

Előterjesztés
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2023. évi maradványának felosztására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 1. § 17. pontja határozza meg a maradvány fogalmát:

„17. 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 szerint:

„(5) 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. § (1) – (2) bekezdése 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 2023. évi maradványának levezetése:

	Ft
Alaptevékenység költségvetési bevételei	3.405.767.868
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2.911.725.391
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	494.042.477
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5.354.184.988
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3.732.293.572
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1.621.891.416
Alaptevékenység maradványa	2.115.933.893

A 2023. évi maradvány összegének az önkormányzat és az intézmények közötti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

						Ft
Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
2.055.167.428	45.750.836	9.599.893	3.728.759	1.283.887	403.090	2.115.933.893

2. A 2023. évi kötelezettséggel terhelt maradvány összege **2.084.503.251 Ft**, melyből a 2024. évi költségvetésben az uniós pályázatokhoz, az áthúzódó közfoglalkoztatási programokhoz, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetéséhez kapcsolódóan maradvány igénybevételeként

az önkormányzatnál 2.001.244.039 Ft, a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalnál 43.336.691 Ft már figyelembevételre került.

A 2024. évi eredeti költségvetésbe be nem épült kötelezettségvállalással terhelt kiadások, feladatok kiemelt előirányzatokként:

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatások	0	116 000	2 891 152	310 956	0	0	3 318 108
Munkaadókat ter. jár., szochó.	0	781 163	187 925	0	1 008 000	0	1 977 088
Dologi kiadások	20 996 012	1 516 982	3 353 325	2 147 008	0	0	28 013 327
Egyéb működési kiadások	2 625 161	0	0	0	0	0	2 625 161
ebből 2023. évi állami támogatás visszafizetés	1 640 630						1 640 630
ebből Msz. kommunális adójának maradványa	984 531	0	0	0	0		984 531
Beruházások	1 591 237	0	2 397 600	0	0	0	3 988 837
intézményi beruházások	493 116		2 397 600				2 890 716
Faültetési program	1 098 121						1 098 121
Összesen	25 212 410	2 414 145	8 830 002	2 457 964	1 008 000	0	39 922 521
A 2024. évi költségvetésbe már betervezett kötelezettséggel terhelt maradvány	2 001 244 039	43 336 691	0	0	0	0	2 044 580 730
Mindösszesen	2 026 456 449	45 750 836	8 830 002	2 457 964	1 008 000	0	2 084 503 251

3. Az intézmények 2023. évi szabad maradványa összesen **2.719.663 Ft**. Javasoljuk, hogy ez az összeg az intézményektől kerüljön elvonásra az alábbiak szerint:

Ft				
Polgármesteri Hivatal	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI
0	769 891	1 270 795	275 887	403 090

4. Az Önkormányzat és az intézmények 2023. évi összesített szabad maradványa **31.430.642 Ft**. Ebből a Képviselő-testület 31/2024. (II. 22.) határozata alapján **15.289.173 Ft** az ivóvíz és szennyvízelvezetés igénybevételéhez szükséges többletforrás miatt működési céltartalékba kerül. A fennmaradó **16.141.469 Ft**-tal az egyéb működési célú támogatás – kiegészítő támogatás előirányzat csökkentését javasoljuk a 2024. évi költségvetésünkben.

Sajószentpéter, 2024. április 11.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (IV. 25.) határozata
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2023. évi maradványának felosztásáról**

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

1. A Képviselő-testület a 2023. évi maradvány összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Ft

Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
2.055.167.428	45.750.836	9.599.893	3.728.759	1.283.887	403.090	2.115.933.893

Felelős: Polgármester

Határidő: 2024. május 31.

2. A Képviselő-testület a 2023. évi maradvány bevétele terhére az alábbi kiadásokat hagyja jóvá a 2024. évi költségvetésben:

Ft

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatások	0	116 000	2 891 152	310 956	0	0	3 318 108
Munkaadókat ter. jár., szochó.	0	781 163	187 925	0	1 008 000	0	1 977 088
Dologi kiadások	20 996 012	1 516 982	3 353 325	2 147 008	0	0	28 013 327
Egyéb működési kiadások	2 625 161	0	0	0	0	0	2 625 161
ebből 2023. évi állami támogatás visszafizetés	1 640 630						1 640 630
ebből Msz. kommunális adójának maradványa	984 531	0	0	0	0		984 531
Beruházások	1 591 237	0	2 397 600	0	0	0	3 988 837
intézményi beruházások	493 116		2 397 600				2 890 716
Faültetési program	1 098 121						1 098 121
Összesen	25 212 410	2 414 145	8 830 002	2 457 964	1 008 000	0	39 922 521
A 2023. évi költségvetésbe már betervezett kötelezettséggel terhelt maradvány	2 001 244 039	43 336 691	0	0	0	0	2 044 580 730
Mindösszesen	2 026 456 449	45 750 836	8 830 002	2 457 964	1 008 000	0	2 084 503 251

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	Városgondnokság	MSK	SKNOÓ	GYÓMI
0	769.891	1.270.795	275.887	403.090

Felelős: Intézmények vezetői

Határidő: 2024. május 31.

4. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek összesített szabad maradványát **31.430.642 Ft** összegben hagyja jóvá, melyből **16.141.469 Ft-tal** az Egyéb működési célú támogatások – kiegészítő támogatás előirányzat csökkentését, **15.289.173 Ft-tal** működési céltartalék képzését rendeli el.

Felelős: Polgármester
Jegyző
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási osztályvezető
Intézmények vezetői

Határidő: 2024. május 31.