

21-24. melléklet a 8/2022.(V.30.) önkormányzati rendelethez

SZÖVEGES INDOKLÁS

A

21-24. SZÁMÚ MELLÉKLETEKHEZ

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 30. §-a hivatkozik a vagyonkimutatásra, s meghatározza annak kötelező tartalmi elemeit.

Ezen kötelezettségünknek eleget téve a zárszámadásban a vagyont a 21–24. számú mellékletekben részletezzük.

A város vagyona az előző évi zárszámadásban bemutatotthoz képest **+606.639.929,0 Ft**-tal növekedett az alábbiak szerint:

Befektetett eszközök	+153.703.074,0 Ft
Forgóeszközök	-261.968,0 Ft
Pénzeszközök	+530.924.910,0 Ft
Követelések	-118.264.810,0 Ft
Egyéb sajátos elszámolások	+39.938.652,0 Ft
Aktív időbeli elhatárolások	+600.071,0 Ft
Összesen:	+606.639.929,0 Ft

A vagyonváltozás jelentősebb tételeit az alábbiak szerint emelném ki.

Az immateriális javak nettó értéke növekedett.

A bruttó érték növekedett a Turisztikai fejlesztési terv, a Polgármesteri Hivatal felújítási tervdokumentációja, a Kiskunmajsa Város kiemelt fejlesztéseket tartalmazó stratégiai terve és az Örökségvédelmi tervdokumentáció beszerzése miatt.

Az ingatlanok nettó értéke növekedett.

Az ingatlanok előző évi bruttó értéke beszerzések, létesítések, felújítások bruttó értékével az alábbiak szerint került megemelésre:

Itt kerültek elszámolásra az ivóutak, külterületi postaládák, kerékpártárolók létesítése, fitnessparkok térítésmentes átvétele, Főtér és Piac tér rehabilitáció aktiválása, Öko tanya aktiválása, osztatlan közös tulajdonok megosztásából keletkezett közutak nyilvántartásba vétele, belterületi utak felújításának aktiválása.

A csökkenés földterület, lakótelek, lakás értékesítés, valamint a tárgyévi értékcsökkenés elszámolásának következménye.

A gépek, berendezések, felszerelések állományának nettó értéke csökkent.

A bruttó érték növekedése az informatikai eszközök beszerzése (Mentorházba), közlekedési táblák beszerzése, vitrinek, tárolók, polcok beszerzése (Helytörténeti Gyűjteménybe), berendezési tárgyak beszerzése az Öko tanyába, hulladékgyűjtők, padok beszerzése közterületre, kamerarendszer bővítése, laptopok, irodai székek, mobiltelefonok beszerzése (Polgármesteri Hivatalba), informatikai eszközök, mobiltelefonok beszerzése (Gyermekjóléti Intézményben), játékok, konyhai eszközök, telefonok beszerzése (Óvodában), könyvek, informatikai eszközök beszerzése (Művelődési Központba), padkaseprő gép, traktor beszerzése (Városgazdálkodási Intézménybe) miatt következett be.

A bruttó érték csökkenését gépjárművek értékesítése (gréder, poclain, pótkocsi), gép értékesítése (rendrakó gép), könyvek üzleti ajándékként történő átadása és értékesítése,

selejtezés, 0-ra leíródás miatti átvezetés jelentette a tárgyévi értékcsökkenés elszámolásával együtt.

A beruházások, felújítások állományának nettó értéke csökkent.

A csökkenést a Főtér és Piac tér rehabilitáció aktiválása, Öko tanya aktiválása és belterületi utak felújításának aktiválása okozta.

A tartós részesedések állományának csökkenését az értékvesztés elszámolás és értékesítés okozta.

Forgóeszközeink állomány csökkenését a vásárolt készletek állományának csökkenése eredményezte.

Pénzeszközök állományának növekedését a forint-, és devizaszámlák valamint a pénztár egyenlegének növekedése okozta.

A követelések állománya csökkent, az egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások, valamint az aktív időbeli elhatárolások állománya növekedett.

KISKUNMAJSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZEVONT VAGYONKIMUTATÁSA
A MÉRLEGBEN SZEREPLŐ FORRÁSOKRÓL
2021.12.31

A

B

C

Ft

Sorszám	FORRÁSOK	Összesen
G)	Saját tőke	9 256 853 664
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 788 896 834
II.	Nemzeti vagyon változásai	85 123 601
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változása	410 274 219
IV.	Felhalmozott eredmény	-1 120 291 137
V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása	5 913 996
VI.	Mérleg szerinti eredmény	86 936 151
H)	Kötelezettségek	169 752 471
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	11 768 165
1.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0
2.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadót terh. jár és szoc.hj.	0
3.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 925 333
4.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0
5.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb mc. kiadásokra	0
6.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	9 842 832
7.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0
8.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb fc. kiadásokra	0
9.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	74 692 436
1.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	71 535
2.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terh. jár és szoc.hj.	724 000
3.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	41 397 200
4.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0
5.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb mc. kiadásokra	0
6.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0
7.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0
8.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb fc. kiadásokra	202 500
9.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	32 297 201
III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	83 291 870
1.	Kapott előlegek	79 681 240
2.	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	168 500
3.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	235 424
4.	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0
5.	Vagyonkezelésbe vett eszközök visszapótlási kötelezettség elszámolása	0
6.	Nem tb. pénzügyi elapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0
7.	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hj. Elszámolás	0
8.	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszköz, biztosítékok	3 206 706
9.	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0
10.	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0
I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0
J)	Passzív időbeli elhatárolások	2 478 093 701
1.	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	358 221 204
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	67 320 738
3.	Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 052 551 759
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	11 904 699 836

KISKUNMAJSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Intézményenkénti vagyonkimutatása a mérlegben szereplő forrásokról
2021.12.31

FORRÁSOK

Ft-ban

		I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	II. Nemzeti vagyon változásai	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változása	IV. Felhal-mozott eredmény	V. Eszközök értékhe- lyesbíté-sének forrása	VI. Mérleg szerinti eredmény	G) Saját tőke	1. Költsv-i évben esedékes köt. személyi juttatásokra	2. Költsv-i évben esedékes köt. munkaadót terh. jár és szoc.hj.	3. Költsv-i évben esedékes köt. dologi kiadásokra	4. Költsv-i évben esedékes köt. dologi kiadásokra	
1	Napsugár Óvoda	5 926 535	-116 575	-491 008	-14 518 296	0	-14 391 277	-23 590 621	0	0	0	0	
2	Konecsni Gy. Műv. Központ	38 781 724	-5 874 807	11 198 496	-32 937 211	0	16 695 763	27 863 965	0	0	203 830	0	
3	Gyermekjóléti Intézmény	238 000	-485 473	-4 196 892	-7 948 705	0	6 286 475	-6 106 595	0	0	355 600	0	
4	Városgazdálkodási Intézmény	30 525 905	-43 206 348	4 231 669	63 278 171	0	-11 976 461	42 852 936	0	0	680 768	0	
5	Polgármesteri Hivatal	20 398 253	25 828	269 179	-23 928 273	0	5 261 670	2 026 657	0	0	74 580	0	
6	Önkormányzat	9 693 026 417	134 780 976	399 262 775	-1 104 236 823	5 913 996	85 059 981	9 213 807 322	0	0	610 555	0	
7	MINDÖSSZESEN	9 788 896 834	85 123 601	410 274 219	-1 120 291 137	5 913 996	86 936 151	9 256 853 664	0	0	1 925 333	0	
		5. Költsv-i évben esedékes köt. egyéb mc. kiadásokra	6. Költsv-i évben esedékes köt. Beruházás	7. Költsv-i évben esedékes köt. Felújításokra	8. Költsv-i évben esedékes köt. egyéb fc. kiadásokra	9. Költsv-i évben esedékes köt. finansz. kiadásokra	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1. Költsv-i évet követően esedékes köt. személyi juttatásokra	2. Költsv-i évet követőe esedékes köt. munkaadót terh. jár és szoc.hj.	3. Költsv-i évet követően esedékes köt. dologi kiadásokra	4. Költsv-i évet követően esedékes köt. ellátottak pénzbeli juttatásaira	5. Költsv-i évet követően esedékes köt. egyéb mc. kiadásokra	6. Költsv-i évet követően esedékes köt. Beruházás
8	Napsugár Óvoda	0	0	0	0	0	0	47 012	0	21 058 460	0	0	0
9	Konecsni Gy. Műv. Központ	0	7 349 212	0	0	0	7 553 042	3 377	0	1 037 637	0	0	0
10	Gyermekjóléti Intézmény	0	0	0	0	0	355 600	6 071	724 000	451 556	0	0	0
11	Városgazdálkodási Intézmény	0	119 990	0	0	0	800 758	4 177	0	2 106 138	0	0	0
12	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	74 580	10 898	0	353 871	0	0	0
13	Önkormányzat	0	2 373 630	0	0	0	2 984 185	0	0	16 389 538	0	0	0
14	MINDÖSSZESEN	0	9 842 832	0	0	0	11 768 165	71 535	724 000	41 397 200	0	0	0
		7. Költsv-i évet követően esedékes köt. Felújításokra	8. Költsv-i évet követően esedékes köt. egyéb fc. kiadásokra	9. Költsv-i évet követően esedékes köt. finansz. kiadásokra	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1. Kapott előlegek	2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	4. Forgótőke elszámolása (Kincstár)	5. Vagyonkezelésbe vett eszközök visszapótlási kötelezettség elszámolása	6. Nem tb. pénzügyi elapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	7. Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hj. Elszámolás	8. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszköz, biztosítékok
15	Napsugár Óvoda	0	0	0	21 105 472	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Konecsni Gy. Műv. Központ	0	0	0	1 041 014	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Gyermekjóléti Intézmény	0	0	0	1 181 627	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Városgazdálkodási Intézmény	0	0	0	2 110 315	478 323	0	0	0	0	0	0	0
19	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	364 769	5 000	168 500	0	0	0	0	0	0
20	Önkormányzat	0	202 500	32 297 201	48 889 239	79 197 917	0	235 424	0	0	0	0	3 206 706
21	MINDÖSSZESEN	0	202 500	32 297 201	74 692 436	79 681 240	168 500	235 424	0	0	0	0	3 206 706
		9. Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	10. Államadósság Kezelő Központ Zrt., nél elhelyezett fedezeti betétek	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H) Kötelezettségek	I) Kincstári számlavezetéssel kapcs. elsz.	1. Eredményeszmé- létű bev. Passzív időbeli elhatárolása	2. Költségek, ráford. Passzív időbeli elhatárolása	3. Halasztott eredményeszmé- Bevételek	J) Passzív időbeli elhatárolások	Források összesen:		
22	Napsugár Óvoda	0	0	0	21 105 472	0	0	17 012 650	0	17 012 650	14 527 501		
23	Konecsni Gy. Műv. Központ	0	0	0	8 594 056	0	40 363 243	6 234 233	13 084 703	59 682 179	96 140 200		
24	Gyermekjóléti Intézmény	0	0	0	1 537 227	0	0	15 289 095	0	15 289 095	10 719 727		
25	Városgazdálkodási Intézmény	0	0	478 323	3 389 396	0	1 679 142	6 462 373	0	8 141 515	54 383 847		
26	Polgármesteri Hivatal	0	0	173 500	612 849	0	790 478	14 718 320	0	15 508 798	18 148 304		
27	Önkormányzat	0	0	82 640 047	134 513 471	0	315 388 341	7 604 067	2 039 467 056	2 362 459 464	11 710 780 257		
28	MINDÖSSZESEN	0	0	83 291 870	169 752 471	0	358 221 204	67 320 738	2 052 551 759	2 478 093 701	11 904 699 836		