

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. május 25-i rendes ülésére

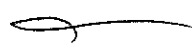
Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról

Mellékletek: 1. Költségvetési zárszámadási mellékletek (1-11. sz. melléklet)

2. Előzetes hatásvizsgálat

3. Rendelet-tervezet

4. Indokolás

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2023.05.23. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	—
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2023.05.23. 13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2023.05.23. 14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2023.05.24. 14.30 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2023.05.24. 15.00 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Bocskor-Balogh Melinda jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző	Nincs/az alábbi: 
Előzmény/korábbi döntés:		
Terjedelem:	49 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. május 25-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter

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 szerinti mérlegeket, kimutatásokat, a helyi önkormányzat adósságállományát lejárati szerinti bontásban, a vagyonkimutatást és a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, és a részesedések alakulását kell bemutatni.

A Magyar Államkincstár Baranya Vármegyei Igazgatóságának a Pénzügyminisztérium Önkormányzati Költségvetési Rendszerek Főosztálya és a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által meghatározottak szerint elkészítettük a 2022. évi költségvetési beszámolót és a megadott határidőre leadtuk. A mérlegvalódiságot alátámasztó leltárak elkészültek.

1) Az éves költségvetés jóváhagyása, módosítása

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletével elfogadta az önkormányzat 2022. évi költségvetését.

Az összeállított költségvetés fő összege 2022. évre 4.487.860.000 Ft. A költségvetési év során 3 alkalommal került sor a költségvetés módosítására, amelynek következtében a költségvetés fő összege 5.220.236.235 Ft-ra módosult.

A legjelentősebb költségvetést módosító tételek:

A KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program keretében a Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében beadott pályázat támogatásban részesült, melynek lebonyolítása szállítói finanszírozással történik, több évet átölel. Ehhez a beruházáshoz kapcsolódóan történt előirányzati módosítás mind felhalmozási bevételi, mind beruházási oldalon 384.579.000,-Ft értékben.

A Vigadó felújítására kapott támogatásból 2022. júniusában 400 millió forint értékben értékpapír vásárlására került sor. Ez nem járt többletkiadással, csupán a felújítás sorról átcsoportosításra került, mely befektetés lekötése 2022. december 28-án járt le.

Szigetvár Város Önkormányzat által benyújtott TOP-PLUSZ-2.1.1.-21-BA1-2022-00009. azonosítószámú benyújtott Napelemes rendszer telepítése a Szigetvár Gyógyfürdőben elnevezésű pályázat pozitív elbírálásban részesült és a megkötött támogatási szerződés szerint 44.726.000 Ft az elnyert támogatás összege, melyből 42.489.700 Ft kiutalásra került.

Ugyancsak a TOP-Plusz-os pályázatok közül támogatásban részesült a TOP-Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00008-as azonosítószámú Szigetvár, Vár u.2. sz. alatti épület energetikai korszerűsítése elnevezésű pályázat, melyen az elnyert és kiutalt összeg 194.325.000 Ft.

A Területi- és Településfejlesztési Operatív Program keretén belül TOP-3.2.1-16 jelű Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése tárgyú felhívásra az Önkormányzat által TOP-3.2.1-16-BA1-2018-00077. azonosító számon 2018.09.04-én befogadott pályázat, 2018.12.18-án pozitív elbírálásban részesült. A teljes projektre elnyert összeg 194.541.600 Ft.

HUNG-2022 kódjelű nyílt pályázatra beadott pályázati felhíváson 2.700.000 Ft támogatást nyert el az önkormányzat „Szigeti kincsek” elnevezésű pályázattal. Felhívásban vállalt tevékenység sorozat is megvalósult már, nevezetesen megrendezésre került 2022. július 30-31-én a Szigeti Győzelem napja, 2022.09.30-án pedig a Helyi értéktár konferencia.

Nyári diákmunka program keretén belül az önkormányzat 60 fő diákot foglalkoztatott, melyre a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya 4.425.470 Ft támogatást utalt.

2022-es évben kétszer került sor a „Az önkormányzatok rendkívüli támogatása a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021.évi XC törvény alapján rendkívüli támogatása” jogcímen pályázat benyújtására. Ennek eredményeképpen az első körben 7.447.141,- Ft támogatási összeget nyert el az önkormányzat, második körben 21.490.193,- Ft-ot.

2022. december 28-án a diszkont kincstárjegyünk visszaváltásra került, amelyet a Vigadó pályázatra kapott támogatásból fektettünk be a törvényi lehetőségek figyelembevételével. A befektetett összeg az elkülönített számlára visszavezetésre került. A kincstárjegy vásárlásával 14,44 millió forint kamatbevételekre tett szert az önkormányzat.

Zárási feladatokhoz kapcsolódó átvezetések, módosítások

Szigetvár Város Önkormányzat, Molnár Imre Városi Könyvtár, valamint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat 2022. 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 2022. 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 2022. évi bevételeken túl a 2021. évi pénzmaradvány is. A likviditás fenntartás érdekében a folyószámla-hitelkeret egész évben az önkormányzat rendelkezésére állt.

3) *Bevételi források alakulása*

A 2022. évi bevételek alakulását önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezi.

– Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)

A 2022. évi költségvetési bevétel 40 %-át az állami támogatás teszi ki. Ezen a soron szerepel az önkormányzat állami működési támogatása:

		adatok forintban
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		245.406.133
Egyes köznevelési feladatok támogatása		266.539.911
Szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatása		303.431.285

Kulturális feladatok támogatása	22.885.304
Kiegészítő támogatás	126.545.165
Elszámolásból származó bevételek	15.774.930
Önkormányzat működési támogatása összesen:	980.582.728

Központi költségvetési szervektől kapott támogatások a 2022-ben lezajlott népszámlálás és az Országgyűlési választások kapcsán folytak be.

Elkülönített állami pénzalapoktól kapott támogatás a közfoglalkoztatási programra 131.934.539 Ft, diákmunkára folyósított összeg 4.425.470 Ft.

Bértámogatás keretein belül foglalkoztatottakra folyósított támogatást a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya 3.422.247 Ft összegben.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alap 41.206.800 Ft támogatást folyósított a védőnői feladatok támogatására.

EU-tól pályázatainkra a következő támogatások folytak be a 2022-es év során:

- EFOP 1.2.11-16. Esély-Otthon pályázat: 17.371.071 Ft
- EFOP 1.4.2-16. Integrált térségi gyermekprogramok a Szigetvári Járásban: 13.550.014 Ft
- EFOP 3-9-2-16. Humán kapacitások fejlesztése 7.346.221 Ft

Egyéb fejezeti kezelésű alaptól kapott támogatás:

- TÉR-Zene Szigetvár elnevezésű pályázat kapcsán 5000.000 Ft
- Szigeti Mustra TOP 7.1.1-16. :2.000.000 Ft
- Emberi Erőforrás Minisztériumától a kulturális ágazat 2022. évi bérfejlesztési támogatása 4.748.967 Ft

– Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)

Felhalmozási állami támogatások részletes bemutatása:

Megnevezés	Összeg	adatok Ft-ban
Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott felhalmozási rész		107.350
TOP-2.1.2-16. Zöldvár-Várpark revitalizálása		53.417.862
TOP-1.4.1-15. Óvodafelújítás		281.396.908
KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Nyugat-és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében kapott támogatás		740.924.711
TOP-3.2.1-16-BA1-2018-00077. Épület energetika korszerűsítés		20.448.120
Összesen:		1.096.294.951

– **Közhatalmi bevételek (B3)**

A közhatalmi bevételek az önkormányzat költségvetési bevételeinek több, mint 19 %-át képezik. A helyi adók alakulását a következő táblázatban foglaltuk össze:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Tényleges
Vagyoni típusú adók	112.000.000	103.698.075
- építményadó		53.484.463
- magánszemélyek kommunális adója		44.532.427
- telekadó		5.681.185
Értékesítési és forgalmi adó	300.000.000	463.996.697
- helyi iparüzési adó		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	5.000.000	9.950.819
- idegenforgalmi adó		
Egyéb közhatalmi bevétel	1.630.000	5.079.708
- pótlék		2.951.329
- környezetvédelmi bírság		160.538
- szabálysértési díj		185.477
- egyéb bírság		641.040
- talajterhelési díj		1.141.324
Közhatalmi bevételek összesen	418.630.000	582.725.299

– **Működési bevételek (B4)**

A működési bevételek a költségvetési bevételek 5,5%-át teszik ki, számszerűen 172.065.149 Ft.

A működési bevételek között szerepel a szolgáltatások ellenértéke (esküvői szolgáltatás, könyvtári szolgáltatások, vár bevételek- belépőjegyek, shop, büfé-, bérleti díjak, vagyonkezelői díj, egyéb), közvetített szolgáltatások (telefondíjak, intézmények közüzemi díjai) tulajdonosi bevételek (eszközhasználati díjak), kamatbevételek, a biztosítótól kapott kártérítések, valamint az ÁFA bevételek.

– **Felhalmozási bevételek (B5)**

Ezen a soron szerepelő ingatlanértékesítés (Szigetvár 2298. hrsz, 2292.hrsz, 861/3.hrsz) 3.000.000 Ft értékben és az Audax Renewables Kft által utalt 2022. évi energiamegtakarítás 24.360.000 Ft értékben.

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

Temetési kölcsönök visszatérülése, át nem vett gyermekétkeztetésből adódó térítések szerepelnek ezen a soron 1.722.755 Ft.

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

Baranya-Víz Kft 2022. évben közműfejlesztésre átadott hozzájárulásának összege szerepel ezen a soron 3.361.429 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek (B8)

Ezen a jogcímen az előző évi pénzmaradvány igénybevételét (1.307.648.396 Ft), valamint a Polgármesteri Hivatal, a Molnár Imre Városi Könyvtár, és a Szigetvári

Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat finanszírozására fordított 359.974.626 Ft-ot tartjuk nyilván. Ezen kívül 2022. év végén a Magyar Államkincstártól 31.540.360 Ft megelőlegezést kaptunk a következő év eleji kifizetéseink rendezésére. Befektetésre került, éven belüli értékpapírba fektetett összeg jelenik meg még itt 399.959.403 Ft összegben.

4) Kiadások alakulása

Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évi kiadásai a módosított előirányzathoz képest 77 %-ban teljesültek. /1. melléklet/

- A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó (K1, K2) a költségvetési kiadások 20 %-át képviselik. 2022. évben a foglalkoztatottak száma 202 fő, ami tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát is.
- A dologi kiadások (K3) a teljesített költségvetési kiadások 18%-át teszik ki.
- Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) feladaton történő ellátásokat a 4. melléklet részletesen tartalmazza.
- Egyéb működési célú kiadások (K5) 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, valamint a tartalékot.

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

adatok forintban	
Megnevezés	Teljesítés
Előző évi elszámolásokból adódó visszafizetések	7.102.111
Szolidaritási adó	40.347.114
Visszatérítendő támogatás ÁH-n kívül Szigetvári Gyógyfürdő	16.500.000
Visszatérítendő támogatás ÁH-n kívül temetési kölcsön	900.000
Szigetvári Tankerület	200.000
Baranya Vármegyei Rendőrkapitányság támogatás	500.000
Szigetvári-Hobol Ivóvízminőség Javító Társulat	25.000
Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás	489.772.971
Nemzeti Vagyongazdálkodó-talált tárgyak	68.430
Pannon Európa Területi Társulás	73.532
MÖSZ	104.210
„Zrínyi 1566” TDM támogatás	6.328.000
Szigetvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatás	1.000.000
Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület megállapodás alapján	43.683.075
Szigetvári Fúvósokért Egyesület „Zene nagykövete”	720.000
Civil Szervezetek támogatása	5.000.000
Medicopter Alapítvány támogatása	30.000
Szigetvár és Környéke Mentőellátásért Egyesület támogatás	378.547
Moravetz Produkció támogatás	800.000
Baranya Vármegyei Fogasztóvédelmi Egyesület	75.000
Baranya Vármegyei Falugondnokok Szövetsége	30.000

Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft.	123.888.000
Volánbusz Zrt veszteségfinanszírozása	35.288.180
Szigetvár Gyógyfürdő Kft.	73.160.600

- Beruházási, felújítási, egyéb felhalmozási kiadások (K6, K7) a költségvetési kiadások 35%-át teszik ki. 2022. évben megvalósult, folyamatban lévő beruházások és felújításokhoz kapcsolódó kiadások a következők:

-TOP-2.1.2-16 Zöldvár-Várpark revitalizálása pályázat: projekt végszámlája, műszaki ellenőrzési díj

-GINOP-7.1.3-15. Gyógyhelyes pályázattal kapcsolatban elkészültek a módosított kiviteli tervek

-TOP-1.4.1.15. Óvoda felújítással kapcsolatba jelentkező kiviteli számlák, műszaki ellenőrzés 94.992.714 Ft+ fordított áfa és ehhez kapcsolódó eszközbeszerzések

-Elnyert TOP Plusz-os pályázatokhoz kapcsolódó előkészítési díjak, menedzsmenti díjak

-Istvánffy Miklós Általános Iskola konyhájának felújítása és eszközbeszerzése

-Micimackó Óvoda és Zöldmanó Óvoda épületének villamoshálózat felújítása

-KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőségjavító program keretében újabb részek kerültek kiépítésre és felújításra

-Klíma berendezések vásárlása és telepítése védőnői iroda, gimnázium óvodai csoportjába

-Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat megvásárolta a Magtár 2. szintjét

-Kamera rendszerek fejlesztése és bővítése kerékpárúton, körforgalmaknál

-Somló Tamás szobrának végszámlája

-Közfoglalkoztatási programban vásárolt eszközbeszerzések

-Várba 16. századi pisztoly és szablya vásárlása

-Felújítások közt került elszámolásra a szennyvíz és ivóvíz hálózat felújítás, karbantartás eszközhasználati díj terhére 15.567.630 Ft értékben

-Gyógyfürdő Kft részvényeinek újabb felvásárlása 10%-os névértéken a következő tulajdonosoktól: Bűrös, Várad, Szörény, Mozsgó

- Finanszírozási kiadások (K8), a likviditási célú hitel törlesztését, a 2022. évben a Magyar Államkincstártól kapott megelőlegezések visszafizetését, valamint a Molnár Imre Városi Könyvtár, a Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat támogatását mutatja. Befektetésre került 399.959.403 Ft forgatási célú értékpapírba kamatjövedelem szerzése céljából.

- Nem kötelező működési kiadásokat az előterjesztés 2. mellékletében foglaltuk össze. Az önként vállalt működési feladatok tételesen felsorolásra kerültek, amelyeket az Önkormányzat 2022. évben finanszírozni kívánt.
- Szigetvár Város Önkormányzatának pénzeszköz változása a 3. mellékletben kerül bemutatásra.

5) *Hitelműveletek*

2021. december 14-én aláírásra került az sz: 1-2-21-3100-0632-7 számú Önkormányzati folyószámlahitel-szerződés, melyben a hitelkeret 2022. január 3-tól 2022. szeptember 30. között 180 millió összegben, 2022. október 1. – december 31. között 90 millió forint összegben állt rendelkezésre.

2022. december 31-én az önkormányzat nem rendelkezett hitellel.

6) *Vagyoni helyzet alakulása*

Az önkormányzat vagyonát a 4. mellékletben szemléltetjük.

Fontosabb változások:

- kerékpárútra kamerák kihelyezése
- klíma berendezések vásárlása, telepítése védőnőközhöz, orvosokhoz, óvodába
- Várpark revitalizálása, pavilonok
- Zsibóti szőlőhelyen úthálózat fejlesztése
- Micimackó óvoda, Zöldmanó óvoda villamoshálózat felújítás
- Istvánffy Miklós Iskola konyhájának felújítása és hozzá kapcsolódó eszközbeszerzés
- Szent István lakótelep játszótér kialakítása, új játékok telepítése térítésmentes átvétel keretében növelte a vagyont
- Közütkézelő KHT-től térítésmentes átvételre került a TOP-3.1.1-16 körforgalmas pályázathoz kapcsolódó nem önkormányzati tulajdonú területek, melyek a beruházással érintettek voltak
- eladásra kerültek az alábbi területek: 2298.hrsz,2292.hrsz,861/3.hrsz
- Szigetvári Gyógyfürdő Kft-ben 1,92%-kal nőtt a részesedésünk

7) *Az előterjesztéshez tájékoztató jelleggel csatolásra kerültek az alábbi mellékletek:*

- 5.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évben ellátottak pénzbeli juttatásai
- 6.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évi felhalmozási mérlege
- 7.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2022. évi működési mérlege
- 8.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat által 2022. évben alkalmazott közvetett támogatások kimutatása
- 9. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai
- 10.melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő érdekeltségeiről, befektetett pénzeszközökről
- 11.melléklet: Intézmények vezetőinek nyilatkozata a belső kontrollrendszeréről

Összegzés:

Szigetvár Város Önkormányzat a 2022. évi költségvetés elfogadásakor takarékos gazdálkodást irányzott elő. Év közben kialakult energiaválság, és a még mindig fennálló háborús veszélyhelyzet nagyon megnehezítette az önkormányzat működését. Az energiaárak az egekbe szöktek, amely azzal járt, hogy a kiadások egy része átcsoportosításra került a rezsiköltségek finanszírozására. Tényleg csak a szükséges kiadások kerültek kifizetésre. Az önkormányzat és intézményei is szigorú és feszített költségvetés szerint működtek. Működési támogatásért is kétszer fordultunk a Kormányhoz, hogy az év végét hitel nélkül tudja zárni.

Az önkormányzat likviditását nagyban elősegítette az egész évben rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret, amely több alkalommal is majdnem a teljes keret erejéig felhasználásra került.

Az év végi pénzmaradvány nagy részét pályázaton elnyert összegek teszik ki, melynek felhasználása adott célra meg van határozva.

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

Szigetvár, 2023. május 15.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei
2022. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

1. melléklet
adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	449 444 000	537 954 843	536 583 249	100
K12	Külső személyi juttatás	50 062 130	61 592 530	59 987 012	97
K1	Személyi juttatás összesen	499 506 130	599 547 373	596 570 261	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	58 587 790	71 782 185	71 780 301	100
K31	Készletbeszerzés	32 375 560	48 857 843	48 052 021	98
K32	Kommunikációs szolgáltatások	10 370 000	13 023 000	12 146 140	93
K33	Szolgáltatási kiadások	192 576 023	235 317 208	219 359 664	93
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	2 600 000	2 886 000	2 338 122	81
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	55 152 000	370 940 293	356 608 623	96
K3	Dologi kiadások	293 073 583	671 024 344	638 504 570	95
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	55 600 000	47 000 000	46 907 762	100
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 077 479 914	948 166 802	862 349 899	91
K6	Beruházások	1 162 278 000	1 551 719 000	895 491 285	58
K7	Felújítások	963 452 000	540 483 000	288 651 977	53
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	4 109 977 417	4 429 722 704	3 400 256 055	77
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	400 000 000	399 959 403	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	30 538 905	30 538 905	
K915	Központi irányító szervi támogatás	377 572 443	359 974 626	359 974 626	
K9	Finanszírozási kiadások	377 572 443	790 513 531	790 472 934	100
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		4 487 549 860	5 220 236 235	4 190 728 989	80
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 315 846 217	1 242 092 753	1 237 382 862	100
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 198 216 000	1 097 000 000	1 096 294 951	100
B3	Közhatalmi bevételek	419 030 000	583 100 000	582 725 299	100
B4	Működési bevételek	120 069 200	166 265 100	172 065 149	103
B5	Felhalmozási bevételek	24 360 000	27 715 000	27 714 330	100
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000	1 722 755	115
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 400 000	3 361 429	99
	Költségvetési bevételek	3 077 521 417	3 121 072 853	3 121 266 775	100
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	400 000 000	399 959 403	
B813	Maradvány igénybevétele	1 032 456 000	1 307 648 396	1 307 648 396	100
B816	Irányítós szervi támogatás	377 572 443	359 974 626	359 974 626	100
B814	Megelőlegezések	0	31 540 360	31 540 360	
B8	Finanszírozási bevételek	1 410 028 443	2 099 163 382	2 099 122 785	100
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 487 549 860	5 220 236 235	5 220 389 560	100
	Foglalkoztatotti létszám	148	159	202	

Feladatok	Teljesítés
Baranya Vármegyei Rendőrség támogatása	500 000
Pannon Európa Területi Társulás	72 532
Szigetvár Hobol Ivóvízminőségjavító Társulás	25 000
Baranya Vármegyei Fogasztóvédelmi Egyesület	75 000
Bursa Hungarica pályázat	500 000
Zrínyi Miklós díj átadása	80 000
Volánbusz Zrt. Veszteségfinanszírozás	35 288 180
Civil szervezetek	5 000 000
Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület megállapodás alapján	43 683 075
Szigetvári ÖnkéntesTűzoltó Egyesület támogatása	1 000 000
"Zrínyi 1566" TDM támogatása	6 328 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft. támogatása	73 160 000
Reklám, marketing	879 000
Polgármesteri keret	1 496 380
Szigetvár Dél-Zselic TKT	1 701 260
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	104 210
Szigetvár és környéke Mentőellátásért Egyesület támogatása	378 547
Részönkormányzat szemétszállítási díj	3 521 574
Összesen:	173 792 758

	Megnevezés	Összeg
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei (+)	3 121 266 775
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai (-)	3 400 256 055
3.	Alaptevékenység költségvetési maradványa	-278 989 280
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei (+)	2 099 122 785
5.	Alaptevékenységfinanszírozási kiadásai (-)	790 472 934
6.	Alaptevékenység finanszírozási maradvány	1 308 649 851
7.	Alaptevékenység maradványa(3+6)	1 029 660 571
8.	Záró pénzkészlet 2022. december 31.	1 112 994 096
9.	ebből:	
10.	bankszámlák egyenleg	1 088 978 917
11.	pénztárak egyenlege	686 700
12.	Korrektció	83 333 525
13.	<i>követelés jellegű sajátos elszámolás</i>	<i>242 739 618</i>
14.	<i>kötelezettség jellegű sajátos elszámolás (-)</i>	<i>-326 073 143</i>
15.	<i>adott előleghez kapcsolódó ÁFA</i>	<i>0</i>
16.	<i>december havi illetmények,munkabérek</i>	<i>0</i>
17.	Korrektció utáni maradvány(8-12)	1 029 660 571

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 360 535 498	11 245 231 114	109
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 162 367 410	9 370 930 763	102
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>04.</i>	<i>2 996 269 198</i>	<i>3 253 542 570</i>	<i>109</i>
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>05.</i>			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>06.</i>	<i>5 770 453 590</i>	<i>5 723 672 391</i>	<i>99</i>
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>07.</i>	<i>395 644 622</i>	<i>393 715 802</i>	<i>100</i>
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	90 818 358	101 952 516	112
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>09.</i>	<i>41 707 426</i>	<i>40 282 221</i>	<i>97</i>
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>10.</i>			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>11.</i>	<i>35 953 121</i>	<i>44 223 525</i>	<i>123</i>
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>12.</i>	<i>13 157 811</i>	<i>17 446 770</i>	<i>133</i>
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
<i>3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok</i>	<i>14.</i>			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállat</i>	<i>15.</i>			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	<i>16.</i>			
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	<i>17.</i>			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	1 107 349 730	1 772 347 835	160
<i>4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	<i>19.</i>			
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	<i>20.</i>			
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	<i>21.</i>	<i>1 107 349 730</i>	<i>1 772 347 835</i>	<i>160</i>
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	<i>22.</i>			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
<i>5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>24.</i>			
<i>5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>25.</i>			
<i>5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>26.</i>			
<i>5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>27.</i>			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	89 160 321	89 767 321	101
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	89 160 321	89 767 321	101
<i>1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések</i>	<i>30.</i>			
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések</i>	<i>31.</i>			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések</i>	<i>32.</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>	<i>100</i>
<i>1.4. Üzleti tartós részesedések</i>	<i>33.</i>	<i>88 810 321</i>	<i>89 417 321</i>	<i>101</i>

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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, vagyongkezelésbe adott eszközök	44.	528 451 609	508 994 950	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	10 978 147 428	11 843 993 385	108
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	871 170	1 156 805	133
III. Forintszámlák	51.	1 034 206 297	1 111 837 291	108
IV. Devizasámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 035 077 467	1 112 994 096	108
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	197 486 074	199 886 998	101
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	0	236 758 234	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	378 522 062	299 487 437	79
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	576 008 136	736 132 669	128
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	-94 996 790	-30 646 439	32
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	59.	159 896	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-94 836 894	-30 646 457	32
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	12 494 396 137	13 662 473 693	109

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyongkimutatás
2022. év

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.	45 074 000	64 384 719	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	58 652 932	58 652 932	100
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-643 505 718	-1 057 634 257	164
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-414 855 005	296 784 577	-72
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	9 448 509 763	9 765 331 525	103
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	26 066 649	312 664 304	1199
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	309 887 370	69 617 096	22
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	61 445 659	326 073 143	531
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	397 399 678	708 354 543	178
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 648 486 696	3 188 787 625	120
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	12 494 396 137	13 662 473 693	109

M e g n e v e z é s	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások	47 000 000	46 907 762
-ebből köztemetés		1 867 917
-ebből települési támogatás		45 039 845
- adósságcsökkentési támogatás		0
-gyógyszer támogatás		2 100 000
-lakhatási támogatás		36 956 845
-rendkívüli települési támogatás -10.000 Ft		2 150 000
-16.000 Ft		2 928 000
-20.000/30.000 Ft		270 000
-szociális tűzika		635 000

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 198 216 000	1 097 000 000	1 096 294 951	Beruházások	1 162 278 000	1 551 719 000	895 491 285
Felhalmozási bevételek	24 360 000	27 715 000	27 714 330	Felújítások	963 452 000	540 483 000	288 651 977
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 400 000	3 361 429	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
ÖSSZESEN:	1 222 576 000	1 128 115 000	1 127 370 710	ÖSSZESEN:	2 125 730 000	2 092 202 000	1 184 143 262
Hiány:				Többlet:			-56 772 552

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Működési célú tám.államháztartáson belülről	1 315 846 217	1 242 092 753	1 237 382 862	Személyi juttatás	499 506 130	599 547 373	596 570 261
Közhatalmi bevételek	419 030 000	583 100 000	582 725 299	Munkaadót terhelő járulékok	58 587 790	71 782 185	71 780 301
Működési bevételek	120 069 200	166 265 100	172 065 149	Dologi kiadások	293 073 583	671 024 344	638 504 570
Működési célú átvett pénzeszköz	0	1 500 000	1 722 755	Ellátottak pénzbeli juttatása	55 600 000	47 000 000	46 907 762
				Egyéb működési célú kiadás	1 077 479 914	948 166 802	862 349 899
Finanszírozási bevételek	1 410 028 443	2 099 163 382	2 099 122 785	Finanszírozási kiadások	377 572 443	790 513 531	790 472 934
ÖSSZESEN:	3 264 973 860	4 092 121 235	4 093 018 850	ÖSSZESEN:	2 361 819 860	3 128 034 235	3 006 585 727
Hány:				Többlet:			1 086 433 123

Sorszám	M e g n e v e z é s	fő	összeg Ft-ban
1.	Magánszemélyek kommunális adója	4	37 000
2.	Telekadó(mentesség,mérséklés)	67	9 119 784
	<i>Kedvezmények és mentességek összesen</i>	<i>71</i>	<i>9 156 784</i>

Ssz.	Hitelfelvevő neve	Hitelt folyósító pénzintézet	Felvett hitel összege	Pénznem	Hitel futamideje	Hitel lejárat	2022. dec. 31- ig törlesztés	2023. évi 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	184 000 000Ft + 58 247 726 kamat	29 440 000Ft + kamat	29 440 000Ft + kamat	29 760 000Ft + kamat	7 360 000Ft + kamat

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. 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
Baranya-VÍZ Kft Mohács, Budapesti országút 1.	14,76	6 342 000
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	0,028	192 321
Szigetvári Távhő Nonprofit Kft Szigetvár, Szent István ltp. 7.	100,00	51 200 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft 7900. Szigetvár, Tinódi S. u. 1/1	97,58	5 463 000
Szigetvár Városért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	150 000
Szigetvár és Térsége Közbiztonságáért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Vár u. 6.	100,00	100 000
Szigetvár-Becefa és Zsibót Települések Fejlődéséért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Összesen		89 767 321

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2022. évre vonatkozóan

Alulírott, **dr. Vass Péter**, mint Szigetvár Város Önkormányzat polgármestere, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 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 rendeltetésszerű 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:

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

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.

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

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, 2023. április 25.



dr. Vass Péter
polgármester



SZIGETVÁR VÁROS JEGYZŐJE

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2022. évre vonatkozóan

Alulírott, **dr. Weszner Veronika**, mint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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:

SZIGETVÁR VÁROS JEGYZŐJE

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 feladatai 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.

SZIGETVÁR VÁROS JEGYZŐJE

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, 2023. április 25.



Weszner Veronika
jegyző



SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
CIVILISZABÓKA

MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2022. évre vonatkozóan

Alulírott, **Varga Zoltán**, mint a **Molnár Imre Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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, 2023. április 25.



Varga Zoltán
intézményvezető



SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

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



SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
CENTRUM

SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

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 beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi 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, 2023. április 25.


Batáné Györffy Anikó
intézményvezető

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló .../2023. () önkormányzati rendelet megalkotásáról			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Nincs	Nincs	Nincs	Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: mulasztás				
<u>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</u>				
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:		Pénzügyi
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll		rendelkezésre áll

**Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról
(tervezet)**

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően 5.220.389.560 Ft bevétellel és 4.190.728.989 Ft kiadással az önkormányzat egyszerűsített mérlegét 12.662.473.693 Ft mérlegfőösszeggel, az eszközök és források egyezőségével, valamint a pénzeszközváltozást 1.029.660.571 Ft maradvánnyal jóváhagyja.

(2) A kiadáson belül

- a) 596.570.261 Ft személyi jellegű kiadással,
 - b) 71.780.301 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
 - c) 638.504.570 Ft dologi jellegű kiadással,
 - d) 46.907.762 Ft ellátottak pénzbeni juttatásával,
 - e) 862.349.899 Ft egyéb működési célú kiadás,
 - f) 895.491.285 Ft beruházási célú kiadással,
 - g) 288.651.977 Ft felújítási kiadással,
 - h) 790.472.934 Ft finanszírozási kiadással
- elfogadja.

2. §

Az önkormányzat 2022. évi önként vállalt működési feladatok költségeit a rendelet 2. melléklete szerint 173.792.758 Ft-tal állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradvány levezetését a rendelet 3. melléklete szerint 1.029.660.571 Ft-tal állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat zárszámadási vagyonsmérlegét a rendelet 4. melléklete szerint 13.662.473.693 Ft mérlegfőösszeggel állapítja meg.

5. §

Az önkormányzat 2022. évben ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulását a rendelet 5. melléklete szerint 46.907.762 Ft-tal állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat 2022. évi felhalmozási mérleg bevételeit és kiadásait a rendelet 6. melléklete, a 2022. 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 2023. május 27-én lép hatályba.

Szigetvár, 2023. május ...

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A(z) .../2023 (.....) önkormányzati rendeletet
2023. májusnapján kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei
2022. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	449 444 000	537 954 843	536 583 249	100
K12	Külső személyi juttatás	50 062 130	61 592 530	59 987 012	97
K1	Személyi juttatás összesen	499 506 130	599 547 373	596 570 261	100
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	58 587 790	71 782 185	71 780 301	100
K31	Készletbeszerzés	32 375 560	48 857 843	48 052 021	98
K32	Kommunikációs szolgáltatások	10 370 000	13 023 000	12 146 140	93
K33	Szolgáltatási kiadások	192 576 023	235 317 208	219 359 664	93
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	2 600 000	2 886 000	2 338 122	81
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	55 152 000	370 940 293	356 608 623	96
K3	Dologi kiadások	293 073 583	671 024 344	638 504 570	95
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	55 600 000	47 000 000	46 907 762	100
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 077 479 914	948 166 802	862 349 899	91
K6	Beruházások	1 162 278 000	1 551 719 000	895 491 285	58
K7	Felújítások	963 452 000	540 483 000	288 651 977	53
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	4 109 977 417	4 429 722 704	3 400 256 055	77
K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	400 000 000	399 959 403	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	30 538 905	30 538 905	
K915	Központi irányító szervi támogatás	377 572 443	359 974 626	359 974 626	
K9	Finanszírozási kiadások	377 572 443	790 513 531	790 472 934	100
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		4 487 549 860	5 220 236 235	4 190 728 989	80
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 315 846 217	1 242 092 753	1 237 382 862	100
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 198 216 000	1 097 000 000	1 096 294 951	100
B3	Közhatalmi bevételek	419 030 000	583 100 000	582 725 299	100
B4	Működési bevételek	120 069 200	166 265 100	172 065 149	103
B5	Felhalmozási bevételek	24 360 000	27 715 000	27 714 330	100
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000	1 722 755	115
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 400 000	3 361 429	99
	Költségvetési bevételek	3 077 521 417	3 121 072 853	3 121 266 775	100
B812	Éven belüli belföldi értékpapír bevétele	0	400 000 000	399 959 403	
B813	Maradvány igénybevétele	1 032 456 000	1 307 648 396	1 307 648 396	100
B816	Irányítós szervi támogatás	377 572 443	359 974 626	359 974 626	100
B814	Megelőlegezések	0	31 540 360	31 540 360	
B8	Finanszírozási bevételek	1 410 028 443	2 099 163 382	2 099 122 785	100
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 487 549 860	5 220 236 235	5 220 389 560	100
	Foglalkoztatotti létszám	148	159	202	

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évben önként vállalt feladatok kiadásai

adatok forintban

Feladatok	Teljesítés
Baranya Vármegyei Rendőrség támogatása	500 000
Pannon Európa Területi Társulás	72 532
Szigetvár Hobol Ivóvízminőségjavító Társulás	25 000
Baranya Vármegyei Fogyasztóvédelmi Egyesület	75 000
Bursa Hungarica pályázat	500 000
Zrínyi Miklós díj átadása	80 000
Volánbusz Zrt. Veszteségfinanszírozás	35 288 180
Civil szervezetek	5 000 000
Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület megállapodás alapján	43 683 075
Szigetvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	1 000 000
"Zrínyi 1566" TDM támogatása	6 328 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft. támogatása	73 160 000
Reklám, marketing	879 000
Polgármesteri keret	1 496 380
Szigetvár Dél-Zselic TKT	1 701 260
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	104 210
Szigetvár és környéke Mentőellátásért Egyesület támogatása	378 547
Részönkormányzat szemétszállítási díj	3 521 574
Összesen:	173 792 758

**Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évi pénzmaradvány**

adatok forintban

	Megnevezés	Összeg
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei (+)	3 121 266 775
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai (-)	3 400 256 055
3.	Alaptevékenység költségvetési maradványa	-278 989 280
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei (+)	2 099 122 785
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (-)	790 472 934
6.	Alaptevékenység finanszírozási maradvány	1 308 649 851
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	1 029 660 571
8.	Záró pénzkészlet 2022. december 31.	1 112 994 096
9.	ebből:	
10.	bankszámlák egyenleg	1 088 978 917
11.	pénztárak egyenlege	686 700
12.	Korrektció	83 333 525
13.	<i>követelés jellegű sajátos elszámolás</i>	<i>242 739 618</i>
14.	<i>kötelezettség jellegű sajátos elszámolás (-)</i>	<i>-326 073 143</i>
15.	<i>adott előleghez kapcsolódó ÁFA</i>	<i>0</i>
16.	<i>december havi illetmények, munkabérek</i>	<i>0</i>
17.	Korrektció utáni maradvány(8-12)	1 029 660 571

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyonkimutatás
2022

adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 360 535 498	11 245 231 114	109
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 162 367 410	9 370 930 763	102
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	2 996 269 198	3 253 542 570	109
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	5 770 453 590	5 723 672 391	99
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	395 644 622	393 715 802	100
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	90 818 358	101 952 516	112
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	41 707 426	40 282 221	97
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	35 953 121	44 223 525	123
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	13 157 811	17 446 770	133
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállat	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	1 107 349 730	1 772 347 835	160
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	1 107 349 730	1 772 347 835	160
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			

4. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	89 160 321	89 767 321	101
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	89 160 321	89 767 321	101
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	350 000	350 000	100
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	88 810 321	89 417 321	101

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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.	528 451 609	508 994 950	

4. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	10 978 147 428	11 843 993 385	108
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	871 170	1 156 805	133
III. Forintszámlák	51.	1 034 206 297	1 111 837 291	108
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 035 077 467	1 112 994 096	108
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	197 486 074	199 886 998	101
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	0	236 758 234	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	378 522 062	299 487 437	79
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	576 008 136	736 132 669	128
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	-94 996 790	-30 646 439	32
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	59.	159 896	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-94 836 894	-30 646 457	32
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	12 494 396 137	13 662 473 693	109

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.	45 074 000	64 384 719	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	58 652 932	58 652 932	100
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-643 505 718	-1 057 634 257	164
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-414 855 005	296 784 577	-72

4. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	9 448 509 763	9 765 331 525	103
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	26 066 649	312 664 304	1199
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	309 887 370	69 617 096	22
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	61 445 659	326 073 143	531
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	397 399 678	708 354 543	178
D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 648 486 696	3 188 787 625	120
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	12 494 396 137	13 662 473 693	109

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évben kifizetett pénzbeli és természetbeni juttatások

adatok forintban

M e g n e v e z é s	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások	47 000 000	46 907 762
-ebből köztemetés		1 867 917
-ebből települési támogatás		45 039 845
- adósságcsökkentési támogatás		0
-gyógyszer támogatás		2 100 000
-lakhatási támogatás		36 956 845
-rendkívüli települési támogatás -10.000 Ft		2 150 000
-16.000 Ft		2 928 000
-20.000/30.000		
Ft		270 000
-szociális tűzifa		635 000

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évi felhalmozási mérleg

adatok forintban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 198 216 000	1 097 000 000	1 096 294 951	Beruházások	1 162 278 000	1 551 719 000	895 491 285
Felhalmozási bevételek	24 360 000	27 715 000	27 714 330	Felújítások	963 452 000	540 483 000	288 651 977
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 400 000	3 361 429	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
ÖSSZESEN:	1 222 576 000	1 128 115 000	1 127 370 710	ÖSSZESEN:	2 125 730 000	2 092 202 000	1 184 143 262
Hány:				Többlet:			-56 772 552

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évi működési mérleg

adatok forintban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 315 846 217	1 242 092 753	1 237 382 862	Személyi juttatás	499 506 130	599 547 373	596 570 261
Közhatalmi bevételek	419 030 000	583 100 000	582 725 299	Munkaadókat terhelő járulékok	58 587 790	71 782 185	71 780 301
Működési bevételek	120 069 200	166 265 100	172 065 149	Dologi kiadások	293 073 583	671 024 344	638 504 570
Működési célú átvett pénzeszköz	0	1 500 000	1 722 755	Ellátottak pénzbeli juttatása	55 600 000	47 000 000	46 907 762
				Egyéb működési célú kiadás	1 077 479 914	948 166 802	862 349 899
Finanszírozási bevételek	1 410 028 443	2 099 163 382	2 099 122 785	Finanszírozási kiadások	377 572 443	790 513 531	790 472 934
ÖSSZESEN:	3 264 973 860	4 092 121 235	4 093 018 850	ÖSSZESEN:	2 361 819 860	3 128 034 235	3 006 585 727
Hány:				Többlet:			1 086 433 123

8. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évi közvetett támogatások

adatok forintban

Sorszám	M e g n e v e z é s	fő	összeg Ft-ban
1.	Magánszemélyek kommunális adója	4	37 000
2.	Telekadó (mentesség, mérséklés)	67	9 119 784
	<i>Kedvezmények és mentességek összesen</i>	<i>71</i>	<i>9 156 784</i>

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évi kezességvállalása

adatok forintban

Sz.	Hitelfelvevő neve	Hitel folyósító pénzüintézet	Felvett hitel összege	Pénznem	Hitel futamideje	Hitel lejárat	2022. dec. 31- ig törlesztés	2023. évi törlesztés	2024. évi törlesztés	2025. évi törlesztés	2026. évi törlesztés
I.	Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	280 000 000 tőke + kamat(változó kamatozású)	Ft	10 év	2026.03.30	184 000 000Ft + 58 247 726 kamat	29 440 000Ft + kamat	29 440 000Ft + kamat	29 760 000Ft + kamat	7 360 000Ft + kamat

Szigetvár Város Önkormányzat
2022. évben gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő érdekeltsége
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
Baranya-VÍZ Kft Mohács, Budapesti országút 1.	14,76	6 342 000
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	0,028	192 321
Szigetvári Távhő Nonprofit Kft Szigetvár, Szent István ltp. 7.	100,00	51 200 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft 7900. Szigetvár, Tinódi S. u. 1/1	97,58	5 463 000
Szigetvár Városért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	150 000
Szigetvár és Térsége Közbiztonságáért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Vár u. 6.	100,00	100 000
Szigetvár-Becefa és Zsibót Települések Fejlődéséért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Összesen		89 767 321

Általános indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontban meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló rendeletet alkotja.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Ezen szakasz a 2022. 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.