színház- és Hangversenyteremtől 7.087.274 Ft, Városgondnokságtól 21.878.772 Ft és Közös Önkormányzati Hivaltól 22.761.741 Ft.

9. §

(1) A működési, fejlesztési bevételek és kiadások részletes adatait a 2–4. melléklet tartalmazza.

(2) A felhalmozási célú kiadásokat feladatonként/célonként a 10. melléklet tartalmazza.

(3) Komló Város Önkormányzat 2022. évi EU-s projektjeinek bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.

(4) A több éves kötelezettségvállalás értékét a 12. melléklet, a beruházási és fejlesztési hitelek állományát a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az átvett pénzeszközöket összegszerűen és név szerint kimutatva az 5. melléklet, az átadott pénzeszközöket összegszerűen és név szerint kimutatva a 15. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.

(7) Az immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyongazdálkodásba vett eszközök állományának alakulását a 17. melléklet tartalmazza.

(8) Az ingatlanvagyon összesítőt a 18. melléklet tartalmazza.

(9) A részvények, részesedések, egyéb tartósan adott kölcsönök, követelések, kötelezettségek állományi értékét a 19–22. melléklet tartalmazzák.

(10) A kiküldött éves beszámolót a 23. melléklet tartalmazza.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2023. május 25.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.” Az Áht. 87. §-a rendelkezik továbbá arról is, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról:

a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót

az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni.

A hivatkozott jogszabályban foglalt kötelezettség alapján az éves költségvetési beszámoló a Magyar Államkincstár felé benyújtásra és 2023. április 03-án jóváhagyásra került.

Komló Város Önkormányzat 2022. évi pénzügyi tervét az 3/2022.(III.11.) sz. önkormányzati rendelettel hagyta jóvá. Fő előirányzati összege 9.618.646.746 Ft, működési célú előirányzat 4.851.615.322 Ft, felhalmozási célú előirányzat 4.767.031.424 Ft, melyből 351.141.845 Ft volt a fejlesztési hiány.

A jóváhagyott költségvetés módosítására négy alkalommal került sor az elmúlt évben, ebből az utolsó idei visszamenőleges a 2023. évi költségvetés elfogadását megelőző módosítás volt. A 2022. december 31-i állapot szerinti módosított előirányzati főösszeg 9.523.500.895 Ft, melyből működési célú kiadási előirányzat 4.688.639.969 Ft, felhalmozási célú kiadási előirányzat 4.834.860.926 Ft.

Komló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetését a Szilvási kézilabda munkacsarnok közműkiépítésre 34.048.779 Ft, és Nagyrét utcai részű csúszáshoz támfal építéséhez 22.554.053 Ft hitelfelvétellel sikerült végrehajtani. Korábban felvett hitelek kapcsán 18.942.000 Ft törlesztés teljesült a 2022. évben. Így alakul ki a 2022. december 31-i 180.541.794 Ft-os hitelállomány, melyet a 13. melléklet szemléltet.

A 2022. évi költségvetés végrehajtásához nagyban hozzájárult a decemberben elnyert rendkívüli önkormányzati támogatás 234.795.147 Ft összege, melyből 217.550.098 Ft a Volánbusz Közlekedési Zrt. részére a helyi tömegközlekedés veszteség finanszírozására, 8.822.000 Ft a Komló Városi Óvoda részére a gyermekétkeztetés finanszírozására, illetve 8.423.049 Ft a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás részére házi orvosi ügyeleti ellátás jogcímen átutalásra került.

A fentiekén kívül a helyi adók többlete, egyéb bevételi többletek, előző évi maradvány igénybevétele, valamint a kiadási előirányzatok megtakarításaiból adódó előirányzat csökkentések, átcsoportosítások is hozzájárultak a hiány csökkentéséhez és a költségvetés sikeres végrehajtásához.