

JAVASLAT
a 2022. évi költségvetési maradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester

Előkészítő: Pénzügyi és Gazdasági Osztály

Ózd, 2023. május 24.

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 2022. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet, ezért a 2022. évben képződött összes maradvány az alaptevékenység maradványa.

A **2022. 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 2022. évben képződött maradvány összege **2.038.001 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 2022. évre jóváhagyott önkormányzati támogatásból összesen **50.308 E Ft** nem került kiutalásra.

Ennek intézményenkénti megoszlása a következő:

Ózdi Városüzemeltető intézmény	8.823 E Ft
Ózdi Városi Óvodák	31.281 E Ft
Ózdi Városi Könyvtár	1.192 E Ft
Ózdi Polgármesteri Hivatal	32 E Ft
Ózd Városi Rendészet	8.980 E Ft

Az **Ózdi Városüzemeltető Intézménynél** összesen 82.587 E Ft maradvány képződött. Ebből a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezetére 81.331 E Ft szükséges. A szabad maradvány összege 1.256 E Ft.

Az **Ózdi Városi Óvodáknál** összesen 9.667 E Ft maradvány képződött. Ebből 6.261 E Ft szállítói tartozások rendezésére szükséges. A szabad maradvány összege 3.406 E Ft.

Az **Ózdi Városi Könyvtárnál** összesen 5.278 E Ft maradvány képződött. A maradványból a közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira 490 E Ft szükséges, a kulturális ágazatban foglalkoztatottak 2022. évi 20 %-os béremelésére kapott támogatásból 305 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. Az intézménynél képződött 4.483 E Ft szabad maradványt a számítógépes eszközpark fejlesztésére kívánják felhasználni. Több mint 10 éves számítógépekkel dolgoznak, amelyek folyamatosan javításra szorulnak.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a képződött 19.181 E Ft maradvány fedezi a 2022. évről áthúzódó kötelezettségeket. A 2022. évi népszámlálás lebonyolítására kapott költségvetési támogatásból 2.529 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. A népszámlálás lebonyolításával kapcsolatosan 8.420 E Ft, a bölcsődei projekttel kapcsolatosan 4.432 E Ft személyi juttatás és járulék kifizetése húzódik át 2023. évre. A lejárt fizetési határidejű számlák kifizetésére 3.800 E Ft szükséges.

Az **Ózd Városi Rendészetnél** 1.238 E Ft maradvány képződött. A közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira 124 E Ft, az áthúzódó dologi kiadásokra 107 E Ft szükséges. A szabad maradvány összege 1.007 E Ft.

Minden intézménynél a képződött maradvány fedezetet nyújt a 2022. évről áthúzódó kötelezettségekre és emellett még **10.152 E Ft szabad maradvány is képződött.**

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

A maradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 1.000.411 E Ft-ot, felhalmozási célra 1.037.590 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2022. évben képződött maradványból a 2023. évi költségvetési rendeletben a **2023. évi működési „hiány” finanszírozására 519.390 E Ft** került figyelembe vételre. A 2022. évről áthúzódó működési kötelezettségek és a szabad maradvány összege intézményenként összesen **481.021 E Ft.**

A 2023. évi költségvetési rendeletben **2023. évi felhalmozási „hiány” finanszírozására 60.000 E Ft** került figyelembe vételre. A 2022. évről áthúzódó felhalmozási kötelezettségek és a szabad maradvány összege intézményenként, feladatonként **977.590 E Ft.**

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

KIMUTATÁS
a 2022. évi maradvány levezetéséről

Adatok: ezer ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység kötségvetési bevételei	Alaptevékenység kötségvetési kiadásai	Alaptevékenység kötségvetési 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	790 401	1 739 570	-949 169	1 031 756		1 031 756	82 587
Ózdi Városi Óvodák	72 148	1 215 654	-1 143 506	1 153 173		1 153 173	9 667
Ózdi Városi Könyvtár	14 502	64 117	-49 615	54 893		54 893	5 278
Ózdi Polgármesteri Hivatal	77 992	588 324	-510 332	529 513		529 513	19 181
Ózd Városi Rendészet	5 065	77 134	-72 069	73 307		73 307	1 238
Ózd Város Önkormányzata	6 675 355	3 196 695	3 478 660	1 436 160	2 994 770	-1 558 610	1 920 050
Összesen:	7 635 463	6 881 494	753 969	4 278 802	2 994 770	1 284 032	2 038 001

HATÁROZATI JAVASLAT
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (V.24.) határozata
a 2022. évi maradvány felhasználásáról

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

- 1.) A Képviselő-testület a 2022. évi **2.038.001 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>Működési célú pénzeszköz-átadás fedezete</i>	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás fedezete</i>	<i>Felhalmozási kiadások fedezete</i>
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	82 587	67 856	4 411	2 707	0	0	7 613
Ózdi Városi Óvodák	9 667	0	0	9 667	0	0	0
Ózdi Városi Könyvtár	5 278	460	30	0	305	0	4 483
Ózdi Polgármesteri Hivatal	19 181	9 382	3 470	3 133	2 529	0	667
Ózd Városi Rendészet	1 238	116	8	1 114	0	0	0
Ózd Város Önkormányzata	1 920 050	0	0	854 928	40 295	10 000	1 014 827
Ö s s z e s e n:	2 038 001	77 814	7 919	871 549	43 129	10 000	1 027 590

- 2.) Az 1. pont szerint jóváhagyott maradványok összegéről az intézményeket tájékoztatni kell.

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: 2023. május 31., illetve folyamatos

A 2022. évi maradvány feladatonkénti részletezése

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	összesen	Ebből:					
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Működési célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási kiadások
1. Ózdi Városüzemeltető Intézmény							
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2023. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	72 267	67 856	4 411				
- <u>Áthúzódó beruházási feladatokra</u> = Nagyvölgyi állatsimogató állatállomány bővítése	1 944						1 944
= 3,5 tonnás vonóhoroggal felszerelt, 6 személyes tehergépjármű vásárlása (2021. évi maradványból)	5 669						5 669
- <u>Környezetvédelmi Intézkedési Terv maradványából</u> = Közterületi hulladékgyűjtő edények és egyéb utcabútorok beszerzése	1 397			1 397			
- <u>Szállítói tartozások rendezésére</u>	54			54			
- <u>Szabad maradványból</u> = 2023. évi dologi kiadások fedezetére	1 256			1 256			
Összesen:	82 587	67 856	4 411	2 707	0	0	7 613
2. Ózdi Városi Óvodák							
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = szállítói tartozások rendezésére	6 261			6 261			
- <u>Szabad maradványból</u> = 2023. évi dologi kiadások fedezetére	3 406			3 406			
Összesen:	9 667	0	0	9 667	0	0	0
3. Ózdi Városi Könyvtár							
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2023. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	490	460	30				
= Kulturális ágazatban foglalkoztatottak 2022. évi 20 %-os bérbérfelállítására kapott támogatásból fel nem használt összeg visszafizetésére	305				305		
- <u>Szabad maradványból</u> = Számítógépes eszközpark fejlesztésére	4 483						4 483
Összesen:	5 278	460	30	0	305	0	4 483

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:					
		Személyi jellegű kiadások	Munkaadókat terhető járulékok	Dologi kiadások	Működési célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási kiadások
4. Ózdi Polgármesteri Hivatal							
- <u>Pályázat és egyéb átvett pénzeszközök maradványából</u>							
= 2022.évi népszámlálás lebonyolításával kapcsolatos áthúzódó személyi juttatásokra és járulékokra	8 420	6 097	2 323				
= 2022. évi népszámlálás lebonyolítására folyósított költségvetési támogatásból visszafizetési kötelezettség	2 529				2 529		
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>							
= Személyi juttatásokra és járulékokra	4 432	3 285	1 147				
= Lejárt fizetési határidejű szállítói számlák fedezetére	3 800			3 133			667
Összesen:	19 181	9 382	3 470	3 133	2 529	0	667
5. Ózd Városi Rendészet							
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u>							
= Közfoglalkoztatás 2023. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	124	116	8				
- <u>Áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>							
= dologi kiadásokra	107			107			
- <u>Szabad maradványból</u>							
= 2023. évi működési kiadások fedezetére	1 007			1 007			
Összesen:	1 238	116	8	1 114	0	0	0
6. Ózd Város Önkormányzata							
- <u>Önkormányzat előző évi elszámolásából származó kiadások</u>							
= Az önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladataihoz kapcsolódó támogatásból fel nem használt rész visszafizetésére	10 925			10 925			
- <u>2023. évi finanszírozási előleg visszafizetésére</u>	121 693			121 693			
- <u>Áthúzódó beruházások, felújítások és azokhoz kapcsolódó működési kiadások maradványa</u>							
= 19 db Térfigyelő kamera telepítése	5 146						5 146
= Újváros tér, Szent István utca melletti Vadvirág megnevezésű terület (8308/3 hrsz.) áramellátásának biztosítása	178						178
= Ózd, Bem úti D150 AC gerincvezeték rekonstrukciója 634 m-en munkához	32 330						32 330
= Önkormányzati intézmények eszközbeszerzése helyett (1104/2022. (III.2.) Korm. határozat) szerinti támogatásból Alkotmány úti orvosi rendelők, védőnői szolgálat és metőállomás épületének felújítása	123 000						123 000
= Közterületfejlesztés (1104/2022. (III.2.) Korm. határozat) szerinti támogatásból	68 938						68 938

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:					
		Személyi jellegű kiadások	Munka- adókat terhető járulékok	Dologi kiadások	Működési célú pénzesz- köz átadás	Felhalmo- zási célú pénzesz- köz átadás	Felhalmo- zási kiadások
= EFOP-3.9.2-16-2017-00020 azonosító számú Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	16 876			15 183			1 693
= TOP-1.4.1-19- Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése	26 561						26 561
= TOP_Plusz-1.2.1-21-BO1-2022-00056 "Élhető települések" című pályázat keretében "Zöld sziget Ózdon" Stadion, Ifjúsági Park, Horgásztó környezetének fejlesztése	345 866			35 587			310 279
= ÓZDINVEST Kft üzemeltetésében lévő temetők felújítása -Lomb úti temetőben kerítés építés (7219 hrsz)	4 610						4 610
= Vis maior támogatás - Ózd, Vár utcai partomlás helyreállítás önerejére	4 072			305			3 767
= Vis maior támogatás - Ózd, Damjanich út 79. sz. előtti partfal helyreállítási munkálataira	1 521						1 521
= Vis maior támogatás - Ózd, Puskás út 20-25. sz. előtti partfal helyreállítási munkálataira benyújtott	6 249						6 249
= Útfelújításokra (1104/2022. (III.2.) Korm. határozat) szerinti támogatásból	185						185
= TOP_Plusz-2.1.1-21 kódszámú „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” c. pályázat ÓVI épületének energetikai korszerűsítése	260 934			30 430			230 504
= TOP_Plusz-3.3.1-21-BO1-2022-00034 Gyermekeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése c. pályázat Ózd, Nemzetőr úti Tagóvoda infrastruktúrális fejlesztése	140 671			12 031			128 640
= TOP_Plusz-1.2.1-21 kódszámú "Élhető települések" c. pályázat Települési kékinfrastruktúra -Vízgazdálkodási beavatkozások - ózdi csapadékvíz elvezető patakok, árkok rendbetétele előkészítési költségére	1 004			1 004			
= Közvilágítás LED technológiára való fejlesztése	3 112			3 112			
= TOP_Plusz-1.1.3-21 kódszámú "Helyi és térségi turizmusfejlesztés" c.pályázat Múzeum, Olvasó, LégÓzd épületek és környezetük turisztikai fejlesztése előkészítési költségére	1 600			1 600			
= TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02219 Közösségi együttműködések kialakítása Ózdon és a térségben	25			25			
= 2022. évi GFT csatorna felújítás igazgatási szolgáltatási díja	19			19			
= 2022. évi GFT ivóvíz felújítás igazgatási szolgáltatási díja	18			18			
= TOP_Plusz-3.3.2-21 kódszámú "Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" c.pályázat - Nemzetőr úti háziorvosi rendelő épületének felújítása előkészítési költségére	500			500			
= TOP_Plusz-3.3.2-21 kódszámú "Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" c.pályázat - Nappali Melegedő épületének felújítása előkészítési költségére	500			500			
= TOP_Plusz-1.2.2-21 kódszámú " Szociális célú városrehabilitáció (ERFA)" c. pályázat - Velence telepi							

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:					
		Személyi jellegű kiadások	Munka- adókat terhető járulékok	Dologi kiadások	Működési célú pénzesz- köz átadás	Felhalmo- zási célú pénzesz- köz átadás	Felhalmo- zási kiadások
városrehabilitáció folytatása -előkészítési költségére = TOP_Plusz-3.1.2-21 kódszámú "Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+)" c. pályázat -Velence telepi városrehabilitáció folytatása - előkészítési költségére	600			600			
= Záporoztató berendezés korszerűsítése (ÓMÉK Nonprofit Kft-nek)	600			600			
	10 000					10 000	
- <u>Áthúzódó működési kiadások</u>							
= Önkormányzat beszerzéseinek közbeszerzési díjára	1 000			1 000			
= Új Önkormányzati Környezetvédelmi Program (2020-2025) készítésére	8 500			8 500			
= Településrendezési Terv elkészítésére és egyéb önkormányzati főépítész feladatok ellátására	52			52			
= Alapítványok, karitatív és egyéb civil szervezetek támogatása	387				387		
= Sportszervezetek és sportrendezvények támogatása	4 933				4 933		
= ÓVCSVT záró pénzkészletének átvétele	6 711				6 711		
= Elektromos töltőállomások karbantartása, ÁFA befizetés bevételekkel egyezően	118			118			
- <u>Tartalékok maradványa</u>							
= Általános tartalék maradványa	21				21		
= Egyéb célokra képzett tartalék (szabad maradványból)	90 720			90 720			
= Felhalmozási célra képzett tartalék (szabad maradványból)	11 226						11 226
= ÉRV Zrt által fizetett előző évek víziközmű üzemeltetési díjából képzett kötött felhasználású tartalék	28 243				28 243		
- <u>A 2023. évi költségvetési rendeletben 2023. évi kiadások finanszírozására felhasználva</u>	579 390			519 390			60 000
Összesen:	1 920 050	0	0	854 928	40 295	10 000	1 014 827
MINDÖSSZESEN:	2 038 001	77 814	7 919	871 549	43 129	10 000	1 027 590