

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. május 30-i rendes ülésére

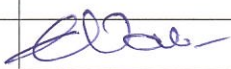

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési zárszámadásáról

Mellékletek: 1. Költségvetési zárszámadási rendelet-tervezet mellékletek (1-10. sz. melléklet)

2. Indokolás

3. Előzetes hatásvizsgálat

4. Intézményvezetők nyilatkozata a belső kontrollrendszeréről

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2024.05.28. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2024.05.28. 13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2024.05.28. 14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2024.05.29. 14.30 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2024.05.29. 15.00 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	45
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző	Nincs/az alábbi:
		
Előzmény/korábbi döntés:		
Terjedelem:	oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. május 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési zárszámadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ában foglaltak szerint a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. § (4) bekezdés és a 91.§ (2)-(6) bekezdés szerinti mérlegeket, kimutatásokat, a helyi önkormányzat adósságállományát lejárat szerinti bontásban, a vagyonkimutatást és a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, és a részesedések alakulását kell bemutatni.

A Magyar Államkincstár, - mint a nemzetgazdasági miniszter irányítása alatt lévő központi költségvetési szerv - és a Pénzügyminisztérium által kiadott iránymutatások alapján a 2023. évi költségvetési beszámolót elkészítettük, a megadott határidőre leadtuk, melyet a legfőbb ellenőrzési szervek pénzügyileg jóváhagytak. A mérlegvalódiságot alátámasztó leltárak elkészültek.

1) Az éves költségvetés jóváhagyása, módosítása

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendeletével elfogadta az önkormányzat 2023. évi költségvetését.

Az összeállított költségvetés fő összege 2023. évre 6.886.603.789 Ft. A költségvetési év során 3 alkalommal került sor a költségvetés módosítására, amelynek következtében a költségvetés fő összege 8.549.909.207 Ft-ra módosult.

A legjelentősebb költségvetést módosító tételek:

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm.rendelet alapján Magyarország 2023.évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. számú kiegészítő melléklete alapján szociális összevont ágazati pótlékra, óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységre vonatkozóan 26.533.184,-Ft került módosításra.

2023-as költségvetés tervezésekor még nem volt ismert a 2023-as évet érintő bérintézkedések támogatása címén központi költségvetésből folyósított támogatás összege. Ezen jogcímen 2023. évben befolyt pótlólagos összeg 74.034.027,-Ft.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. XXV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 3. melléklet 2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen kiírt pályázaton az önkormányzat augusztusban 27.440.704,- Ft, decemberben, 2.634.500,-Ft támogatásban részesült.

A Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. 8.790.000,-Ft támogatásban részesítette Szigetvár város Önkormányzatát „A szigetvári vár rendezvényei 2023.” tárgyában beadott támogatási kérelme kapcsán.

A Miniszterelnökség A GINOP-7.1.3-15-2016-00005. azonosító számú „A szigetvári gyógyhely komplex turisztikai fejlesztése” című pályázathoz kapcsolódóan többlettámogatást ítelt meg, melynek összege 669.747.234,- Ft 2023. július 27-én Kincstárnál vezetett elkülönített bankszámlákra kiutalásra került.

A Kormány kulturális tárgyú kormányhatározatok módosításáról szóló 1231/2023.(VI.16.) Korm. határozat 3. pontjában módosította *Makovecz Imre-életmű gondozásának folytatásával összefüggő további intézkedésekről* szóló 1815/2019.(XII.30.) Korm. határozat 1. mellékletét, amelyben meghatározta a Makovecz Imre Alap 2023. évi keretből támogatandó projekteket. Ez által önkormányzatunk Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése II. ütemének megvalósításához újabb 160.000.000,- Ft támogatásban részesült.

Vigadó épület felújítása, funkcióbővítésének II. üteme pályázathoz kapcsolódó támogatási szerződés 5. számú okirat módosításával jóváhagyásra került 62.563.646,-Ft többlettámogatás, ami az elkülönített számlákra meg is érkezett a IV. negyedévben.

TOP-1.4.-15-BA1-2016-00019. számú Szigetvári óvodák és bölcsőde bővítése és felújítása pályázatban pozitív elbírálásban részesült az önkormányzat többlettámogatási igénye, 172.598.926,- Ft kiutalásra került.

2023. év utolsó napjaiban megérkezett a 2024. évi megelőlegezés összege 38.040.900,- forint összegben.

Zárási feladatokhoz kapcsolódó átvezetések, módosítások

Szigetvár Város Önkormányzat, Molnár Imre Városi Könyvtár, valamint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermekejóléti Központ és Szolgálat 2023. évi költségvetés végrehajtásának következtében, a Magyar Államkincstárral történt egyeztetés és a technikai átvezetések miatti tételek is módosításra kerültek.

2) *Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése*

Szigetvár Város Önkormányzat a 2023. évi költségvetésben vállalt működési feladatait teljesítette. Az intézmények és a gazdasági társaságok részére a támogatások részben csökkentett összegben átutalásra kerültek. A folyamatos feladatellátás biztosított volt, ennek fedezetére rendelkezésre állt a 2023. évi bevételeken túl a 2022. évi pénzmaradvány is. A likviditás fenntartása érdekében a folyószámla-hitelkeret egész évben az önkormányzat rendelkezésére állt.

3) *Bevételi források alakulása*

A 2023. évi bevételek alakulását önkormányzati szinten a rendelet-tervezet 1. melléklete részletezi.

– Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)

A 2023. évi költségvetési bevétel 23 %-át az állami támogatás teszi ki. Ezen a soron szerepel az önkormányzat állami működési támogatása. Módosított előirányzatként plusz bevételként jelent meg a szociális ágazati pótlék, iskolai óvodai szociális segítő tevékenység támogatása, 2023. évi bérintézkedés támogatása, összesen 105.209.314,- Ft.

Zárszámadás keretében történt év végi normatíva elszámolás során az önkormányzat pótlólagosan az (Ávr.111.§-a alapján) még jogosult 8.572.096,- Ft támogatásra, a Napsugár Óvodában az újonnan megnyíló bölcsődei csoport elindítása miatt.

adatok forintban

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	344.635.239
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	299.976.914
B113	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	299.795.073
B114	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	32.147.848
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	30.075.204
B116	Elszámolásból származó bevételek	39.979.035
	Önkormányzat működési támogatása összesen:	1.046.609.313

Egyéb működési célú támogatások bevételei közt pályázatok keretében elnyert támogatások szerepelnek még:

-HUNG-2023-as „ A nemzeti értékek és hungarikumok népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására” elnyert Zrínyi kultusz ápolás Szigetváron pályázaton elnyert 2 millió forint,

- HUNG-2022-es, „ A nemzeti értékek és hungarikumok népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására” elnyert Szigeti kincsek pályázaton elnyert 2,7 millió Ft,

- Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. által kiírt pályázaton elnyert „ A Szigetvári vár rendezvényei” elnevezésű pályázaton 8.790.000,-Ft-ot

- EFOP-1.4.2-16-2016-00013 Gyerekesély pályázat zárásaként kifizetési kérelme teljesítésre került 12.200.713,-Ft összegben,

-TOP-plusz-3.1.2-21-BA1-2022-00001 Szociális célú városrehabilitáció soft pályázatára kapott előleg 27.269.284,- Ft az önkormányzat esetében, konzorciumi partner Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat számlájára utalt támogatási összeg 101.651.716,- Ft.

Társadalombiztosítási pénzügyi alaptól, Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszköz 34.523.500,- Ft, mely tartalmazza a védőnők finanszírozására nyújtott támogatást és kiegészült időközben a háziorvosi alapellátás finanszírozásával az önkormányzat által foglalkoztatott háziorvos és asszisztens miatt.

Elkülönített állami pénzalaptól, mint a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya által utalt közfoglalkoztatási támogatás, diákmunka támogatás 139.978.152,- Ft az önkormányzatnál, intézményeknél kapott bértámogatás 3.564.318,- Ft.

– Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)

Felhalmozási állami támogatások részletes bemutatása:

Megnevezés	adatok Ft-ban	
	Összeg	
NKA Kollégiuma Szigetvár 1848-49-es emlékmű felújítása	1.500.000	
TOP Plusz-2.1.1-21. Gyógyfürdő energetikai korszerűsítés	44.668.246	

TOP-3.2.1-16-BA1-2018-00077.önkorm. energetikai korszerűsítési pályázat	174.093.480
TOP-2.1.2-16. Zöldvár-Várpark revitalizálása	17.651.134
TOP-1.4.1-15. Napsugár Óvoda felújítás	172.598.926
KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Nyugat-és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében kapott támogatás	524.462.424
GINOP-7.1.3-15 Szigetvári gyógyhely komplex turisztikai fejlesztése	669.747.234
Vigadó többlettámogatás	222.563.646
TOP-3.1.1-16-BA1-2017.-00003. 67-es körforgalom	792.421
TOP Plusz-2.1.1-BA1-2022-00008. Vár u.2. energetikai korszerűsítése	194.325.000
TOP Plusz-1.2.1-21. Élhető települések	476.957.824
TOP Plusz-3.3.2-21. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	315.088.935
TOP Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	290.887.765
TOP Plusz 1.1.1-21. Helyi gazdaságfejlesztés	400.578.907
Összesen:	3.505.915.942

– **Közhatalmi bevételek (B3)**

A közhatalmi bevételek az önkormányzat költségvetési bevételeinek több mint 12 %-át képezik. Elmondható, hogy az adóbevételek mértéke a tervezetthez képest 47,7%, azaz 241.070.102,- Ft-tal több bevételt biztosítottak az önkormányzat részére. Ezen bevétel többlet a helyi adó szabályozásában bekövetkezett a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény jogszabályi változása miatt történt. A helyi adók, továbbá az egyéb közhatalmi bevételek alakulását a következő táblázatban foglaltuk össze:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Tényleges
Vagyoni típusú adók	112.000.000	107.538.312
- építményadó	60.000.000	56.815.684
- magánszemélyek kommunális adója	42.000.000	43.771.932
- telekadó	10.000.000	6.950.696
Értékesítési és forgalmi adó	380.000.000	622.599.925
- helyi iparüzési adó		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	8.500.000	9.914.322
- idegenforgalmi adó		
Egyéb közhatalmi bevétel	4.500.000	6.017.543
- pótlék		3.609.850
- környezetvédelmi bírság		106.042
- szabálysértési díj		446.243
- egyéb bírság		694.817
- talajterhelési díj		1.160.591
Közhatalmi bevételek összesen	505.000.000	746.070.102

– **Működési bevételek (B4)**

A működési bevételek a költségvetési bevételek 5%-át teszik ki, számszerűen 326.888.519,- Ft, ami a tervezetthez képest 32%-os növekedést mutat.

Ezen összeg egyrészt köszönhető a magas kamatbevételnek, amely 34.277.747,- Ft-tal meghaladja a tervezettet, összesen 57.727.747,- Ft-, melyből 46.873.896,- Ft a Vigadóval kapcsolatos és elkülönítésre került.

Önkormányzat tevékenységével összefüggésben kapott bérleti díjak, bérlakásokkal kapcsolatos bevételek, eszközhasználati díjak és a hozzájuk kapcsolódó áfa magasabb szinten realizálódtak, mint a tervezett, kb. 35 millió forinttal. A várral kapcsolatos bevételek minimális értékkel, de a tervezett alatt maradtak, 2 millió forinttal.

A működési bevételek között szerepel még szolgáltatások ellenértéke (esküvői szolgáltatás, könyvtári szolgáltatások, várshop, büfé-, vagyongazdálkodási díj, egyéb), közvetített szolgáltatások (telefondíjak, intézmények közüzemi díjai).

– **Felhalmozási bevételek (B5)**

Ezen a soron szerepel ingatlanértékesítés (Szigetvár 960/2. hrsz, 960/12.hrsz, 1060.hrsz) nettó 5.574.803,- Ft értékben és egy leselejtezett bútor eladási ára 3.937,- Ft.

- **Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**

Temetési kölcsönök visszatérülése, át nem vett gyermekétkeztetésből adódó térítések szerepelnek ezen a soron 725.751,- Ft.

– **Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)**

Baranya-Víz Zrt. 2023. évben közműfejlesztésre átadott hozzájárulásának összege szerepel ezen a soron 2.488.581,- Ft összegben.

Továbbá az OTP Bank által rég függőben lévő Viziközmű lakástakarékpénztári szerződések lezárásra kerültek és mint kedvezményezett az Önkormányzat számláján jóváírásra került a betétek összege 839.917,-Ft.

Finanszírozási bevételek (B8)

Ezen a jogcímen az alábbi bevételek kerülnek kimutatásra:

- előző évi pénzmaradvány igénybevétele 1.029.660.571,- Ft,

- intézmények működésére fordított irányítószervi támogatás 459.508.062,-Ft,

- 2023. év végén a Magyar Államkincstártól 38.040.900,-Ft megelőlegezés címén kapott állami támogatás a következő év eleji kifizetéseink rendezésére,

- éven belül értékpapírba fektetett (Vigadóval kapcsolatos) szabad pénzeszközök visszaváltási értéke 1.012.924.104,- Ft,

- év közben igénybe vett likviditási hitel 265.480.664,-Ft.

4) *Kiadások alakulása*

Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi kiadásai a módosított előirányzathoz képest 68 %-ban teljesültek. /rendelet-tervezet 1. melléklet/

– **Személyi juttatások és munkáltatói hozzájárulás (K1,K2)**

A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó a költségvetési kiadások 15 %-át képviselik. 2023. évben a foglalkoztatottak száma 151 fő, ami tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát is.

– **Dologi kiadások (K3)**

Dologi kiadások a teljesített költségvetési kiadások 20%-át teszik ki. Itt jelenik meg minden olyan kiadás ami a működéshez elengedhetetlen, szakmai, üzemeltetési anyag beszerzés, közüzemi díjak, informatikai szolgáltatási díjak, közvetített szolgáltatások és a felszámított forgalmi adó.

– **Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)**

Az önkormányzat által szociális alapon történő ellátási formákat az 5. melléklet részletesen tartalmazza, amely a tervezetthez képest alacsonyabb szinten realizálódott.

– **Egyéb működési célú kiadások (K5)**

Ezen kiadások között kell elszámolni az előző évi elszámolásokból adódó kiadásokat, működési célú visszatérítendő támogatásokat és a véglegesen átadott pénzeszközöket ÁH-n belül, illetve ÁH-n kívül. Megtakarítás volt érzékelhető az intézmények többségénél tényleges kiadások ismeretében. Óvodai nevelési feladatokat ellátó Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás fenntartása alatt lévő intézményünk intézményfinanszírozása közel 90 millió forinttal kevesebb mint a tervezett. Kisváros Nonprofit Kft-nél, önkormányzati intézményeknél is minimális kiadás csökkenés érzékelhető.

Az alábbi táblázatban részletesen bemutatásra kerülnek az önkormányzatnál ezen a jogcímen realizálódott főbb kifizetések:

adatok forintban

Megnevezés	Teljesítés
Előző évi normatíva elszámolásokból adódó visszafizetések	2.320.143
Szolidaritási adó	62.258.199
Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj pályázat	400.000
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	1.771.842
Szigetvári Tankerület Balatonmáriai üdülés támogatása	100.000
Baranya Vármegyei Rendőrkapitányság támogatás	500.000
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Társulás	1.506
Szigetvár - Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás	569.673.241
Nemzeti Vagyonkezelő-talált tárgyak	39.125
Pannon Európa Területi Társulás	80.132
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	104.210
Szigetvári „Zrínyi 1566” Turisztikai Egyesület	13.395.873
Szigetvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatás	250.000
Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület megállapodás alapján	46.963.366
Szigetvári Fúvósokért Egyesület „Zene Nagykövete”	360.000
Háziorvos alapellátás támogatása	5.940.200
Központi Statisztikai Hivatal- 2022. évi népszámlálás elszámolása	663.617
Baranya Vármegyei Fogyasztóvédelmi Egyesület	50.000
Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft.	176.010.000

Volánbusz Zrt. veszteségfinanszírozása	55.250.248
Szigetvár Gyógyfürdő Kft.	123.212.000

- Beruházási, felújítási, egyéb felhalmozási kiadások (K6, K7)

Felhalmozási kiadások a költségvetési kiadások 41%-át teszik ki. 2023. évben megvalósult és folyamatban lévő beruházásokra fordított összeg összesen 1.098.897.160,-Ft, felújítás címén kifizetett összeg 807.136.738,- Ft, ami az alábbi főbb tételekből tevődik össze:

- Móra Ferenc ltp 1.számú épületében lakás vásárlás 1 millió forint értékben.
- Dózsa György út (hrsz 1013.) szám alatti tárolócsarnok építéséhez kapcsolódó kiadás 421.000,- Ft.
- GINOP-7.1.3-15 Szigetvári gyógyhely komplex turisztikai fejlesztése pályázathoz felhasználva nettó 641.254.380,- Ft.
- TOP -2.1.1-21 Gyógyfürdő energetikai korszerűsítés pályázathoz kapcsolódó építési, műszaki kiadások nettó 16.302.295,- Ft.
- KEHOP-2.1.3-15-2016-00003. számú Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében zajló beruházásra 2023-ban nettó 262.714.517,- Ft vállalkozói díj került szállítói finanszírozással kiegyenlítésre, míg az év utolsó hónapjában az elszámolási szabályok változása miatt nettó 262.162.021,- Ft pénzforgalomban.
- TOP-3.2.1-16-BA1-2018-00077. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat kapcsán kifizetett felújítási költségek nettó 139.117.931,- Ft.
- TOP Plusz -2.1.1-BA1-2022-00008. számú Vár u. 2. energetikai korszerűsítése kapcsán kifizetett összeg nettó 37.748.008,-Ft.
- TOP Plusz pályázatok kapcsán kifizetett előkészítési, közbeszerzési, engedélyezési díjak összesen nettó 37.079.000,- Ft.
- Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat részéről megvásárlásra került Szigetvár, József A. u. orvosi rendelő 6 millió Ft összegben és a Magtár épületének felső szintje megvásárlásához került kifizetésre 11 millió forint.
- Molnár Imre Városi Könyvtár villamos hálózat felújítása 11.715.310,- Ft
- Pedagógiai Szakszolgálat 2 db nyílászárójának cseréje nettó 360.085,- Ft.
- Napsugár Óvoda felújításához kapcsolódó tervezői, kivitelezői, műszaki ellenőri számlák nettó 380.475.423,- ft összegben.
- 1848/49 emlékmű felújítása nettó 1.312.336,- Ft.
- Eszközhasználati díj terhére elszámolt víz és szennyvíz rendszer felújítás 22.640.370,- Ft.
- Kisebb összegű eszközvásárlásokra került még sor, a teljesség igénye nélkül a nagyobb tételek, Magtárba gázkazán, fűkasza, az új orvosi rendelőbe orvosi eszközök biztosítása, fűtőtestek, kamera rendszerek bővítése stb.

- Finanszírozási kiadások (K8)

Ez a jogcím az alábbi tételekből tevődik össze:

- a likviditási célú hitel törlesztés 265.480.664,-Ft
- 2022. évben a Magyar Államkincstártól kapott megelőlegezés rendezése 31.540.360,-Ft,
- Molnár Imre Városi Könyvtár, a Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat intézmények finanszírozása 459.508.062,-Ft,
- 1.012.924.104,- Ft forgatási célú értékpapír vásárlása kamatjövedelem szerzése céljából.

Nem kötelező működési kiadásokat a rendelet-tervezet 2. mellékletében foglaltuk össze. Az önként vállalt működési feladatok tételesen felsorolásra kerültek, amelyeket az Önkormányzat 2023. évben finanszírozni kívánt.

Szigetvár Város Önkormányzatának pénzeszköz változása a a rendelet-tervezet 3. mellékletében kerül bemutatásra.

5) Hitelműveletek

2022. december 21-én aláírásra került az sz: 1-2-22-3100-0816-0 számú Önkormányzati folyószámlahitel-szerződés, melyben a hitelkeret 2023. január 2-től 2023. szeptember 30. között 180 millió összegben, 2023. október 1. – december 29. között 90 millió forint összegben állt rendelkezésre.

Ezt a szerződést módosította a 2023. július 11-én aláírt 1-2-22-3100-0816-0/m1 számú módosítás, melynek értelmében a 180.000.000,- Ft-os keret megnövekedett 210.000.000,- Ft-ra 2023.09.30-ig a módosítás aláírásának napjától.

2023. december 31-én az önkormányzat nem rendelkezett hitellel.

6) Vagyoni helyzet alakulása

Legfőbb cél a vagyon megtartása, megóvása és gyarapítása. Ezt a sok pályázati lehetőség megragadása, pályázatok benyújtása és azok elnyerése is bizonyítja.

Fontosabb változások:

- a Képviselő-testület 144/2022.(VI.30.) Kt.sz. határozata alapján rendezésre kerültek a kerékpárúthoz tartozó területek tulajdonviszonyai, önkormányzati tulajdonba került ingyenesen a kerékpárút azon része, ami eddig a Magyar Állam tulajdonában és a Magyar Államvasutak Zrt vagyonkezelésében volt.

- A Spar körforgalomnál lévő területek is rendezésre kerültek tulajdonviszony szempontjából. Itt a Magyar Állam tulajdonában és a Magyar Közút vagyonkezelésben lévő érintett területek kerültek térítésmentesen az Önkormányzat tulajdonába.

- Eladásra kerültek Szigetvár belterület 960/2. helyrajzi számú 944 m², illetve a 960/12 helyrajzi számokon nyilvántartott 1113m² beépítetlen területek;

- szintén eladásra került az önkormányzat tulajdonát képező Basal 1060. hrsz alatt lévő 3703 m² nagyságú szántó;

- 2023. májusában aláírásra került és 2023. augusztus 8-val hatályba lépett a Nemzeti Vízművek Zrt-vel kötött megállapodás, melynek értelmében térítésmentesen átadta az önkormányzat a víz- és szennyvízvagyonát a nyilvántartott nettó 2.222.731.962,- Ft értéken. Ezzel egyidejűleg megszűnt a Baranya-Víz Zrt-ben a részesedése, ami 2.2261.000,-Ft értékű törzsrészcselektől és 100,-Ft elsőbbségi részvényből tevődött össze.

- Elbirtoklás címén a 919/6. helyrajzi számú, a Szigetvár, Alapi Gáspár u. 17. sz. alatti lévő területtel (459 m²-rel) csökkent az önkormányzati vagyon.

- A Top-3.2.1-16-BA1-2018-00077. kódszámú „Önkormányzati épületek energetikai felújítása” pályázat keretében felújításra került:

- a Zsibóti kultúrház
- az IKSZT épülete
- a Becefai Kultúrház
- a Molnár Imre Város Könyvtár,
- a Rákóczi utca 15. szám alatti, a Pedagógiai Szakszolgálatnak is helyt adó ingatlanunk napelemmel bővült,
- a Deák Ferenc tér 16. számú ingatlanra is kerültek napelemek.

A beruházás tehát összesen 6 ingatlant érintett.

- A Szigetvári Pedagógiai szakszolgálatnál kicserélésre került újabb 2 db nyílászáró.
- A Kossuth téri 1848/49-es emlékmű felújításra került.
- A TOP_Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00009 kódszámú „Szigetvári Gyógyfürdő épületenergetikai korszerűsítése” pályázat keretében a Szigetvári Gyógyfürdő Kft-ben napelemes rendszer került bővítésre pályázati forrásból.
- A TOP-1.4.1-15-BA1-2016-00019 kódszámú, „Szigetvári óvodák és bölcsőde bővítése és felújítása” pályázat keretében a Napsugár óvoda felújítása és bővítése befejezésre került.

Az önkormányzat vagyonát a rendelet-tervezet 4. mellékletében szemléltetjük.

6) *Az előterjesztésben említésre került rendelet-tervezet mellékleteinek teljeskörű felsorolása tájékoztató jelleggel:*

- 1.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei 2023. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása
- 2.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évben önként vállalt feladatai
- 3.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi pénzmaradvány levezetése
- 4.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. év vagyommérlege
- 5.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évben ellátottak pénzbeli juttatásai
- 6.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi felhalmozási mérlege
- 7.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2023. évi működési mérlege
- 8.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat által 2023. évben alkalmazott közvetett támogatások kimutatása
9. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai
- 10.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő érdekeltségeiről, befektetett pénzeszközökről

Összegzés:

Az önkormányzati törvény által megszabott kötelező helyi feladatait Szigetvár Város Önkormányzat 2023-ban is ellátta, saját forrásait állami támogatás igénybevételeivel egészítette ki. Intézményei takarékos és visszafogott költségek mellett is kiegyensúlyozottan tudtak működni. Tervezethez képest alacsonyabb szinten realizálódtak az éves kiadásaik, vagy majdnem a terveknek megfelelően. Óvodai neveléshez kapcsolódó feladatait a

Szigetvár Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás keretein belül látta el és folyósította számára az állami támogatás önkormányzat által leigényelt összegét kiegészítve a saját résszel, ami a tényadatok figyelembevételével jelentősen a tervezett alatt maradt.

Az év elején tervezett nagy mértékű állami támogatás, ami a működőképesség fenntartásához volt szükséges, csak részben érkezett meg az önkormányzathoz.

Bevételi többletek jelentették az önkormányzat számára, hogy tisztességesen, szabályoknak megfelelően tudja zárni az évet.

Ezen bevételek legjelentősebb részét a helyi adóbevételekből származó többlet teszi ki. Másrészt a működési bevételi többletként jelentkező központi módosított előirányzatok, bérintézkedési támogatás, szociális ágazati pótlék, iskolai- óvodai szociális segítő tevékenységre kapott támogatás, melyeknek kiadási oldala tervezve volt a kötelező béremelések és feladatok ellátása miatt.

Az önkormányzat likviditását nagyban elősegítette az egész évben rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret, amely több alkalommal felhasználásra került.

Mindezen tényezőket egybevetve volt lehetséges, hogy az önkormányzat év utolsó napján hitel nélkül léphessen át a következő évbe, úgy hogy kötelezettségeinek eleget tegyen.

Az év végi pénzmaradvány igen jelentős összegű, de nagy részét pályázaton elnyert összegek teszik ki, melyek felhasználása adott célra meghatározott a következő éveket is figyelembe véve.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjék!

Szigetvár, 2024. május 15.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

(tervezet)

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően 8.773.404.912 Ft bevétellel és 6.394.227.601 Ft kiadással az önkormányzat egyszerűsített mérlegét 13.947.803.596 Ft mérleg-főösszeggel, az eszközök és források egyezőségével, valamint a pénzeszközváltozást 2.379.177.311 Ft maradvánnyal jóváhagyja.

(2) A kiadáson belül

- a) 625.284.335 Ft személyi jellegű kiadással,
 - b) 75.835.805 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
 - c) 913.639.956 Ft dologi jellegű kiadással,
 - d) 40.204.365 Ft ellátottak pénzbeli juttatásával,
 - e) 1.063.776.052 Ft egyéb működési célú kiadás,
 - f) 1.098.897.160 Ft beruházási célú kiadással,
 - g) 807.136.738 Ft felújítási kiadással,
 - h) 1.769.453.190 Ft finanszírozási kiadással
- elfogadja.

2. §

Az önkormányzat 2023. évi önként vállalt működési feladatok költségeit a rendelet 2. melléklete szerint 145.166.319 Ft-tal állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat 2023. évi pénzmaradvány levezetését a rendelet 3. melléklete szerint 2.379.177.311 Ft-tal állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat zárszámadási vagyonmérlegét a rendelet 4. melléklete szerint 13.947.803.596 Ft mérlegfőösszeggel állapítja meg.

5. §

Az önkormányzat 2023. évben ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulását a rendelet 5. melléklete szerint 40.204.365 Ft-tal állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat 2023. évi felhalmozási mérleg bevételeit és kiadásait a rendelet 6. melléklete, a 2023. évi működési mérleg bevételeit és kiadásait a rendelet 7. melléklete állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat által alkalmazott közvetett támogatások kimutatását a rendelet 8. melléklete állapítja meg.

8. §

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásaira vonatkozó adatokat a rendelet 9. melléklete, az önkormányzat gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő részesedéseit pedig a rendelet 10. melléklete állapítja meg.

9. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

Szigetvár, 2024. május 30.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Az .../2024. (...) önkormányzati rendeletet
2024. május 30. napján 11:30 órakor kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei összevont kimutatása

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	565 527 100	568 615 561	567 837 637	100
K12	Külső személyi juttatás	30 207 000	57 611 000	57 446 698	100
K1	Személyi juttatás összesen	595 734 100	626 226 561	625 284 335	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	66 076 800	75 838 800	75 835 805	100
K31	Készletbeszerzés	32 950 000	42 058 660	41 997 719	100
K32	Kommunikációs szolgáltatások	16 410 000	16 835 000	15 958 347	95
K33	Szolgáltatási kiadások	325 645 000	373 909 042	364 639 546	98
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	1 090 000	1 566 000	1 562 031	100
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	329 327 217	490 839 072	489 482 313	100
K3	Dologi kiadások	705 422 217	925 207 774	913 639 956	99
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 950 000	43 231 000	40 204 365	93
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 156 275 999	1 124 949 505	1 063 776 052	95
K6	Beruházások	521 666 173	2 508 273 377	1 098 897 160	44
K7	Felújítások	3 355 389 000	1 476 729 000	807 136 738	55
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	6 454 514 289	6 780 456 017	4 624 774 411	68
K911	Hiteltörlesztés államháztartáson kívülre		265 480 664	265 480 664	
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	1 012 924 104	1 012 924 104	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	31 540 360	31 540 360	
K915	Központi irányító szervek támogatás	432 089 500	459 508 062	459 508 062	
K9	Finanszírozási kiadások	432 089 500	1 769 453 190	1 769 453 190	100
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 886 603 789	8 549 909 207	6 394 227 601	75
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 543 108 349	1 251 710 662	1 379 286 996	110
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	3 070 244 080	3 518 323 838	3 505 915 942	100
B3	Közhatalmi bevételek	505 400 000	705 400 000	746 070 102	106
B4	Működési bevételek	246 585 000	263 217 106	326 888 519	124
B5	Felhalmozási bevételek	0	5 643 300	5 574 803	99
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	725 751	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	3 328 498	
	Költségvetési bevételek	5 365 337 429	5 744 294 906	5 967 790 611	104
B811	Hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	265 480 664	265 480 664	
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	1 012 924 104	1 012 924 104	
B813	Maradvány igénybevétele	1 089 176 860	1 029 660 571	1 029 660 571	100
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	0	38 040 900	38 040 900	
B816	Irányítós szervek támogatás	432 089 500	459 508 062	459 508 062	100
B8	Finanszírozási bevételek	1 521 266 360	2 805 614 301	2 805 614 301	100
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 886 603 789	8 549 909 207	8 773 404 912	103
	Foglalkoztatotti létszám	155	151	151	

Szigetvár Város Önkormányzat

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	262 319 800	235 611 300	234 842 478	100
K12	Külső személyi juttatás	28 747 000	52 287 000	52 125 163	100
K1	Személyi juttatás összesen	291 066 800	287 898 300	286 967 641	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	28 282 000	30 947 000	30 946 118	100
K31	Készletbeszerzés	22 650 000	28 326 660	28 318 144	100
K32	Kommunikációs szolgáltatások	2 810 000	4 482 000	3 607 599	80
K33	Szolgáltatási kiadások	243 345 000	287 368 000	279 447 187	97
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	140 000	655 000	652 390	100
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	300 539 817	464 531 582	463 420 482	100
K3	Dologi kiadások	569 484 817	785 363 242	775 445 802	99
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 950 000	43 231 000	40 204 365	93
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 156 275 999	1 124 133 505	1 062 961 045	95
K6	Beruházások	515 666 173	2 489 165 377	1 079 791 239	43
K7	Felújítások	3 355 389 000	1 476 729 000	807 136 738	55
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	5 970 114 789	6 237 467 424	4 083 452 948	65
K911	Hitel törlesztés államháztartáson kívülre		265 480 664	265 480 664	100
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása		1 012 924 104	1 012 924 104	100
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése		31 540 360	31 540 360	100
K915	Központi irányító szervek támogatás	432 089 500	459 508 062	459 508 062	100
K9	Finanszírozási kiadások	432 089 500	1 769 453 190	1 769 453 190	100
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 402 204 289	8 006 920 614	5 852 906 138	73
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 543 108 349	1 236 030 279	1 274 070 962	103
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	3 070 244 080	3 518 323 838	3 505 915 942	100
B3	Közhatalmi bevételek	505 400 000	705 400 000	746 070 102	106
B4	Működési bevételek	194 275 000	198 275 000	261 933 586	132
B5	Felhalmozási bevételek	0	5 643 300	5 574 803	99
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	725 751	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	3 328 498	0
	Költségvetési bevételek	5 313 027 429	5 663 672 417	5 797 619 644	102
B811	Hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	265 480 664	265 480 664	100
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	1 012 924 104	1 012 924 104	100
B813	Maradvány igénybevétele	1 089 176 860	1 026 802 529	1 026 802 529	100
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	0	38 040 900	38 040 900	100
B816	Irányítós szervek támogatás	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	1 089 176 860	2 343 248 197	2 343 248 197	100
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 402 204 289	8 006 920 614	8 140 867 841	102
	Foglalkoztatotti létszám	99	98	98	

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	224 880 300	224 715 114	224 711 631	100
K12	Külső személyi juttatás	1 460 000	3 823 000	3 821 843	100
K1	Személyi juttatás összesen	226 340 300	228 538 114	228 533 474	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	28 178 800	30 482 800	30 481 929	100
K31	Készletbeszerzés	4 200 000	5 972 000	5 952 996	100
K32	Kommunikációs szolgáltatások	12 000 000	10 062 000	10 061 016	100
K33	Szolgáltatási kiadások	66 500 000	70 875 450	70 578 824	100
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	150 000	46 000	45 645	99
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	23 500 000	21 679 000	21 594 625	100
K3	Dologi kiadások	106 350 000	108 634 450	108 233 106	100
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	664 000	663 617	100
K6	Beruházások	0	11 000	9 999	91
K7	Felújítások	0	0	0	
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	
	Költségvetési kiadások	360 869 100	368 330 364	367 922 125	100
K911	Hiteltörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	
K915	Központi irányító szervei támogatás	0	0	0	
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		360 869 100	368 330 364	367 922 125	100
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	0	1 597 814	1 597 814	100
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	
B4	Működési bevételek	44 450 000	57 372 356	57 386 151	100
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
	Költségvetési bevételek	44 450 000	58 970 170	58 983 965	100
B811	Hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	0	2 023 450	2 023 450	100
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	0	0		
B816	Irányítós szervei támogatás	316 419 100	307336744	307 336 744	99
B8	Finanszírozási bevételek	316 419 100	309 360 194	309 360 194	84
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		360 869 100	368 330 364	368 344 159	100
	Foglalkoztatotti létszám	37	37	37	

Molnár Imre Városi Könyvtár

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	31 352 400	32 147 317	32 145 375	100
K12	Külső személyi juttatás	0	172 000	170 817	99
K1	Személyi juttatás összesen	31 352 400	32 319 317	32 316 192	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	3 895 000	4 289 000	4 288 338	100
K31	Készletbeszerzés	4 100 000	4 208 000	4 198 500	100
K32	Kommunikációs szolgáltatások	800 000	1 130 000	1 129 734	100
K33	Szolgáltatási kiadások	6 300 000	5 001 814	4 939 703	99
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	131 000	130 615	100
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 200 000	1 675 000	1 667 656	100
K3	Dologi kiadások	13 400 000	12 145 814	12 066 208	99
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	152 000	151 390	100
K6	Beruházások	0	0	0	
K7	Felújítások	0	0	0	
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	48 647 400	48 906 131	48 822 128	100
K911	Hiteltörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	
K915	Központi irányító szervek támogatás	0	0	0	
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	48 647 400	48 906 131	48 822 128	100
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	0	1 784 065	1 966 504	110
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	
B4	Működési bevételek	7 860 000	7 451 750	7 450 864	100
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
	Költségvetési bevételek	7 860 000	9 235 815	9 417 368	102
B811	Hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	0	578 814	578 814	100
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	0	0	0	
B816	Irányítós szervek támogatás	40 787 400	39 091 502	39 091 502	100
B8	Finanszírozási bevételek	40 787 400	39 670 316	39 670 316	100
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	48 647 400	48 906 131	49 087 684	100
	Foglalkoztatotti létszám	6	5	5	

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	46 974 600	76 141 830	76 138 153	100
K12	Külső személyi juttatás	0	1 329 000	1 328 875	100
K1	Személyi juttatás összesen	46 974 600	77 470 830	77 467 028	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	5 721 000	10 120 000	10 119 420	100
K31	Készletbeszerzés	2 000 000	3 552 000	3 528 079	99
K32	Kommunikációs szolgáltatások	800 000	1 161 000	1 159 998	100
K33	Szolgáltatási kiadások	9 500 000	10 663 778	9 673 832	91
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	800 000	734 000	733 381	100
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 087 400	2 953 490	2 799 550	95
K3	Dologi kiadások	16 187 400	19 064 268	17 894 840	94
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
K6	Beruházások	6 000 000	19 097 000	19 095 922	100
K7	Felújítások	0	0	0	
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	
	Költségvetési kiadások	74 883 000	125 752 098	124 577 210	99
K911	Hiteltörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	
K915	Központi irányító szervei támogatás	0	0	0	
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	74 883 000	125 752 098	124 577 210	99
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	0	12 298 504	101 651 716	827
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	
B4	Működési bevételek	0	118 000	117 918	100
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
	Költségvetési bevételek	0	12 416 504	101 769 634	820
B811	Hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	0	255 778	255 778	100
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	0	0		
B816	Irányítós szervei támogatás	74 883 000	113 079 816	113 079 816	100
B8	Finanszírozási bevételek	74 883 000	113 335 594	113 335 594	100
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	74 883 000	125 752 098	215 105 228	171
	Foglalkoztatotti létszám	13	11	11	

Feladatok	Teljesítés
Baranya Vármegyei Rendőrség támogatása	500 000
Pannon Európa Területi Társulás	80 132
Szigetvár Hobol Ivóvízminőség-javító Társulás	1 506
Baranya Vármegyei Fogyasztóvédelmi Egyesület	50 000
Bursa Hungarica pályázat	400 000
Zrínyi Miklós díj átadása	80 000
Szigetvári Vár működésének támogatása	49 168 745
Polgármesteri keret	3 000 000
Rendezvények, nemzetközi kapcsolatok	3 991 848
Szigetvári ÖnkéntesTűzoltó Egyesület támogatása	250 000
"Zrínyi 1566" TDM támogatása	13 395 873
Szigetvári Gyógyfürdő Kft. támogatása	68 166 554
Szigetvár Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás támogatása	2 570 000
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	104 210
Részönkormányzat szemétszállítási díj	3 407 451
Összesen:	145 166 319

	Megnevezés	Összeg
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei (+)	5 967 790 611
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai (-)	4 624 774 411
3.	Alaptevékenység költségvetési maradványa	1 343 016 200
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei (+)	2 805 614 301
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (-)	1 769 453 190
6.	Alaptevékenység finanszírozási maradvány	1 036 161 111
7.	Alaptevékenység maradványa(3+6)	2 379 177 311
8.	Záró pénzkészlet 2023. december 31.	2 389 769 224
9.	ebből:	
10.	bankszámlák egyenleg	2 388 983 464
11.	pénztárak egyenlege	785 760
12.	Korrektció	-10 591 913
13.	<i>követelés jellegű sajátos elszámolás</i>	<i>87 738 640</i>
14.	<i>kötelezettség jellegű sajátos elszámolás (-)</i>	<i>-111 503 141</i>
15.	<i>adott előleghez kapcsolódó ÁFA</i>	<i>13 172 588</i>
16.	<i>december havi illetmények,munkabérek</i>	<i>0</i>
17.	Korrektció utáni maradvány(8-12)	2 379 177 311

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	11 245 231 114	10 260 283 940	91
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 370 930 763	7 597 381 107	81
<i>1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.	3 253 542 570	3 153 046 329	97
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.	5 723 672 391	4 023 173 761	70
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.	393 715 802	421 161 017	107
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	101 952 516	83 377 021	82
<i>2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.	40 282 221	39 090 393	97
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.	44 223 525	28 738 741	65
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.	17 446 770	15 547 887	89
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		0	
<i>3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok</i>	14.			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	15.			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	16.			
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	1 772 347 835	2 579 525 812	146
<i>4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások</i>	19.			
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	20.			
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	21.	1 772 347 835	2 579 525 812	146
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
<i>5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	24.			
<i>5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	25.			
<i>5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	26.			
<i>5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	89 767 321	83 375 321	93
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	89 767 321	83 375 321	93
<i>1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések</i>	30.			
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések</i>	31.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések</i>	32.	350 000	300 000	86
<i>1.4. Üzleti tartós részesedések</i>	33.	89 417 321	83 075 321	93

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		0	
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	508 994 950	489 538 291	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	11 843 993 385	10 833 197 552	91
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	1 156 805	785 760	68
III. Forintszámlák	51.	1 111 837 291	2 388 983 464	215
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 112 994 096	2 389 769 224	215
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	199 886 998	223 057 051	112
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	236 758 234	319 736 427	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	299 487 437	157 268 482	53
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	736 132 669	700 061 960	95
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	-30 646 439	11 602 272	-38
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	59.	0	0	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-30 646 457	24 774 860	-81
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	13 662 473 693	13 947 803 596	102

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyongimutatás
2023.

4. melléklet
adatok forintban

FORRÁS	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	10 403 143 554	10 403 143 554	100
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	64 384 719	77 166 742	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	58 652 932	58 652 932	100
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-1 057 634 257	-760 849 680	72
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	296 784 577	-323 500 820	-109
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	9 765 331 525	9 454 612 728	97
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	312 664 304	26 384 436	8
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	69 617 096	51 040 900	73
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	326 073 143	111 503 141	34
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	708 354 543	188 928 477	27
I) KINCSTARI SZAMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.		0	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	3 188 787 625	4 304 262 391	135
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	13 662 473 693	13 947 803 596	102

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások	43 231 000	40 204 365
-ebből köztemetés		1 248 974
-ebből települési támogatás		38 955 391
- adósságcsökkentési támogatás		93 390
-gyógyszer támogatás		1 896 000
-lakhatási támogatás		32 497 600
-rendkívüli települési támogatás		
ebből : -10.000 Ft		1 910 000
-16.000 Ft		2 206 000
-20.000/30.000 Ft		170 000
- temetési kölcsön		182 401

Megnevezés	Bevételek			Kiadások		
	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	3 070 244 080	3 518 323 838	3 505 915 942	521 666 173	2 508 273 377	1 098 897 160
Felhalmozási bevételek	0	5 643 300	5 574 803	3 355 389 000	1 476 729 000	807 136 738
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3 328 498	0	0	0
Finanszírozási bevételek pénzeszközök						
Finanszírozási bevételek pénzeszközök		717 750 672	717 750 672			
ÖSSZESEN:	3 070 244 080	4 241 717 810	4 232 569 915	3 877 055 173	3 985 002 377	1 906 033 898
Hiány:				Többlet:		2 326 536 017

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 543 108 349	1 251 710 662	1 379 286 996	Személyi juttatás	595 734 100	626 226 561	625 284 335
Közhatalmi bevételek	505 400 000	705 400 000	746 070 102	Munkaadót terhelő járulékok	66 076 800	75 838 800	75 835 805
Működési bevételek	246 585 000	263 217 106	326 888 519	Dologi kiadások	705 422 217	925 207 774	913 639 956
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	725 751	Előátottak pénzbeli juttatása	53 950 000	43 231 000	40 204 365
				Egyéb működési célú kiadás	1 156 275 999	1 124 949 505	1 063 776 052
Finanszírozási bevételek	1 521 266 360	2 087 863 629	2 087 863 629	Finanszírozási kiadások	432 089 500	1 769 453 190	1 769 453 190
ÖSSZESEN:	3 816 359 709	4 308 191 397	4 540 834 997	ÖSSZESEN:	3 009 548 616	4 564 906 830	4 488 193 703
Hány:				Többlet:			52 641 294

Sorszám	M e g n e v e z é s	fő	összeg Ft-ban
1.	Magánszemélyek kommunális adója	1	10 000
2.	Telekadó(mentesség,mérséklés)	55	9 530 315
	<i>Kedvezmények és mentességek összesen</i>	<i>56</i>	<i>9 540 315</i>

Ssz.	Hitelfelvevő neve	Hitel folyósító pénzintézet	Felvett hitel összege	Pénznem	Hitel futamideje	Hitel lejárat	2023. dec. 31-ig törlesztés	2024. évi törlesztés	2025. évi törlesztés	2026. évi törlesztés
1.	Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	280 000 000 tőke + kamat (változó kamatozású)	Ft	10 év	2026.03.30	213 440 000Ft + 74 983 747 Ft kamat	29 440 000Ft + kamat	29 760 000Ft + kamat	7 360 000Ft + kamat

Szigetvár Város Önkormányzat
 2023. évben Gazdasági társaságokban, közalapítványokban
 lévő érdekeltsége

10.melléklet
 adatok forintban

Társaság, közalapítvány neve	Önkormányzat tulajdoni részesedése	
	%-ban	bekerülési (Ft-ban)
KISVÁROS Nonprofit Kft. Szigetvár, Deák F. tér 16.	100,00	26 220 000
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	0,028	192 321
Szigetvári Táv hő Nonprofit Kft. Szigetvár, Szent István ltp. 7.	100,00	51 200 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft. 7900. Szigetvár, Tinódi S. u. 1/1	99,04	5 463 000
Szigetvár Városért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Szigetvár és Térsége Közbiztonságáért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Vár u. 6.	100,00	100 000
Szigetvár-Becefa és Szigetvár-Zsibót Települések Fejlesztéséért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Összesen		83 375 321

Általános indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról megalkotja a rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Ezen szakasz a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót részletezi.

A 2–8. §-hoz

Ezen szakaszok az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését tartalmazó mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 9. §-hoz

Ezen szakasz a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló .../2024. () önkormányzati rendelet megalkotásáról			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Nincs	Nincs	Nincs	Nincs
<u>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</u> az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.				
<u>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</u> kötelezettség elmulasztása miatt törvényességi jelzés				
<u>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</u>				
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	

SZIGETVÁR VÁROS JEGYZŐJE

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2023. évre vonatkozóan

Alulírott, **Dr. Weszner Veronika**, mint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A hivatal a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítése érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Hivatal szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, amely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, amelyben meghatározásra kerültek a felelősségi és információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a belső ellenőrzési kézikönyv.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok

SZIGETVÁR VÁROS JEGYZŐJE

megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.


Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2024. április 30.




Dr. Weszner Veronika
jegyző

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2023. évre vonatkozóan

Alulírott, **Dr. Vass Péter**, mint Szigetvár Város Önkormányzat polgármestere jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A hivatal a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítés érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Hivatal szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, amely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, amelyben meghatározásra kerültek a felelősségi és információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a belső ellenőrzési kézikönyv.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2024. április 30.



Dr. Vass Péter
polgármester



SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2023. évre vonatkozóan

Alulírott, **Batáné Gyórfy Anikó**, mint a **Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A hivatal a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítés érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Hivatal szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, amely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, amelyben meghatározásra kerültek a felelősségi és információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a belső ellenőrzési kézikönyv.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

Nyomon követési rendszer (monitoring):


A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2024. április 30.


Batáné Györfy Anikó
intézményvezető



MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2023. évre vonatkozóan

Alulírott, **Varga Zoltán, mint a Molnár Imre Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

Kontrollkörnyezet:

A hivatal a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítés érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Hivatal szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, amely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, amelyben meghatározásra kerültek a felelősségi és információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok

MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR


megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2024. május 03.


Varga Zoltán
intézményvezető

