



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
RÉSZÉRE

2./ napirend

BESZÁMOLÓ
MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Mór, 2023.05.26.


Előterjesztő:

Fenyves Péter
polgármester

Előkészítette:
Pénzügyi Iroda

Az ülés típusa: nyilvános

Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<i>gazdasági-pénzügyi</i>	2023. május 23.	 Laki Csabáné <i>l.</i>
<i>jogi</i>	2023. május 23.	dr. Taba Nikoletta Sk.

Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatokat tartalmazza:

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	Határozatot kapja: <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld

RENDELET-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség jogalap: Mötv. 42. § 1. pontja és 50. §-a	Rendeletet kapja: <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 2 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld• Humánügyi Iroda 1 pld• Városfejlesztési és -üzemeltetési Iroda 1 pld• Közigazgatási és Szociális Iroda 1 pld

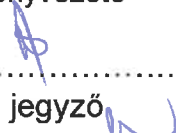
Az előterjesztést véleményező bizottságok:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság |
| <input checked="" type="checkbox"/> Településfejlesztési Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Szociális és Egészségügyi Bizottság |

Meghívásra javasolt:

- Povolnik Györgyné könyvvizsgáló
- Rózsavölgyi Andrea Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja intézményvezető
- Négele Helga Móri Pitypang Óvoda intézményvezető
- Szöllősiné Kancz Judit Móri Napsugár Óvoda intézményvezető
- Jakab Rózsa Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely igazgató
- Czigliánné Frey Tünde Nefelejcs Bölcsőde intézményvezető

A Képviselő-testület elé terjeszthető:

.....
jegyző 

BESZÁMOLÓ **Mór Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

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 harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Képviselő-testület részére – tájékoztatásul – mely mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

A hivatkozott jogszabályi előírások figyelembevételével elkészítettük a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet a csatolt mellékletekben foglaltak szerint terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé az alábbiakban részletezett indoklással.

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (5) bekezdése alapján a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Bevételi előirányzatok alakulása

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi eredeti költségvetés 9 672 425 eFt összegét 10 403 790 eFt-ra módosította a döntéshozatalai során.

Bevételek teljesítése (1. melléklet)

Az önkormányzat és költségvetési szervei a 2022. évre jóváhagyott bevételi előirányzataik 94,82 %-át teljesítették, a költségvetési bevételek 7 355 300 eFt módosított bevételi előirányzata 108,13 %-ban realizálódott.

A működési- és felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele teljeskörű volt. Az önkormányzati kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó központi normatív támogatások az *általános feladatok támogatása, települési önkormányzatok köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása, egyes szociális feladatok támogatása, települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása* a benyújtott igények szerint teljesültek, a tényleges statisztikai és kihasználtsági adatok szerinti elszámolási kötelezettségre pedig tárgyévet követően kötelezett az önkormányzat.

A Polgármesteri Hivatal bevételei - *Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, Működési bevételek (szolgáltatások ellenértéke)* - tekintetében az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 55,80 %-os lett.

Az intézmények meghatározó saját bevételei az ellátási díjak, illetve étkezési térítési díjbevételek, amely a tervezetett meghaladva realizálódott.

A helyi adók alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Adóbevételi tervszám (eredeti)	Módosított tervszám	2022. évben a kölségvetési számlára utalt adóbevétel
Magánszemély kommunális adója	18 000		16 787
Idegenforgalmi adó	7 000		5 097
Helyi iparüzési adó	1 684 000	2 119 000	1 738 161
Építményadó	330 000		335 381
Telekadó	9 000		9 389
Pótlék és bírság	2 000	61 000	63 838

Kiadási előirányzatok alakulása

Kiadások teljesítése (1. melléklet):

Önkormányzatunk és költségvetési szervei a 2022. december 31-ig az összesen 10 403 790 eFt összegű kiadási előirányzataik 59,51 %-át használták fel a Képviselő-testület által jóváhagyott feladataik végrehajtására.

Ezen belül az Önkormányzatnál 58,9%, a Polgármesteri Hivatalnál 83,84%, intézményeinknél 90,72 % a forrásfelhasználás.

Az önkormányzati szintű működési költségvetés év végi teljesítése 90,87 %, a felhalmozási előirányzat felhasználása 19,22 %.

Költségvetési maradvány

A kiadási megtakarítások, áthúzódó kötelezettségek és bevételi lemaradások/többletbevételek egyenlegeként 3.669.246 eFt pénzmaradvánnyal zártuk a 2022. évet, amelyből intézményi ágon 69.467 eFt, a hivatalnál 12.442 eFt képződött, az önkormányzatnál pedig 3.587.337 eFt.

A költségvetési maradvány nagyságrendje jelentős, de ennek oka az eredményes pályázatok folyósított és még fel nem használt forrás összege.

A 2023. évi eredeti költségvetésbe beterveztük az előző évi költségvetési maradványt, melyet Mór Városi Önkormányzatnál, Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja, Móri Napsugár Óvoda és Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely esetében szükségessé módosítani.

Összeségében megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetés végrehajtásról szóló beszámoló alátámasztja a tárgyévi költségvetés készítésekor prognosztizált előzetes zárási adatokat.

A bizottságok véleményüket a Képviselő-testület ülésén ismertetik.

Fentiekre tekintettel a következő határozat-tervezetet és rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

HATÁROZAT-TERVEZET

A képviselő-testület egyetért azzal, hogy Mór Városi Önkormányzat Környezetvédelmi alapja 2022. évben nem került felhasználásra, 2022. december 31-én elkülönített bankszámlán 6.466 eFt összegben rendelkezésre állt.

RENDELET-TERVEZET

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 19/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete Mór Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, továbbá a Településfejlesztési Bizottság, az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, valamint a Szociális és Egészségügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület – 2022. december 31-i állapotnak megfelelően az időközben szükségessé vált költségvetési kapcsolatokból származó források előirányzat változásait tudomásul véve - az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosított előirányzatát és teljesítési főösszegét az e rendeletben foglaltak szerint hagyta jóvá.

(2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 10.403.790 eFt Módosított bevétellel
- b) 9.864.614 eFt Teljesített bevétellel
- c) 10.403.790 eFt Módosított kiadással
- d) 6.195.368 eFt Teljesített kiadással
- e) 3.669.246 eFt Módosított költségvetési maradvánnyal hagyta jóvá.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint mindezek 2022. évi végrehajtását az 1. melléklet szerint hagyta jóvá.

(4) Az Önkormányzat, a Móri Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait költségvetési szervenként előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá mindezek 2022. évi végrehajtását a 2-8. melléklet részletezi.

(5) Az önkormányzat tartalékait a 9. melléklet részletezi.

(6) Mór Városi Önkormányzat 2022. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjai, projektjei kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat által közfoglalkoztatási jogviszonyban foglalkoztatottak, valamint a Móri Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi engedélyezett létszámát a 11. mellékletben foglaltak szerint hagyta jóvá.

(8) Az önkormányzat 2022. évi felhalmozási költségvetését, annak finanszírozását és végrehajtását kiemelt előirányzatok, azon belül kormányzati funkció, feladat bontásban, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 12. melléklet részletezi.

(9) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 13. melléklet szerint fogadta el a képviselő-testület.

(10) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 14. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat államháztartáson belülré és kívülré nyújtott 2022. évi működési és felhalmozási célú támogatásait a 15-16. melléklet mutatja be.

(12) Az önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé, a 17. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat 2022. évi maradványának elszámolását a 18. melléklet szerint fogadta el a képviselő-testület.

(14) Az önkormányzat 2022. évi vagyongkimutatását a 19. melléklet részletezi.

(15) Az önkormányzat konszolidált mérlegét, konszolidált eredménykimutatását a 20.-21. melléklet szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

(16) A költségvetési törvény által előírt elszámolást a központi költségvetési forrásokról a 22.-23. mellékletekben foglaltak szerint fogadta el a képviselő-testület.

(17) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a 24. melléklet szerint hagyta jóvá a képviselő-testület.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mór, 2023.05.23.

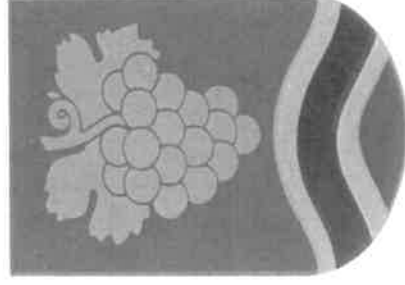

Fenyves Péter
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A Mór Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására

1. társadalmi hatásai:	Közömbös
2. gazdasági hatásai:	Közömbös
3. költségvetési hatásai:	
3.1. az intézkedés költségvetési egyenlegrontó hatása:	-
3.2. az intézkedés egyenlegrontó hatásának fedezete a költségvetésben:	-
3.3. az intézkedési költségvetési egyenlegjavító hatása:	-
3.4. az intézkedés egyenlegjavító hatásának figyelembevétele a költségvetésben:	-
3.5. teljes hatás:	-
3.6. teljes hatás az elfogadott költségvetéshez képest:	-
4. környezeti következményei:	Közömbös
5. egészségi következményei:	Közömbös
6. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:	Közömbös
7. jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:	A zárszámadási rendelet megalkotása az államháztartási törvényben előírt kötelezettsége az önkormányzatnak. Ennek elmulasztása törvénysértő.
8. a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:	Biztosítottak
9. egyéb:	



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

2022. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSE VÉGREHAJTÁSÁNAK SZÁMSZAKI MELLÉKLETEI

Elfogadva a 19/2023. (V.30.) önkormányzati rendelettel

