



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita

Előterjeszti: Hegedűs Ferenc polgármester

2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2018. május 25-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
☐ Szociális bizottság	☒ Nyílt	☒ Nyílt szavazás
☒ Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság	☐ Zárt	☐ Titkos szavazás
☐ Közbeszerzési Bizottság		☐ Egyszerű többség
☒ Képviselő-testület		☒ Minősített többség

A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényyszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tájékoztató a 2017. évi gazdálkodásról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§. (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24.§. (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Az Áht. 91.§-a határozza meg a zárszámadás tartalmát. Részleteiben:

- (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület **elő ügy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.** A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.
- (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:
 - a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
 - b)⁴⁰¹ a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
 - c) a vagyonkimutatást, és
 - d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

I. ÖNKORMÁNYZAT (Város költségvetési beszámolója)

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit (Avr 24.§. (1)).

Központi költségvetésből származó bevételek

A központi támogatások éves szintjének megállapítása jelentős részben igénylés, kisebb hányadban statisztikai mutatók (lakosságszám) alapján történt.

2017. évben az alábbi normatívákra voltunk jogosultak:

A Hivatal fenntartására a normatíva szerint 73.491 eFt állami támogatás járna. Az adóerőképeség számítás miatt azonban csak 3.447 eFt támogatásra volt jogosult az intézmény. A támogatás összege tartalmazza a 2016. december havi bérkompenzáció 164,8 eFt-os összegét is.

Tényleges kiadás 2017. évben 83.206 eFt volt. A kiadások tartalmazzák a Rákóczi út 20-22. szám alatt lévő, nem a Hivatalhoz tartozó intézmények rezsiköltségét is, melyek megtérültek.

Zöldterület kezelésre, közutak fenntartására, közvilágításra, köztemető fenntartásra, egyéb önkormányzati feladatokra. lakott külterület fenntartására állami támogatást nem kaptunk. Adóerőképeségünk miatt összesen 94.252 eFt támogatáscsökkentésünk keletkezett.

Szociális feladatainkhoz pénzbeni és természetbeni ellátásra, kiemelten a gyermekjóléti feladatokra az alábbi támogatásokat kaptuk:

- intézményfenntartásra 13.800.000 Ft, melyből a működési engedély február havi kiadása miatt 2.300 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett,
- szociális étkeztetésre 1.273.280 Ft érkezett, az elszámolást követően 166.080 Ft többlettámogatásra váltunk jogosulttá.
- a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére 162.165 Ft érkezett, melyből az elszámolást követően 5.130 Ft visszafizetési kötelezettséget kell teljesítenünk,
- a gyermekétkeztetés támogatására 30.797 eFt érkezett, mely összegből a tényleges elszámolást követően 1.960 eFt-ot kell visszafizetni (az október eleji felmérésnél még csak becsülni lehet a létszámot, a téli hónapokban a hiányzások száma megnő).

Óvodai ellátás támogatása

Óvodaműködésre (bérek, járulékok, dologi kiadások) 57.442.955 Ft támogatás érkezett, mely összegből 352.460 Ft a visszafizetési kötelezettségünk. A korábbi évek támogatásának visszafizetési kötelezettsége nem az intézményt, hanem az önkormányzatot terheli.

Közművelődési feladatok ellátására 3.653.927 Ft támogatás, könyvtárérdekltség növelő támogatásra 268.588 Ft érkezett.

Bérkompenzációra 1.879.898 Ft-ot, szociális tűzifa támogatásra 1.879.898 Ft-ot, közművisszatérítésre 7.500 Ft-ot kaptunk.

Össességében 105 385 461 Ft állami támogatás érkezett 2017. évben.

Működési bevételek

A Város költségvetésében túlnyomórészt bérleti díjak és étkezési térítési díjak szerepelnek a kiemelt előirányzatban.

A tervezett 38.654 eFt-tal szemben 31.668 eFt realizálódott. Jelentős a bevételi kiesés a gyermekétkeztetésnél. A bevételi kiesés oka a kedvezményesen étkező gyermekek számának növekedése. A bevételi kiesés kompenzálódott a normatív támogatásban. Más területeken mérsékelt a bevételi eltérés a tervezett összeghez képest. A bevételi kiesésnél figyelembe kell venni azt is, hogy a beszámolási rendszer miatt igyekeztünk magasabb bevételi előirányzattal dolgozni, mivel a Kincstár abban az esetben sem fogadja el a beszámolót, ha bevételi előirányzat túllépés van.

Az átvett pénzeszközök eredeti előirányzata 52.888 eFt, módosított előirányzata 46.874 eFt, teljesítése 45.100 eFt. A bevételkiesés a szociális védelem területén mutatkozik, a közmunkaprogramokban dolgozók létszámának csökkenése miatt.

Helyi adóbevételek

Az eredetileg tervezett 306.750 eFt-tal szemben 369.528 eFt bevétel realizálódott. Valamennyi adónemben 100 % fölötti teljesítésekkel zártuk volna az évet, de az előirányzatok a teljesítéshez kerültek korrigálásra.

A hátralékok csökkentése érdekében folyamatosan teszünk intézkedéseket, melyekről negyedéves szinten tájékoztatást adunk.

Átengedett adó

A gépjárműadó bevétel 40 %-a marad az önkormányzatnál 2014. évtől. A tervezett 7.800 eFt előiránnyal szemben a teljesítés 8.388 eFt..

Megtérülések (fejlesztési célú bevételek) között a korábban nyújtott lakásvásárlási támogatások részleteire, az OTP által átutalt összegeket tartjuk nyilván. Negyedéves tájékoztatóink tartalmazták, hogy igen sok támogatott nem tesz eleget a részletfizetési kötelezettségének. Amennyiben azonban végrehajtónak szeretnénk átadni a hátralékok kezelését, e lépést nekünk kell megtennünk. 560 eFt térült meg a korábban nyújtott kölcsönökből. Sajnos a megtérülések terén magas a hátralékok összeg. A visszatérülések között szerepel a befektetésünk visszatérülése is 250.000 eFt-os összegben.

Fejlesztésre átvett pénzeszközök

Tervezett előirányzat és teljesítése 200 eFt.

Pályázati lehetőségünk 2017. évben a szociális tűzifa támogatásra volt. Átdolgozásra kerültek a korábbi években elkészített pályázatok. Megvalósulásuk 2018. évben kezdődik.

Záró pénzkészletünk:

Bankszámla megnevezése	Záró egyenleg
Költségvetési számla	204 280 011
Közfoglalkoztatási elk.szla	0
TOP-2.1.2-15-NGI-2 Zöld város	455 652 887
Egyéb elkülönített (lakás)	
Gépjárműadó	1 140
ebből várható saját bevétel	456
Önkormányzat összesen	659 933 354
Polgármesteri Hivatal	2 763 628
Napköziotthonos óvoda	20 002
VMKK	46 396
Család- és gyermekjóléti Központ	49 401
Intézmények összesen	2 830 026
Pénzügyi befektetés	250 000 000
Mindösszesen	912 763 380

Önkormányzat kiadásai

A kiadások tervezése a 2016. évi tapasztalatok alapján történt, figyelembe véve a szerkezeti változásokat. A 2017. évi költségvetés elfogadása feszített szinten történt. Pótelőirányzatok csak testületi döntésre, átvett pénzeszközök és többlet állami támogatás terhére került biztosításra.

Jogalkotási tevékenység: tervezett kiadás 16.769 eFt, a teljesített kiadás 16.528 eFt volt.

Köztemető működtetésével kapcsolatos feladatainkra költségvetésünkben 7.133 eFt állt rendelkezésre, teljesítés 6.962 eFt. A kiadás az általános fenntartási költségeket fedezte.

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

A Városüzemeltetési csoport karbantartó dolgozóinak költsége, a lakó és nem lakóingatlanok kiadásai tartoznak a COFOG-hoz. A COFOG módosított előirányzata 74.129 eFt, a teljesítés 54.714 eFt.

Központi költségvetési befizetési kötelezettség COFOG-on a 2016. évi beszámolóban kimutatott normatíva, valamint a 2015. decemberében megkapott állami támogatás előlege szerepel.

Támogatási célú finanszírozási műveletek COFOG-on az intézményfinanszírozások kerültek elszámolásra. A COFOG módosított előirányzata 213.982 eFt, a teljesítés 206.269 eFt.

A közterületek rendjének fenntartása COFOG—n a Polgárőrség támogatása szerepel 600 eFt-os összegben..

Közmunkaprogramokra összesen 27.735 eFt kiadásunk keletkezett. A programokat 90-100 % támogatási intenzitású pályázatokból valósítottuk meg.

Állategészségügyi feladatokra (kóbor ebek elhelyezésére) 28 eFt-ot költöttünk.

Közutak üzemeltetése COFOG-on az utak fenntartásával, felújításával kapcsolatos költségek kerültek kimutatásra. 30.498 eFt módosított előirányzatból 30.498 Ft került kifizetésre.

A szennyvíz gyűjtése, tisztítása és elhelyezése COFOG tervezett előirányzata 2.044 e Ft, ténylegesen elszámolt kiadás 1.896 eFt. A kiadás bérleti díjbevétel számlázással került kompenzálásra.

A nem veszélyes települési hulladék gyűjtése COFOG-on a hulladékgazdálkodási társulási tagságunk tárgyévi tagdíját tartalmazza. A lakáshoz juttatást segítő támogatások COFOG-on a korábban nyújtott önkormányzati kamatmentes hitelek kezelési költsége került elszámolásra.

Víztermelés, kezelés COFOG-on a kötelező feladatot jelentő közutak vízdíja került tervezésre. A közutak száma az elmúlt években csökkentésre került. 2017. évi kiadásunk mindössze 3 eFt volt.

A zöldterület kezelés COFOG-on a már meglévő zöldterületek, közterületek fenntartásának, karbantartásának költségeit terveztük. A tervezett 14.078 eFt-os tervvel szemben a tényleges kiadás 11.496 eFt volt.

A város **közvilágítása** 2017. évben 6.729 eFt-ba került, mely összeg tartalmazza a karácsonyi díszkivilágítás költségét is.

Össességében településüzemeltetési feladatokra 379.264 eFt-ot költött a város.

Egészségüggyel kapcsolatos feladatokra tervezett 28.490 eFt eredeti előirányzat az év közbeni módosításokkal 37.839 eFt-ra csökkent a tényleges teljesítés 35.554 eFt.

A háziorvosi ellátás COFOG terhére történtek a háziorvosok (I. és II. körzet, valamint a gyermekorvosi szolgálat)) bérleti díjainak elszámolása, mely feladatra 2.539 Ft-ot költöttünk.

A fogorvosi szolgálat 2017. évi kiadásaink szintje 15.979 eFt.

A védőnői szolgálatra 11.363 eFt-ot költöttünk. Figyelembe véve, hogy kb 500 ellátottat lát el a szolgálat az egy főre jutó költség 23.924 Ft/fő volt.

Mindkét ágazat esetében elmondható, hogy a központi (OEP) finanszírozás messze-messze elmarad a szükségéstől. A védőnők esetében – mivel kötelező béremeléseket hajtunk végre – a 2017. évi arányok tovább romlanak.

Ügyeleti ellátásra 1.073 eFt-ot költöttünk.

Szabadidő, sport, kultúra feladatok között szerepel a nyugdíjas klubok támogatása, a civil szervezetek program és működési támogatása és az egyéb szabadidős szolgáltatás COFOG.

2017. évben is pályázati lehetőséget nyújtott a Képviselő-testület a civil szervezetek részére. A támogatások lehívásra és felhasználásra kerültek. E feladatcsoportba tartozó valamennyi kiadás az önkormányzat önként vállalt feladata. Itt kerül elszámolásra a néptánc oktató béréhez átadott 1.477 eFt is.

2017. évben folytatta működését a Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága. Utazáshoz, belépőkhöz lehetett költségátvállalásra pályázni. A tapasztalat azt mutatta, hogy az egyébként is támogatásban részesülő civil szervezetek, valamint az Általános Iskola osztályai éltek ezzel a lehetőséggel.

A feladatcsoportra az önkormányzat az eredetileg tervezett 12.882 eFt-tal és az 17.179 eFt módosított előirányzattal szemben 13.168 eFt-ot költött.

Az **oktatási feladatok**: Szociális ösztöndíjra 345 eFt-ot költöttünk. Gyermekekétkeztetésre 30.326 eFt kiadást fordítottunk.

Szociális feladatokra a tervezett 62.427 eFt-tal szemben 35.673 eFt-ot fordítottunk. A megtakarítás oka: a Zöld Híd Kft. 2016. évben nem küldte meg a II-IV. negyedévi számlát. valamint nem került felhasználásra a 10.000 eFt-os tartalék.

Az önkormányzati feladatok összességében a következők szerint alakultak 2017. évben: a **kiemelt előirányzatok tekintetében egyetlen esetben sem történt előirányzat túllépés**. A tervezett 1.404.594 eFt kiadásból 744.330 eFt teljesült.

2017. ében vállalt nem teljesült kötelezettségvállalások

Vállalkozás neve	kötelezettség megnevezése	Összesen
Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.	Zöld város pályázat tanulmányterv	889 000
KOVATERV Kft.	Településrendezési eszközök fv.	5 207 000
Kenyeres Constulling Bt. Főépítész	Településrendezési eszközök fv.	762 000
E-Szoftverfejlesztő Kft. Migráció	Migráció	1 560 000
KOVATERV Kft.	2017. évi karbant.terv műszaki ell.	698 500
Movens Kft.	Katasztrófavédelmi őrök felújítása	9 150 380
Kenyeres Constulling Bt. Főépítész	TAK főépítész munkák	317 500
KOVATERV Kft.	M-P szoborcsoportnál park rend.	508 000
KOVATERV Kft.	2017. évi karbant.terv	508 000
KOVATERV Kft.	TAK tervezői munkái	1 270 000
	Zöld Város pályázat	468 102 000
	Kereplő támogatás	100 000
	TKM kérelem	128 800
KOVATERV Kft.	Tanuszoda HÉSZ módosítás	317 500
Misik Kft.	Szociális tűzifa szállítás	230 551
Összesen:		489 749 231

Létszámok alakulása:

Az önkormányzati dolgozók létszáma 2017. december 31-én 42.8 fő volt. ebből közfoglalkoztatott 26 fő. A létszámok tekintetében sem történt túllépés 2017. évben. Valamennyi státusz betöltésre került.

Pénzmaradványunk alakulása:

Pénzmaradvány alakulása (MÁK költségvetési beszámoló 7/A űrlap alapján)

A költségvetési évben képződött bevételek és teljesített kiadások alapján pénzmaradványunk 651.364 eFt, melyet 2.469 eFt befizetési kötelezettség és 489.749 eFt testületi kötelezettségvállalás terhel. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványunk 159.146 eFt.

Nettó vagyonunk a 2017. évben 506.072.567 Ft-tal növekedett, állománya az év utolsó napján 3.572.913.711 Ft. A jelentős növekedés oka az, hogy a Zöld város pályázatra az előleg megérkezett. Fontosnak tartom megemlíteni, hogy a fordulónapon lejárt esedékességű **szállítói tartozásunk – száma meg nem érkezése miatt – egy esetben volt.. Hitelünk** 2017. december 31. napon nem volt.

Részesedéseink:

Megnevezés	
	Mérlegben szerepeltethető Ft
Önkormányzati Közútkezelő Nonprofit Kft.	0
Rétság Kistérségi Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	86 940 000
DMRV	11 000
	86 951 000

Az önkormányzati Közútkezelő Nonprofit Kft. felszámolása – a céginfo honlap szerint – megszűnt. A részesedés összegét 0 Ft-ra leírtuk év végén.

Jelentős részesedésünk van a Rétsági Kistérségi Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft-ben. A Vállalkozás minden évben beszámol a Képviselő-testületnek az előző évi munkájáról, tájékoztatja a tulajdonost mérlegéről. A 2017. évi beszámoló május hónapban önálló napirendként szerepel a munkatervben. A DMRV-ben képletes, 11 eFt-os részesedésünk van.

Az intézményi költségvetések beszámolóját javaslom intézményi szinten elemezni.

Polgármesteri Hivatal költségvetési beszámolója

Az intézmény eredeti előirányzata 71.395 eFt, módosított előirányzata 91.416 eFt, teljesítés a bevételek esetében 85.969 eFt, a kiadásoknál 83.206 eFt volt.

A bevételi oldalon – a kiadások alacsony szintje miatt – az intézményfinanszírozás esetében van magasabb szintű kiesés. A kiadások között a dologi kiadások szintje marad el a tervezettől. Az intézményben kiemelt előirányzat túllépés nem volt.

Az intézményben fejlesztés az ASP rendszer bevezetéséhez szükséges informatikai területen történt 3.374 eFt értékben.

Az intézmény létszáma 12,65 fő volt. A létszám tartalmazza a városgondnokot, a kizárólag építéshatósági feladatokat ellátó 2 fő előadót, valamint a részmunkaidős takarítónői státuszt is.

Az intézmény nettó vagyona 5.732 eFt, mely jelentősen nőtt a 2016. évi záróállományhoz képest.

Napköziotthonos óvoda

Az intézmény csak kötelező önkormányzati feladatot lát el. Az intézmény eredeti előirányzata 58.651 eFt, módosított előirányzata 59.545 eFt volt, a teljesítése a bevételek esetében 57.385 eFt, a kiadásoknál 59.529 eFt..

Az intézmény záró létszáma megegyezik a nyitó állománnyal, sem létszámzárolásra, sem új státusz kialakítására 2017. évben nem került sor. Az intézmény 2016. évi normatíva jogosultságát ellenőrizte a Magyar Államkincstár. A nyilvántartások egyeztetését követően 3.260.434 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely összeg a 2018. évi költségvetésünket érinti. A 2017. évi elszámolás alapján 1.959.350 Ft normatíva visszafizetése szükséges, mely szintén a 2018. évi költségvetést terheli.

Az intézmény nettó vagyona 20eFt.

Az intézményben előirányzat túllépés egyetlen kiemelt előirányzat esetében sem történt.

Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény eredeti előirányzata 52.295 eFt, módosított előirányzata 70.326 eFt. A bevételek teljesítése 69.580 eFt, a kiadásoké 63.659 eFt.

2017. évben folytatódott az intézmény felújítása. A legnagyobb beruházás a könyvtári polcok cseréje volt.

Az intézmény létszáma – a párhuzamos foglalkoztatás engedélyezésével 10 fő volt.

Az intézmény nettó vagyon záróállománya 16.516 eFt.

A kiemelt előirányzatok tekintetében COFOG szinten előirányzat túllépés nem történt. Mindenképp említést érdemel, hogy a pénzügyi fegyelem 2017. évben igen sokat javult, normalizálódott az intézménynél. Előzetes egyeztetések, konzultációkat követően nem volt szükség utólagos előirányzat korrekciókra.

Család- és Gyermejóléti Központ

Új intézmény. 2017. február hónapban kapott működési engedélyt. Az intézmény módosított előirányzata 16.562 eFt. Teljesítés a bevételi oldalon 13.975 eFt, a kiadási oldalon 13.926 eFt. Létszáma 4 fő. Nettó vagyona az év végén: 49 eFt.

II. Ellenőrzések tapasztalatai

Belső ellenőrünk az ellenőrzési terv alapján valamennyi ellenőrzést elvégezte. Különösebb intézkedésre okot adó hiányosságot, hibát nem tárt fel.

Az Állami Számvevőszék a szociális igazgatás területén több ellenőrzést is végzett 2015. évben. A jegyzőkönyv, jelentés 2016. évben készült el, általános intézkedések szerepelnek benne. Szintén az ÁSZ ellenőrzi a Járóbetegellátó Központot. Adatszolgáltatást kértek tőlünk, melyeket teljesítettünk. Jegyzőkönyv készültéről nincs információnk.

Több munkafolyamatba beépített ellenőrzésen is folyamatosan érintett a pénzügyi-gazdálkodási tevékenységünk:

- havi pénzforgalmi adatszolgáltatás,
- havi mérlegjelentések,
- normatív igényléseink.

Ezekről az ellenőrzésekről jegyzőkönyv nem készül.

Rendszeresnek mondhatók a közfoglalkoztatás területén végzett ellenőrzések is. Az ellenőrzések hibát nem találtak, javaslatokat fogalmaztak meg, melyeket igyekszünk betartani.

Összességében elmondható, hogy 2017. évben kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodást folytattunk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a zárszámadásról készített beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2018. május 15.

Hegedűs Ferenc
polgármester

2. Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása

3. Jogszabályi hivatkozások

Fentiekben felsorolva

4. Rendelet-tervezet - csatolva

Záradék:

A tájékoztatás szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.

dr. Varga Tibor
jegyző

Rétság Város Önkormányzat**.../2018. (.....) rendelete****A 2017. évi költségvetés végrehajtásáról**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. § (1)-(2) bekezdése alapján a 2017. évi költségvetési zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

- 1.§ (1) A képviselő-testület a 2017. évi költségvetés végrehajtását önkormányzati szinten
 1.624.747 eFt bevételi főösszeggel
 962.506 eFt kiadási főösszeggel
 662.762 eFt számlamaradvánnyal és 166.894 eFt módosított pénzmaradvánnyal jóváhagyja.
- 2.§ A 2017. évi költségvetési bevételek teljesítésének
 a) forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását az 1., 7. számú,
 b) COFOG-onkénti és forrásonkénti megoszlását a 2. számú,
 c) központi normatív támogatások elszámolását a 5. számú,
 melléklet részletezésének megfelelően jóváhagyja.
- 3.§. A 2017. évi költségvetési kiadások teljesítésének
 a) kiadás nemenkénti és intézményenkénti megoszlását az 1., és a 7. számú,
 b) COFOG-onkénti és kiemelt előirányzatokkénti megoszlását a 3. melléklet,
 c) felhalmozási kiadások feladatonkénti felhasználását az 6. számú melléklet
 részletezésének megfelelően jóváhagyja.
 d.) az önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a 13. számú melléklet tartalmazza

- 4.§. (1) A költségvetési kiadások 962.506 eFt-os főösszegéből :

1000 Ft-ban

Összesen

Működési célú kiadás:

a) Személyi jellegű juttatás	193.967
b) Munkaadót terhelő járulék	41.344
c) Dologi és egyéb kiadás	195.002
d) Szociálpolitikai juttatás	23.775
e) ÁHT-n belüli pénzeszköz átadások	959
ÁHT-n kívüli pénzeszköz átadások	11.997
Intézményfinanszírozás	206.269

Működési jellegű kiadás összesen**673.313****Fejlesztési célú kiadás**

a) Intézmények felhalmozási kiadása	20.544
b) Felújítási kiadás	18.649
c) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0

Fejlesztési célú kiadás összesen**39.193**

- d) Befektetés

250.000

(2) Az önkormányzat és az intézmények 2017. évi tényleges átlaglétszámát a 4. számú melléklet szerint elfogadja.

5. § Az önkormányzat intézményekkel összevont mérleg szerinti vagyonának 5.372.914 eFt -os nettó értékét a 10. számú melléklet, valamint a vagyonleltárt a 11. számú melléklet szerinti részletezéssel elfogadja.

6.§ Az önkormányzat intézményekkel összevont 2017. évi

- a) egyszerűsített mérlegét a 9. számú,
- b) egyszerűsített pénzforgalmi jelentést a 8. számú,
- c) egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 12. számú melléklet szerint jóváhagyja.

7.§ A 2016. évi pénzmaradvány elszámolást a kötelezettségvállalással terhelt 495.347 eFt-tal együtt, 166.894 eFt-tal a 12. számú melléklet szerint jóváhagyja.

8.§ Az önkormányzat intézményekkel összevont 2017. évi

- a.) egyszerűsített összevont mérlegét a 9. számú,
 - b.) a pénzeszköz átadásokat, átvételeket a 7. számú,
- számú melléklet szerint jóváhagyja.

9.§ A képviselő-testület megállapítja, hogy a módosított költségvetés szerinti alapvető önkormányzati feladatok ellátása, az intézmények működtetése, a módosított költségvetésben ütemezett fejlesztési feladatok megvalósítása biztosított volt.

10. § Részletes teljesítések:

10/A. § Rétság Város Önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai (1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszege	1 395 694	Kiadási főösszege	744330
előzőből			
- működési bevétel	31 668	- személyi jellegű kiadás	65988
- egyéb bevétel	0	- járulék	12187
- Átvett pénzeszközök	45 100	- dologi kiadás	146528
- Helyi adó	369 528	- szociális ellátás	23775
-Átengedett adó	8 388	- Pénzeszköz átadás	219225
-Központi támogatás	115 021	előzőből intézmény finanszírozás	206269
-Fejlesztési célú bevétel	250 760	- felhalmozási kiadás	26627
-Fejlesztésre átvett	456 545	-fejlesztésre átadott	0
Pénzmaradvány ig.vét.	118 684	Pénzügyi befektetés	250000

Az önkormányzati feladatok

- a) mérlegét az I/1. számú,
- b) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a I/2. számú,
- c) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a I/3. számú,
- d) létszámát a I/4. számú,
- e) a központi támogatások elszámolását az I/5. számú,
- f) beruházási kiadásait a I/6. számú,
- g) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a I/8. számú
- h) egyszerűsített mérlegét a I/9. számú
- i) egyszerűsített pénzmaradványát a I/12. számú,

- j) nettó vagyonát a I/10. számú
- k) vagyonleltárát a I/11. számú
- l) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását a I/7. számú,
- m) a közvetett támogatásokat a I/13. számú

10/B. § Polgármesteri Hivatal 2017. évi bevételei és kiadásai (1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszege	85969	Kiadási főösszege	83206
előzőből			
- működési bevétel	4343	- személyi jellegű kiadás	48109
- költségvetési támogatás	0	- járulék	10679
- átvett pénzeszköz	6000		
- Önkormányzati támogatás	75558	- dologi kiadás	21044
- pénzmaradvány	68	- felhalmozási kiadás	3374

A Polgármesteri Hivatal feladatainak

- a) mérlegét a II/1. számú,
- b) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a II/2. számú,
- c) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a II/3. számú,
- d) létszámát a II/4. számú,
- e) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását II/5. számú
- f) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a II/6. számú
- g) egyszerűsített mérlegét a II/7. számú
- h) egyszerűsített pénzmaradványát a II/10. számú,
- i) nettó vagyonát a II/8. számú
- j) vagyonleltárát a II/9. számú
számú melléklet szerint jóváhagyja.

10/C. § Napköziotthonos óvoda 2017. évi bevételei és kiadásai (1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszege	59529	Kiadási főösszege	57385
előzőből			
- működési bevétel	5	- személyi jellegű kiadás	43257
- pénzmaradvány	2257	- járulék	10060
- Önkormányzati támogatás	57267	- dologi kiadás	4068

A Napköziotthonos Óvoda feladatainak

- a) mérlegét a III/1. számú,
- b) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a III/2. számú,
- c) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a III/3. számú,
- d) létszámát a III/4. számú,
- e) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását III/5. számú
- f) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a III/6. számú
- g) egyszerűsített mérlegét a III/7. számú
- h) egyszerűsített pénzmaradványát a III/10. számú,
- i) nettó vagyonát a III/8. számú
- j) vagyonleltárát a III/9. számú

számú melléklet szerint jóváhagyja.

10/D. § Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2017. évi bevételei és kiadásai (1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszege	69580	Kiadási főösszege	63659
előzőből			
- működési bevétel	2922	- személyi jellegű kiadás	25948

- átvett pénzeszköz		- járulék	6200
- Önkormányzati támogatás	60701	- dologi kiadás	22319
- pénzmaradvány	5957	- felhalmozási kiadás	9192

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár feladatainak

- a) mérlegét a IV/1. számú,
- b) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a IV/2. számú,
- c) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a IV/3. számú,
- d) létszámát a IV/4. számú,
- e) beruházási kiadásait a IV/5. számú,
- f) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását IV/6. számú
- g) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a IV/7. számú
- h) egyszerűsített mérlegét a IV/8. számú
- i) egyszerűsített pénzmaradványát a IV/11. számú,
- j) nettó vagyonát a IV/9. számú
- k) vagyonleltárát a IV/10. számú
- l) a közvetett támogatásokat a IV/12. számú számú melléklet szerint jóváhagyja.

10/E. § Család- és Gyermejkölési Központ 2017. évi bevételei és kiadásai (1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszege	13975	Kiadási főösszege	13926
előzőből			
- működési bevétel	3	- személyi jellegű kiadás	10665
- átvett pénzeszköz	1229	- járulék	2218
- Önkormányzati támogatás	12743	- dologi kiadás	1043

A Napköziotthonos Óvoda feladatainak

- k) mérlegét a V/1. számú,
- l) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a V/2. számú,
- m) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a V/3. számú,
- n) létszámát a V/4. számú,
- o) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását V/5. számú
- p) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a V/6. számú
- q) egyszerűsített mérlegét a III/7. számú
- r) egyszerűsített pénzmaradványát a III/10. számú,
- s) nettó vagyonát a III/8. számú
- t) vagyonleltárát a III/9. számú

számú melléklet szerint jóváhagyja.

11. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

dr. Varga Tibor
jegyző