

JAVASLAT
a 2021. évi költségvetési maradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Pénzügyi és Gazdasági Osztály

Ózd, 2022. május 27.

A maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően. A maradványt alaptevékenység és vállalkozási tevékenység maradványa szerint kell megállapítani. Ózd Város Önkormányzata és Intézményei 2021. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet, ezért a 2021. évben képződött összes maradvány az alaptevékenység maradványa.

A **2021. évi maradvány** levezetését intézményenként **az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza**. A melléklet az intézményi költségvetési beszámolók maradvány kimutatást tartalmazó 07/A - maradványkimutatás úrlappal azonos szerkezetben készült.

A 2021. évi összes maradvány összege **1.272.128 E Ft**.

Az intézmények költségvetési beszámolóiban megállapított maradvány összege a Magyar Államkincstár előírása alapján nem módosítható.

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86.§ (5) bekezdése alapján jogosult dönteni az irányítása alá tartozó költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az intézmények részére a 2021. évre jóváhagyott önkormányzati támogatásból összesen **49.975 E Ft** nem került kiutalásra. Ennek intézményenkénti megoszlása a következő:

Ózdi Városi Óvodák	49.040 E Ft
Ózdi Városi Könyvtár	935 E Ft

Az **Ózdi Városüzemeltető Intézménynél** összesen 146.944 E Ft maradvány képződött. Ebből a 2021. évről áthúzódó kötelezettségek fedezetére 119.523 E Ft szükséges. A szabad maradvány összege 27.421 E Ft.

Az **Ózdi Városi Óvodáknál** - annak ellenére, hogy az intézmény részére 49.040 E Ft önkormányzati támogatás nem került kiutalásra - összesen 10.330 E Ft maradvány képződött. Ebből 8.358 E Ft szállítói tartozások rendezésére szükséges. A szabad maradvány összege 1.972 E Ft.

Az **Ózdi Városi Könyvtárnál** 4.144 E Ft maradvány képződött. A maradványból a közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira 1.388 E Ft, a könyvtár épület erkély felújítására 1.000 e Ft felhasználását tervezik. 1.756 E Ft szabad maradvány képződött.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a képződött 13.772 E Ft maradvány fedezi a 2021. évről áthúzódó kötelezettségeket.

Az **Ózd Városi Rendészetnél** a közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira 186 E Ft szükséges. A képződött szabad maradvány 950 E Ft.

Minden intézménynél a képződött maradvány fedezetet nyújt a 2021. évről áthúzódó kötelezettségekre és emellett még **32.099 E Ft szabad maradvány is képződött.**

A maradvány feladatonkénti felhasználására vonatkozó részletezést intézményenként a **Határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.**

Az Önkormányzat vezetése az intézményeknél képződött 32.099 E Ft szabad maradvány elvonását javasolja.

Ennek a technikai lebonyolítása úgy történik, hogy a szabad maradvány összegével csökkentésre kerül az intézmények részére 2022. évre jóváhagyott önkormányzati támogatás előirányzata.

Az Önkormányzatnál szintén csökken az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzata és nő az általános tartalék összege 32.099 E Ft-tal.

Az előirányzatok a költségvetési rendelet soron következő módosítása során kerülnek átvezetésre.

A maradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 781.787 E Ft-ot, felhalmozási célra 490.341 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2021. évben képződött maradványból a 2022. évi költségvetési rendeletben a **2022. évi működési „hiány” finanszírozására 350.000 E Ft** került figyelembe vételre. A 2021. évről áthúzódó működési kötelezettségek és a szabad maradvány összege intézményenként összesen **431.787 E Ft.**

A 2022. évi költségvetési rendeletben **2022. évi felhalmozási „hiány” finanszírozására 60.000 E Ft** került figyelembe vételre. A 2021. évről áthúzódó felhalmozási kötelezettségek és a szabad maradvány összege intézményenként, feladatonként **430.341 E Ft.**

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

KIMUTATÁS
a 2021. évi maradvány levezetéséről

Adatok: ezer ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység kölségvetési bevételei	Alaptevékenység kölségvetési kiadásai	Alaptevékenység kölségvetési egyenlege	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	Összes maradvány
	1.	2.	3=1-2	4.	5.	6=4-5	7=3+6
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	779 529	1 488 306	-708 777	855 721		855 721	146 944
Ózdi Városi Óvodák	42 275	506 696	-464 421	474 751		474 751	10 330
Ózdi Városi Könyvtár	11 040	136 176	-125 136	129 280		129 280	4 144
Ózdi Polgármesteri Hivatal	27 742	503 596	-475 854	489 626		489 626	13 772
Ózd Városi Rendészet	4 075	65 145	-61 070	62 206		62 206	1 136
Ózd Város Önkormányzata	5 505 580	2 979 719	2 525 861	1 050 214	2 480 273	-1 430 059	1 095 802
Összesen:	6 370 241	5 679 638	690 603	3 061 798	2 480 273	581 525	1 272 128

HATÁROZATI JAVASLAT
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2022. (V. 27.) határozata
a 2021. évi maradvány felhasználásáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A Képviselő-testület a 2021. évi **1.272.128 E Ft** maradvány intézményenkénti előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Adatok ezer Ft-ban

<i>Intézmény megnevezése</i>	<i>Összes maradvány</i>	<u>Ebből:</u>			
		<i>Személyi jellegű kiadások fedezete</i>	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó fedezete</i>	<i>Dologi kiadások fedezete</i>	<i>Felhalmozási kiadások fedezete</i>
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	146 944	94 381	7 314	21 508	23 741
Ózdi Városi Óvodák	10 330	0	0	10 330	0
Ózdi Városi Könyvtár	4 144	1 288	100	0	2 756
Ózdi Polgármesteri Hivatal	13 772	7 113	1 780	4 879	0
Ózd Városi Rendészet	1 136	172	14	950	0
Ózd Város Önkormányzata	1 095 802	0	0	631 958	463 844
Összesen:	1 272 128	102 954	9 208	669 625	490 341

- a.) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az intézményeknél képződött 32.099 E Ft szabad maradvánnyal megegyező összeggel az intézmények 2022. évi önkormányzati támogatásának előirányzatát az alábbiak szerint csökkenti:

- Ózdi Városüzemeltető Intézmény	27 421 E Ft
- Ózdi Városi Óvodák	1 972 E Ft
- Ózdi Városi Könyvtár	1 756 E Ft
- Ózdi Városi Rendészet	950 E Ft

- b.) Ózd Város Önkormányzatánál az általános tartalék előirányzatát 32.099 E Ft-tal növeli.

Felelős: az előirányzatok rendezéséért a Pénzügyi és Gazdasági Osztály vezetője és az érintett intézmények vezetői

Határidő: döntést követően azonnal

- 2.) A Képviselő-testület az intézményenkénti maradványok tételes felosztását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

Felelős: a.) az intézmények kiértékeléséért a Pénzügyi és Gazdasági Osztály Vezetője

- b.) a maradvánnyal összefüggő feladatok megvalósításáért,
az előirányzatok rendezéséért az érintett intézmények vezetői.

Határidő: 2022. május 31., illetve folyamatos

A 2021. évi maradvány feladatonkénti részletezése

Adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:			
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadó- kat terhelő járulékok	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási ki- adások
1. Ózdi Városüzemeltető Intézmény					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2022. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	101 695	94 381	7 314		
- <u>Áthúzódó beruházási feladatokra</u> = TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2020-00660 pályázatból Ifjúsági Park villamos hálózat kiépítése	8 835				8 835
= 3,5 tonnás vonóhoroggal felszerelt, 6 személyes tehergépjármű vásárlása	5 669				5 669
= Állatsimogató épület felújítása	400				400
= Állategészségügyi telep fejlesztése	2 000				2 000
- <u>Lakóterületi céltartalékból kapott támogatásból áthúzódó feladatokra</u> = Révay út 10-12. sz. alatti lehajtó aszfaltozása	163				163
= Vajda János úton parkoló kialakítása	416				416
= Sturman úti vízvezető árok kialakítása	231				231
= Bolyki főút 3. sz.előtti járda aszfaltozása	27				27
= Uraj-Susa területén útjavításokra	60			60	
- <u>Szállítói tartozások rendezésére</u>	27			27	
- <u>Szabad maradványból</u> = Inerthulladék-kezelő engedélyeztetési tervdokumentáció és eljárás engedélyeztetési díjak részbeni fedezetére	6 000				6 000
= 2022. évi dologi kiadások fedezetére	21 421			21 421	
Összesen:	146 944	94 381	7 314	21 508	23 741
2. Ózdi Városi Óvodák					
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Szállítói tartozások rendezésére	8 358			8 358	
- <u>Szabad maradványból</u> = 2022. évi dologi kiadások fedezetére	1 972			1 972	
Összesen:	10 330	0	0	10 330	0

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:			
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadó- kat terhelő járulékok	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási ki- adások
3. Ózdi Városi Könyvtár					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2022. évi előlege terhére teljesítendő kiadások részbeni fedezetére	1 388	1 288	100		
- <u>Áthúzódó felújítási feladatokra</u> = Könyvtár épület erkély felújítására	1 000				1 000
- <u>Szabad maradványból</u> <u>Ózdi Városi Könyvtár</u> épületében 2022. év eleji érintésvédelmi és villámvédelmi szabványossági felülvizsgálat előírásainak való megfelelés, <u>Fiókkönyvtárban</u> Gyermekkuckó kialakítása, léghőszigetelés berendezés beszerzése, illetve könyvtári programok kiadásaira	1 756				1 756
Összesen:	4 144	1 288	100	0	2 756
4. Ózdi Polgármesteri Hivatal					
- <u>Pályázat és egyéb átvett pénzeszközök</u> <u>maradványából</u> = TOP-7.1.1.-16 "KÖSZI ÓZDI!" Közösségi színterek fejlesztése Ózdon projekt áthúzódó kiadásaira	1 294	1 040	138	116	
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Személyi juttatásokra és járulékokra	7 715	6 073	1 642		
= Költségvetési évet követően esedékes szállítói kötelezettségekre	4 763			4 763	
Összesen:	13 772	7 113	1 780	4 879	0
5. Ózd Városi Rendészet					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2022. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	186	172	14		
- <u>Szabad maradványból</u> = 2022. évi működési kiadások fedezetére	950			950	
Összesen:	1 136	172	14	950	0
6. Ózd Város Önkormányzata					
- <u>Önkormányzat előző évi elszámolásából származó</u> <u>kiadások</u> = Az önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatásból fel nem használt rész visszafizetésére	22 655			22 655	

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:			
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások fedezete	Felhalmozási kiadások
- <u>2022. évi finanszírozási előleg visszafizetésére</u>	109 789			109 789	
- <u>Áthúzódó beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó maradvány</u>					
= TOP-1.1.1-15 Zöldmezős ipari terület kialakítása	1 429				1 429
= Nemzetőr úti gyermekorvosi és védőnői szolgálat felújítása	25 340				25 340
= EFOP-3.9.2-16-2017-00020 azonosító számú Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	7 590			5 897	1 693
= TOP-3.2.1-16-BO1-2017-00045 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (PH. és Sportcsarnok)	190			190	
= TOP-3.2.1-16-BO1-2018-00126 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Iskolák)	1 565			1 565	
= TOP-1.4.1-19- Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése	289 559			23 473	266 086
= TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2020-00762 Sportlétesítmények fejlesztése Ózdon	1 068			415	653
= Sportcsarnok épület csapadékvíz elvezető rendszer felújítása	5 840				5 840
= KEHOP-2.2.4-15-2016-00005 Szennyvízelvezetés- és tisztítás fejlesztése Ózd városában	2 111			2 111	
= KEHOP-5.4.1-16-2016-00807 Az energiatudatos gondolkodás terjedését elősegítő szemléletformáló programok Ózdon	82			82	
= IFKA pályázat-"Tisztítsuk meg az országot"	517			517	
= TOP-5.2.1-15 Ózd Újtelep-Kiserdőalja városrész szociális rehabilitációját kísérő helyi szintű komplex programok	2 200			2 200	
= TOP-3.1.1-15 Kerékpárutak és egyéb közlekedésfejlesztési beruházások Ózd városában	578			578	
= MRW-668 frsz-ú csatornamosó gépjármű felújítása (40/2019. (IV.25.) Képviselő-testületi határozat)	3 908				3 908
= Ózd, Lomb u.1. mellett lévő támfal, hrsz.: 7364 helyreállítása vis maior támogatás igénylésével	2 138				2 138
= Ózd, Domb úti támfal helyreállítása vis maior támogatás igénylésével	6 231				6 231
= Ózd, Géza úti D150 AC gerincvezeték rekonstrukció 386 fm-en	25 697				25 697
= Ózd, Szennyvíztisztító telepen lévő gépi rács PLC cseréje	248				248
= Ózd szennyvíz gyűjtőhálózaton található aknák és fedlapok cseréje, felújítása	5 749				5 749
= OTP Bank Nyrt Ózdi Bankfiók épületéből ingatlanrész vásárlása	6 700				6 700
= Ív úti légópince építési munkái, páratlanító berendezés, tűzvédelmi rácsok beépítése, tűzvédelmi minősítés	311				311
= Hajdúszoboszlói üdülő felújítására	14 800				14 800
= Karácsonyi díszkivilágítás költségeire, bővítésére	3 985			1 377	2 608
= Közvilágítási hálózat fejlesztés	4 267				4 267
= Közvilágítás LED technológiára való fejlesztése	15 000				15 000
= 19 db Térfigyelő kamera telepítése	5 146				5 146

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:			
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások fedezete	Felhalmozási kiadások
- <u>Áthúzódó működési kiadások</u>					
= Önkormányzati vagyon biztosítási díja	628			628	
= Futó projektekhez kapcsolódó díjak, el nem számolható kiadások	557			557	
= Pályázatok előkészítésével kapcsolatos kiadásokra	20 000			20 000	
= Erdészeti munkák szakmai irányítására 7 hónapra	254			254	
= Önkormányzat beszerzéseinek közbeszerzési díjára	8 000			8 000	
= Ózd, Gál-völgye úti rekultivált hulladéklerakó utógondozási munkáira terület őrzése, kaszálás, áramdíj	155			155	
= Településrendezési Terv elkészítésére és egyéb önkormányzati főépítész feladatok ellátására	1 695			1 695	
= Alapítványok, karitatív és egyéb civil szervezetek támogatása	140			140	
= Sportszervezetek és sportrendezvények támogatása	4 211			4 211	
= Egységes Területalapú Támogatás előkészítésével, valamint megvalósításával kapcsolatos feladatokra (megbízási szerződés) (ÓVI-nak)	200			200	
= Zaporoztató berendezés korszerűsítése (ÓMÉK Nonprofit Kft-nek)	10 000				10 000
- <u>Tartalékok maradványa</u>					
= Általános tartalék maradványa	1 744			1 744	
= Lakóterületi működési céltartalék	8 247			8 247	
= ÉRV Zrt által fizetett előző évek víziközmű üzemeltetési díjából képzett kötött felhasználású tartalék	57 187			57 187	
- <u>Tartalék képzése</u>					
= Pályázati céltartalék	8 091			8 091	
- <u>A 2022. évi költségvetési rendeletben a 2022 évi kiadások finanszírozására felhasználva</u>	410 000			350 000	60 000
Összesen:	1 095 802	0	0	631 958	463 844
MINDÖSSZESEN:	1 272 128	102 954	9 208	669 625	490 341