

Előterjesztés
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2022. évi maradványának felosztására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 1. §-a határozza meg a maradvány fogalmát:

maradvány: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése:

Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. § alapján:

- (1) *Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.*
- (2) *Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.*

1. Sajószentpéter Városi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) és intézményei 2022. évi maradványának levezetése:

	Ft
Alaptevékenység költségvetési bevételei	2.825.547.038
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2.504.100.169
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	321.446.869
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5.362.225.174
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3.999.356.894
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1.362.868.280
Alaptevékenység maradványa	1.684.315.149

A 2022. évi maradvány összegének az önkormányzat és az intézmények közötti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

						Ft
Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
1.618.053.957	42.033.579	9.034.013	5.307.188	1.041.673	8.844.739	1.684.315.149

2. A 2022. évi kötelezettséggel terhelt maradvány összege **1.667.692.934 Ft**, melyből a 2023. évi költségvetésben az uniós pályázatokhoz, az áthúzódó közfoglalkoztatási programokhoz, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetéséhez kapcsolódóan maradvány igénybevételeként

az önkormányzatnál 1.429.440.697 Ft, a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalnál 33.985.886 Ft már figyelembevételre került.

A 2023. évi eredeti költségvetésbe be nem épült kötelezettségvállalással terhelt kiadások, feladatok:

Ft

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatások	16 310 000	3 456 000	1 732 754	21 732	0	300 000	21 820 486
Munkaadókat ter. jár., szochó.	1 060 150	1 278 030	113 776	0	888 000	66 000	3 405 956
Dologi kiadások	17 855 400	3 207 163	3 518 577	3 774 081	0	3 001 000	31 356 221
Egyéb működési kiadások	136 978 682	106 500	0	0	0	0	137 085 182
ebből Msz. kommunális adójának maradványa	20 845 192	0	0	0	0	0	20 845 192
ebből fejlesztési céltartalék	116 133 490	0	0	0	0	0	116 133 490
Beruházások	5 120 767	0	0	0	0	5 477 739	10 598 506
TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat	5 120 767	0	0	0	0	0	5 120 767
EFOP pályázat önerő orvosi eszk., felsz. beszerzése	0	0	0	0	0	3 207 931	3 207 931
EFOP pályázat fejlesztési maradvány	0	0	0	0	0	2 269 808	2 269 808
Összesen	177 324 999	8 047 693	5 365 107	3 795 813	888 000	8 844 739	204 266 351
A 2023. évi költségvetésbe már betervezett kötelezettséggel terhelt maradvány	1 429 440 697	33 985 886	0	0	0	0	1 463 426 583
Mindösszesen	1 606 765 696	42 033 579	5 365 107	3 795 813	888 000	8 844 739	1 667 692 934

3. Az intézmények 2022. évi szabad maradványa összesen **5.333.954 Ft**. Javasoljuk, hogy ez az összeg az intézményektől kerüljön elvonásra az alábbiak szerint:

Ft				
Polgármesteri Hivatal	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI
0	3 668 906	1 511 375	153 673	0

4. Az Önkormányzat és az intézmények összesített szabad maradványa **16.622.215 Ft**, melyből **14.622.215 Ft-tal** az Egyéb működési célú támogatások – kiegészítő támogatás előirányzat csökkentését, **2.000.000 Ft-tal** az általános tartalék előirányzatának növelését javasoljuk a 2023. évi költségvetésünkben.

Sajószentpéter, 2023. április 20.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2023. (IV. 27.) határozata
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2022. évi maradványának felosztásáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület a 2022. évi maradvány összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
1.618.053.957	42.033.579	9.034.013	5.307.188	1.041.673	8.844.739	1.684.315.149

Ft

Felelős: Polgármester

Határidő: 2023. május 31.

2. A Képviselő-testület a 2022. évi maradvány bevétele terhére az alábbi kiadásokat hagyja jóvá a 2023. évi költségvetésben:

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatások	16 310 000	3 456 000	1 732 754	21 732	0	300 000	21 820 486
Munkaadókat ter. jár., szochó.	1 060 150	1 278 030	113 776	0	888 000	66 000	3 405 956
Dologi kiadások	17 855 400	3 207 163	3 518 577	3 774 081	0	3 001 000	31 356 221
Egyéb működési kiadások	136 978 682	106 500	0	0	0	0	137 085 182
ebből Msz. kommunális adójának maradványa	20 845 192	0	0	0	0	0	20 845 192
ebből fejlesztési céltartalék	116 133 490	0	0	0	0	0	116 133 490
Beruházások	5 120 767	0	0	0	0	5 477 739	10 598 506
TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat	5 120 767	0	0	0	0	0	5 120 767
EFOP pályázat önerő orvosi eszk., felsz. beszerzése	0	0	0	0	0	3 207 931	3 207 931
EFOP pályázat fejlesztési maradvány	0	0	0	0	0	2 269 808	2 269 808
Összesen	177 324 999	8 047 693	5 365 107	3 795 813	888 000	8 844 739	204 266 351
A 2023. évi költségvetésbe már betervezett kötelezettséggel terhelt maradvány	1 429 440 697	33 985 886	0	0	0	0	1 463 426 583
Mindösszesen	1 606 765 696	42 033 579	5 365 107	3 795 813	888 000	8 844 739	1 667 692 934

Ft

Felelős: Polgármester
Jegyző
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási osztályvezető
Intézmények vezetői

Határidő: folyamatos

3. A Képviselő-testület elrendeli az intézmények alábbi összegű szabad maradványának elvonását:

Ft				
Polgármesteri Hivatal	Város gondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI
0	3 668 906	1 511 375	153 673	0

Felelős: Intézmények vezetői

Határidő: 2023. május 31.

4. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek összesített szabad maradványát **16.622.215 Ft** összegben hagyja jóvá, melyből **14.622.215 Ft-tal** az Egyéb működési célú támogatások – kiegészítő támogatás előirányzat csökkentését, **2.000.000 Ft-tal** az általános tartalék előirányzatának növelését rendeli el.

Felelős: Polgármester
Jegyző
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási osztályvezető
Intézmények vezetői

Határidő: 2023. május 31.