

13. és 13/a. melléklet a 8/2022.(V.30.) önkormányzati rendelethez

SZÖVEGES INDOKLÁS 13. és 13/a. MELLÉKLETHEZ

A 13. számú melléklet a kötelezettségek záró mérlegértéket **86.507,5 e Ft**-tal, és a mérlegen kívüli értéket **3.049.610,6 e Ft**-tal jogi személyenként, költségvetési szervenként tartalmazza, a költségvetési évet követő három évre külön-külön is.

A 13/a. számú melléklet tartalmazza a többéves kihatással járó feladataink nyitó kötelezettségek mérlegértékét, melynek összege **182.624,4 e Ft**, a záró kötelezettségek mérlegértéket **86.507,5 e Ft**-tal, valamint a mérlegen kívüli tételeket **3.049.610,6 e Ft**-tal a költségvetési évet követő három évre külön-külön is. Tartalmazza továbbá ezen melléklet a 2021. évi teljesítési adatokat is.

A 2021. évi záró kötelezettség mérlegértéke tartalmazza azon kötelezettségvállalásokat, melyek a 2021. évi költségvetést terhelik, illetve azokat, melyekhez a számla és egyéb számviteli bizonylat már 2021. december 31-ig rendelkezésre állt, de csak a 2022-es költségvetés terhére teljesítendő. Ezek a 2021. évi végleges kötelezettségvállalások.

A 368/2011. Korm. rendelet 56. § (2) alapján a határozatlan idejű kötelezettség vállalásokat legalább a tárgyévet követő három évre nyilvántartásba kell venni.

„A kötelezettségvállalás értékének meghatározásához számba kell venni az abból származó valamennyi fizetési kötelezettséget, még abban az esetben is, ha valamely fizetési kötelezettség bekövetkezése bizonytalan vagy külön jövőbeli nyilatkozattól függ. Ha a fizetési kötelezettség jövőbeni mértéke nem határozható meg pontosan, a körülmények és az előző évek tapasztalatainak gondos mérlegelése alapján az adott piaci, gazdasági, társadalmi körülmények között - az ésszerű gazdálkodás mellett - reális legmagasabb összegű kötelezettséget kell feltételezni. Határozatlan időre vállalt kötelezettség értékét a költségvetési évben és az azt követő három éven keresztül származó fizetési kötelezettségek összegeként kell meghatározni.”

Ezen kötelezettségvállalások szerepelnek összesenben és évenkénti bontásban a költségvetési évet követő kötelezettségvállalások között, mint mérlegen kívüli tételek.

KISKUNMAJSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZESÍTVE

	A	B	C	D	E	F
	adatok ezer Ft-ban					
	FELADAT MEGNEVZÉSE	2021. 12. 31 mérlegérték	2021.12.31. mérlegben kívüli érték	2021.évi	2022.évi	2023.évi
1	Kötelezettségek Kiskunmajsa Város Önkormányzata	51 873,3	632 628,6	263 182,4	184 723,1	184 723,1
2	Kötelezettségek Kiskunmajsai Polgármesteri Hivatal	439,4	576 265,8	192 088,6	192 088,6	192 088,6
3	Kötelezettségek Városgazdálkodási Intézmény	2 911,1	236 036,5	78 678,9	78 678,8	78 678,8
4	Kötelezettségek Kiskunmajsai Napsugár Óvoda	21 152,5	824 190,0	274 336,0	274 927,0	274 927,0
5	Kötelezettségek Konecsni György Művelődési Központ, Tájézház és Városi Könyvtár	8 594,0	234 390,7	78 130,3	78 130,2	78 130,2
6	Kötelezettségek Kiskunmajsai Gyermejjóléti, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézmény	1 537,2	546 099,0	182 033,0	182 033,0	182 033,0
7	Kötelezettségvállalások összesen	86 507,5	3 049 610,6	1 068 449,2	990 580,7	990 580,7

KISKUNMAJSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZESÍTVE,
2021. ÉVI TELJESÍTÉSE

A B C D E F G H
 adatok ezer Ft-ban

	Mérlegérték 2021.01.01	Mérlegérték 2021.12.31	2021.évi tény	Mérlegen kívüli tételek	2022. év	2023. év	2024. év
1	Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) Kiskunmajsa Város Önkormányzata	2 803,1	2 984,1	1 125 517,1			
2	~személyi juttatásokra	0,0	0,0	81 594,3			
3	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	12 278,3			
4	~dologi kiadásokra	1 069,8	610,5	240 079,3			
5	~ ellátottak pénzbeli juttatásaira	10,0	0,0	31 644,0			
6	~mc. átadott pénzeszközre	0,0	0,0	166 711,9			
7	~ beruházásra	1 723,3	2 373,6	506 916,7			
8	~ felújításra	0,0	0,0	86 292,6			
9	Költségvetési évet követő köt. (0024) Kiskunmajsa Város Önkormányzata	166 634,2	48 889,2				
10	~személyi juttatásokra	0,0	0,0				
11	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0				
12	~dologi kiadásokra	7 817,8	16 389,5				
13	~ ellátottak pénzbeni juttatására	58,6	0,0				
14	~mc. átadott pénzeszközre	1 399,9	0,0				
15	~ beruházásokra	126 684,2	0,0				
16	~ felújításokra	627,5	0,0				
17	~fc. átadott pénzeszközre	0,0	202,5				
18	~ finanszírozási kiadásokra	30 046,2	32 297,2				
19	368/2011. Korm.rend.56. § (2) bekezdése értelmében kimutatott kötelezettségek (0023) Kiskunmajsa Város Önkormányzata			632 628,6	263 182,4	184 723,1	184 723,1
20	~személyi juttatásokra			209 100,0	69 700,0	69 700,0	69 700,0
21	~munkaadót terhelő kötelezettségre			29 663,7	9 887,9	9 887,9	9 887,9
22	~dologi kiadásokra			188 988,6	62 996,2	62 996,2	62 996,2
23	~ ellátottak pénzbeli juttatásaira			10 261,5	10 261,5	0,0	0,0
24	~mc. átadott pénzeszközre			126 417,0	42 139,0	42 139,0	42 139,0
25	~beruházások			68 197,8	68 197,8	0,0	0,0
26	~felújítások			0,0	0,0	0,0	0,0
27	Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) Polgármesteri Hivatal	59,4	74,6	233 451,3			
28	~személyi juttatásokra	5,8	0,0	177 471,5			
29	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	28 086,4			
30	~dologi kiadásokra	53,6	74,6	16 481,5			
31	~ ellátottak pénzbeni juttatására	0,0	0,0				
32	~ egyéb működési célú kiadások	0,0	0,0	9 369,5			
33	~beruházási kiadásokra		0,0	2 042,4			
34	~kötelezettség jellegű sajátoselszámolások			0,0			
35	Költségvetési évet követő köt. (0024) Polgármesteri Hivatal	319,8	364,8				
36	~személyi juttatásokra	0,0	10,9				
37	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0				
38	~dologi kiadásokra	319,8	353,9				
39	~ellátottak pénzbeli juttatásaira	0,0	0,0				
40	~beruházási kiadásokra	0,0	0,0				
41	~kötelezettség jellegű sajátoselszámolások	0,0	0,0				
42	368/2011. Korm.rend.56. § (2) bekezdése értelmében vállalt kötelezettségek(0023) Polgármesteri Hivatal			576 265,8	192 088,6	192 088,6	192 088,6
43	~személyi juttatásokra			480 021,0	160 007,0	160 007,0	160 007,0
44	~munkaadót terhelő kötelezettségre			83 019,0	27 673,0	27 673,0	27 673,0
45	~dologi kiadásokra			13 225,8	4 408,6	4 408,6	4 408,6
46	Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) Városgazdálkodási Intézmény	406,2	800,8	204 277,8			
47	~személyi juttatásokra	0,0	0,0	79 798,5			
48	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	11 046,7			
49	~dologi kiadásokra	107,2	680,8	55 459,5			
50	~egyéb működési célú kiadások	0,0	0,0	22 734,0			
51	~beruházási kiadásokra	299,0	120,0	34 037,7			
52	~felújítási kiadásokra	0,0	0,0	1 201,4			
53	Költségvetési évet követő köt. (0024) Városgazdálkodási Intézmény	2 001,6	2 110,3				
54	~személyi juttatásokra	4,0	4,2				
55	~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0				

KISKUNMAJSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZESÍTVE,
2021. ÉVI TELJESÍTÉSE

A B C D E F G H
 adatok ezer Ft-ban

	Mérlegérték 2021.01.01	Mérlegérték 2021.12.31	2021.évi tény	Mérlegen kívüli tételek	2022. év	2023. év	2024. év
56 ~dologi kiadásokra	1 997,6	2 106,1					
57 ~egyéb fc. Kiadásokra	0,0	0,0					
368/2011. Korm.rend. 56. § (2) bekezdése értelmében vállalt köt. (0023) Városgazdálkodási Intézmény				236 036,5	78 678,9	78 678,8	78 678,8
58 ~személyi juttatásokra				180 561,6	60 187,2	60 187,2	60 187,2
60 ~munkaadót terhelő kötelezettségre				29 422,1	9 807,4	9 807,3	9 807,4
61 ~dologi kiadásokra				26 052,8	8 684,3	8 684,3	8 684,2
Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) Óvoda	0,0	0,0	306 339,6				
62 ~személyi juttatásokra	0,0	0,0	173 902,1				
64 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	30 927,3				
65 ~dologi kiadásokra	0,0	0,0	94 531,1				
66 ~egyéb működési célú kiadások			6 185,3				
67 ~beruházási kiadásokra	0,0	0,0	793,8				
Költségvetési évet követő köt. (0024) Óvoda	8 462,8	21 152,5					
69 ~személyi juttatásokra	3,1	47,0					
70 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0					
71 ~dologi kiadásokra	8 459,7	21 105,5					
368/2011. Korm.rend. 56. § (2) bekezdése értelmében vállalt kötelezettségek(0023) Óvoda				824 190,0	274 336,0	274 927,0	274 927,0
72 ~személyi juttatásokra				494 700,0	164 900,0	164 900,0	164 900,0
74 ~munkaadót terhelő kötelezettségre				64 311,0	21 437,0	21 437,0	21 437,0
75 ~dologi kiadásokra				265 179,0	87 999,0	88 590,0	88 590,0
Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) Konecsni Műv. Közp.,Tájház és Városi Könyvtár	95,3	7 553,0	189 084,6				
76 ~személyi juttatásokra	0,0	0,0	76 203,3				
78 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	11 260,6				
79 ~dologi kiadásokra	95,3	203,8	53 249,6				
80 ~ egyéb működési célú kiadások	0,0	0,0	8 624,2				
81 ~beruházási kiadásokra	0,0	7 349,2	11 085,9				
82 ~ felújításra			28 661,0				
Költségvetési évet követő köt.(0024) Konecsni Műv. Közp., Tájház és Városi Könyvtár	551,9	1 041,0					
83 ~személyi juttatásokra	0,6	3,4					
85 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0					
86 ~dologi kiadásokra	551,3	1 037,6					
87 ~beruházási kiadásokra	0,0	0,0					
368/2011. Korm.rend.alapján 56 § (2) bekezdése értelmében vállalt kötelezettségek(0023)Konecsni Műv. Közp., Tájház és Városi Könyvtár				234 390,7	78 130,3	78 130,2	78 130,2
88 ~személyi juttatásokra				176 031,0	58 677,0	58 677,0	58 677,0
90 ~munkaadót terhelő kötelezettségre				34 206,0	11 402,0	11 402,0	11 402,0
91 ~dologi kiadásokra				24 153,7	8 051,3	8 051,2	8 051,2
92 ~beruházási kiadásokra							
Költségvetési évben esedékes végleges köt. (0022) KGYSZESZI	0,0	355,6	217 304,0				
93 ~személyi juttatásokra	0,0	0,0	171 095,1				
95 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	0,0	0,0	30 240,3				
96 ~dologi kiadásokra	0,0	355,6	11 723,9				
97 ~ egyéb működési célú kiadások	0,0	0,0	2 341,1				
98 ~beruházási kiadásokra	0,0	0,0	1 903,6				
Költségvetési évet követő köt. (0024. KGYSZESZI	1 290,1	1 181,6					
368/2011. Korm.rend.alapján 56 § (2) bekezdése értelmében vállalt kötelezettségek:							
100 ~személyi juttatásokra	72,2	6,1					
102 ~munkaadót terhelő kötelezettségre	687,0	724,0					
103 ~ dologi kiadásokra	530,9	451,5					
368/2011. Korm.rend.56 § (2) bekezdése értelmében vállalt kötelezettségek(0023) KGYSZESZI				546 099,0	182 033,0	182 033,0	182 033,0
104 ~személyi juttatásokra				453 759,0	151 253,0	151 253,0	151 253,0
106 ~munkaadót terhelő kötelezettségre				70 332,0	23 444,0	23 444,0	23 444,0
107 ~dologi kiadásokra				22 008,0	7 336,0	7 336,0	7 336,0
Összes kötelezettség tárgy évi végleges	3 364,0	11 768,1	2 275 974,4				
Összes kötelezettség köv. évi végleges	179 260,4	74 739,4					
Összes kötelezettség köv. évekre vállalt				3 049 610,6			