



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 Mária

Előterjeszti: Mezőfi Zoltán polgármester

2019. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2020. július 14-i ülésére

Tárgyalja

- Szociális bizottság
 Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság
 Közbeszerzési Bizottság
 Képviselő-testület

Ülés

- Nyílt
 Zárt

Szavazás

- Nyílt szavazás
 Titkos szavazás
 Egyszerű többség
 Minősített többség

A tárgyalandó témakör tárgyalagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tájékoztató a 2019. 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 lejárat, 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)).

A bevételek könyvelésénél változás történt. Az Áht. rendelkezései értelmében tudtunk bevételt úgy könyvelni, hogy összege meghaladta az előirányzatot. A törvényi változás nem változott, a megyei szigor szűnt meg.

Központi költségvetésből származó bevételek

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

2019. évben az alábbi normatívákra voltunk jogosultak:

A Hivatal fenntartására a normatíva szerint 73.188 eFt állami támogatás járna. Az adóerőképeség számítás miatt azonban csak 3.968 eFt támogatásra volt jogosult az intézmény.

Zöldterület kezelésre, közutak fenntartására, közvilágításra, köztemető fenntartásra, egyéb önkormányzati feladatokra. lakott külterület fenntartására állami támogatást nem kaptunk. Adóerőképeségünk miatt összesen 93.369 eFt támogatáscsökkentésünk keletkezett.

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

- intézményfenntartásra, szociális segítőkre 27.403.811 Ft,
- szociális étkeztetésre 1.328.640 Ft érkezett, az októberi igényléshez (módosított előirányzat) képezt eltérés nem volt.
- a gyermekétkeztetés támogatására 15.590 eFt érkezett, mely összegből a tényleges elszámolást követően 326 eFt-ot kell visszafizetni (az október eleji felmérésnél még csak becsülni lehet a létszámot, a téli hónapokban a hiányzások száma megnő).

2019. évben vizsgálta az Államkincstár, hogy az intézményfenntartásra, óvodai, szociális segítőre kapott állami támogatás felhasználásra került-e. Munkaerő hiányában nem sikerült valamennyi státuszt folyamatosan betölteni, ezért a 27.403.811 Ft-ból **694.245 Ft-ot vissza kellett fizetni 2020. évben.**

Óvodai ellátás támogatása: Óvodaműködésre (bérek, járulékok, dologi kiadások) 56.270.350 Ft támogatásra voltunk jogosultak, ezért a beszámolóban 145.717 Ft többletigény jelentkezett. A dologi kiadások állami támogatása a tényleges gyermeklétszám alapján a 9.869.867 Ft normatívára váltunk jogosulttá, az októberi felméréshez képezt 32.467 Ft többletigény jelentkezett.

Közművelődési feladatok ellátására 3.409.780 Ft támogatás, könyvtárérdekltség növelő támogatásra 532.000 Ft érkezett.

Kiegészítő támogatásokra (szociális tűzifa, bérkompenzáció ágazati pótlékok stb) összesen 15.225.091 Ft támogatás érkezett.

Az állami támogatással az alábbiak szerint alakult az elszámolásunk:

- a céltámogatásokat (szociális tűzifa, bérkompenzáció) maradéktalanul felhasználtuk, sem többletigény, sem visszafizetési kötelezettség nem keletkezett,
- a feladathoz kötött támogatásokból 967.051 Ft visszafizetés keletkezett.

Az állami támogatással kapcsolatos változás 2018. évben, hogy a havi leutalt összegeket a finanszírozási bevételek rovatcsoportban kellett lekönyvelni. A következő havi visszafizetéseket pedig a finanszírozási kiadások között szintén halmozottan kellett könyvelni. 2019. évben 11.317.441 Ft került az új rendszer szerint lekönyvelésre.

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

Az eredeti előirányzatként tervezett 39.663.646 Ft-tal szemben 42.838.088 Ft realizálódott. Jelentős a bevételi kiesés a módosított előirányzathoz képest (59.919.809 Ft) gyermekétkeztetésnél. Más területeken mérsékelt a bevételi eltérés a tervezett összeghez képest, több helyen bevételi többlet realizálódott.

Támogatás értékű bevételek eredeti előirányzata 32.237.572 Ft, módosított előirányzata 37.828.349 Ft, teljesítése 36.120.356 Ft. Az egészségügyi feladatok finanszírozására 21.007.200 Ft, közfoglalkoztatás támogatására 14.289.462 Ft, diákmunka támogatására 633.694 Ft érkezett. A korábbi évek döntése alapján átutalt Bursa Hungarica ösztöndíj ki nem fizetett része, 190.000 Ft is támogatásértékű bevételként jelentkezik.

Helyi adóbevételek: Az eredetileg tervezett 352.350.000 Ft-tal és a módosított 459.400.361 Ft bevétel szemben 459.405.744 Ft realizálódott.

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 8.800.000 Ft előirányzattal szemben a teljesítés 8.608.951 Ft.

Megtérülések (fejlesztési célú bevételek) A visszatérülések között szerepel a befektetésünk visszatérülése is 283.632 eFt-os összegben és a korábban adott önkormányzati lakásvásárlási támogatások tárgyévi bevétele.

Fejlesztésre átvett pénzeszközök: Tervezett eredeti előirányzat 200 eFt, teljesítése 0 Ft, mivel csatornarákötés 2019. évben nem volt. A fejlesztési bevételek 11.460.922 Ft-os között szerepel volt laktanyában a telekhatárrendezésből befolyt 655 eFt-os összeg, valamint a Magyar Falu Program keretében az ágdaráló és az óvodaudvar felújítására érkezett összeg.

Pályázati lehetőségünk 2019. évben bölcsőde építésre és a szociális tűzifa támogatásra volt. Mindkét pályázat eredményesen zárult, igaz a bölcsődepályázat támogatása 2020. évben realizálódott.

Záró pénzkészletünk:

Bankszámla száma	Neve	2019.dec.31. záró egyenleg
11741031-15451615	Költségvetési számla	651 472 348 Ft
11741031-15451615-10011001	Egészségügy finanszírozása	1 Ft
11741031-15451615-06530000	Letéti számla	3 796 724 Ft
11741031-15451615-06910000	Egyéb elkülönített számla	19 812 Ft

11741031-15451615-08970000	Gépjárműadó szla 40 %-a	3 794 Ft
11741031-15451615-03920000	Talajterhelési díj	
10037005-00343309-0000017	Közlekedésfejl. pályázat.	213 503 Ft
10037005-00343309-0000024	Zöld város pályázat	428 992 063 Ft
Önkormányzat összesen		1 084 498 245 Ft
11741031-15735492	Polgármesteri Hivatal	260 539 Ft
11741031-16776368	Napköziotthonos Óvoda	237 749 Ft
11741031-15453260	VMKK	887 066 Ft
11741031-15836892	CSGYK	696 183 Ft
Intézmények összesen		2 081 537 Ft
Mindösszesen		1 086 579 782 Ft

Önkormányzat kiadásai

A kiadások tervezése a 2018. évi tapasztalatok alapján történt, figyelembe véve a szerkezeti változásokat. A 2019. évi költségvetés elfogadása feszített szinten történt. Pótelőirányzatok csak testületi döntésre, átvett pénzeszközök és többlet állami támogatás terhére került biztosításra.

Jogalkotási tevékenység: tervezett kiadás 19.100.655 Ft, a teljesített kiadás 18.313.297 Ft volt.

Településüzemeltetési feladatok

Köztemető működtetése, önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, központi költségvetési befizetési kötelezettség, támogatási célú finanszírozási műveletek (intézményfinanszírozások) a közterületek rendjének fenntartása, közmunkaprogramok, állategészségügyi feladatok, közutak üzemeltetése, szennyvíz gyűjtése, tisztítása és elhelyezése, nem veszélyes települési hulladék gyűjtése víztermelés, kezelés, a zöldterület kezelése a közvilágítási feladatok tartoznak a feladatok **összesében településüzemeltetési feladatokra 585.833.260 Ft-ot költött a város.**

Feladatmaradásként kell említeni a feladatcsoportban a Zöldváros pályázat kivitelezési munkáinak elmaradását, a KRESZ parkban az ivókút kialakítását. További áthúzódó feladat a Rózsavölgy u. 2-8. szám alatti társasház előtti parkoló kiviteli munkái.

Köztemető fenntartásra 9.809.338 Ft-ot, közutak üzemeltetésére 24.380.288 Ft-ot, települési projektek (közlekedésfejlesztési pályázat végrehajtására) 133.871.774 Ft-ot, kommunális gép bővítésre 5.553.710 Ft-ot, zöldterületek karbantartására 12.313.626 Ft-ot, játszótéri eszközök cserjére, bővítésére 2.356.950 Ft-ot, közvilágításra 7.607.933 Ft-ot költöttünk.

Közmunkaprogramokra 14.289.462 Ft-os támogatás mellett 19.190.266 Ft kiadásunk keletkezett.

Egészségüggyel kapcsolatos feladatok

A feladatcsoportba a háziorvosi szolgálat, az orvosi ügyeleti alapellátás, a fogorvosi szolgálat és a védőnői tevékenység (Család és nővédelmi egészségügyi gondozás, Ifjúság egészségügyi ellátás) tartozik, mint kötelező feladat. Szintén a feladatcsoportba tartozik a járóbetegellátás feladat is.

Egészségügyi feladatokra összesen 43.802.226 Ft-ot költöttünk.

A háziorvosi ellátás COFOG terhére történtek a háziorvosok (I. és II. körzet, valamint a gyermekorvosi szolgálat)) bérleti díjainak elszámolása, mely feladatra 4.363.800 Ft-ot költöttünk.

A fogorvosi szolgálat 2019. évi kiadásaink szintje 17.940.508 Ft, mely kiadásokra a NEAK-tól 10.331.500 Ft támogatást kaptunk. Önkormányzati támogatás a saját bevételt is figyelembe véve 7.547.708 Ft volt, mely összeg tartalmazza a közalkalmazottaknak önkormányzati döntés alapján biztosított cafetériát és az önkormányzati béremelés összegét is. Figyelembevéve a 4369 fő ellátottat, az egy ellátottra jutó önkormányzati támogatás 1.727,60 Ft.

A védőnői szolgálatra 14.633.136 Ft-ot költöttünk. A tevékenységet a NEAK 10.675.700 Ft-tal támogatta. Önkormányzati támogatás 3.957.436 Ft, mely összeg szintén tartalmazza a közalkalmazottaknak önkormányzati döntés alapján biztosított cafetériát és az önkormányzati béremelés összegét is. Figyelembe véve, hogy kb. 500 ellátottat lát el a szolgálat az egy főre jutó költség 7.914,9 Ft/fő volt.

A fogorvosi szolgálat esetében elmondható, hogy a központi (NEAK) finanszírozás messze-messze elmarad a szükségéstől. A védőnők esetében az egy főre jutó önkormányzati támogatás a jelentősen csökkent a finanszírozás pozitív irányba történő módosulása miatt.

Ügyeleti ellátásra 1.467.609 Ft-ot költöttünk. A járóbetegellátás COFOG tartalmazza Képviselő-testület önként vállalt feladatát a melanoma szűrés és az épület munkaidőn túli őrzésének kiadásait.

Szabadidő, sport, kultúra feladatok

Ebben a csoportban szerepel a nyugdíjas klubok támogatása, a civil szervezetek program és működési támogatása és az egyéb szabadidős szolgáltatás COFOG.

2019. 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 984.760 eFt is.

2019. évben folytatta működését a Társadalmi Kapcsolatok Munkacsoport. 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 13.244.320 Ft-tal szemben 18.598.737 Ft-ot költött. A növekedés oka a 30 éve szabadon pályázat végrehajtására pályázott 6.000.000 Ft terhére megrendezett „Szabadságkoncert Rétságon” rendezvény. A pályázati nyereség az elszámolást követően 2020. évben érkezett meg bankszámlánkra.

Az **oktatási feladatok:** Szociális ösztöndíjra 1.280.000 Ft-ot költöttünk. Gyermekétkeztetésre 34.410.650 Ft kiadást fordítottunk.

Szociális feladatokra a tervezett 68.698.735 Ft-tal szemben 33.219.231 Ft-ot fordítottunk. A megtakarítás oka: a Zöld Híd Kft. 2016. évben nem küldte meg a II-IV. negyedévi számlát, valamint a 2019. évi II. félévi számla sem érkezett meg. A tartalékként tervezett 10.000.000 Ft feloldását nem indokolta rendkívüli esemény.

Házi segítségnyújtás feladatra a társulás részére 602.060 Ft került átutalásra.

Az önkormányzati feladatok összességében a következők szerint alakultak 2019. évben a **kiemelt előirányzatok tekintetében egy esetben történt előirányzat túllépés.**

A város feladatira az eredeti költségvetés szerint 1.641.846.800 Ft, a módosított költségvetés szerint 1.798.803.135 Ft előirányzat állt rendelkezésre. Az eredeti és a módosított előirányzatok összegei tartalmazzák a tartalék összegét is. Az évet 529.093.307 Ft számveteli tartalékkal zártuk. A teljesített tényleges kiadások együttes összege 717.601.089 Ft.

Összességében megállapítható, hogy a biztonságos működés feltételeit a Képviselő-testület biztosította. A gazdálkodásért felelős dolgozók pedig csak indokolt kiadásokat teljesítettek.

2019. évben és a megelőző években vállalt nem teljesült kötelezettségvállalások részletes listáját a város táblázataihoz mellékelem tájékoztatásként.

Létszámok alakulása:

Az önkormányzati dolgozók létszáma 2019. december 31-én 30,75 fő volt. Ebből közfoglalkoztatott 19 fő. A létszámok tekintetében sem történt túllépés 2019. 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 1.072.916.220 Ft, melyet 967.051 Ft befizetési kötelezettség és 526.211.155 Ft testületi kötelezettségvállalás terhel. Kötelezettségvállalással nem terhelt pénzmaradványunk 545.738.014 Ft.

Nettó vagyonunk a 2019. évben 12.823.435 Ft-tal növekedett, állománya az év utolsó napján 3.727.552.651 Ft. A jelentős növekedés oka a beruházások állományának növekedése. Fontosnak tartom megemlíteni, hogy a fordulónapon lejárt esedékességű **szállítói tartozásunk nem volt.**

Hitelünk 2019. december 31. napon nem volt.

Részesedéseink:

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

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 2019. évi beszámoló elfogadása már megtörtént. A DMRV-ben képletes, 1 db 11 eFt-os részesedésünk van.

Az intézményi költségvetések beszámolóját javaslom intézményi szinten elemezni.

Polgármesteri Hivatal költségvetési beszámolója

Az intézmény csak kötelező feladatot lát el.

Az intézmény eredeti előirányzata 72.215.198, módosított előirányzata 91.565.590 Ft, teljesítés a bevételek esetében 84.260.818 Ft, a kiadásoknál 84.000.129 Ft 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 2019. évben fejlesztés nem volt.

Az intézmény létszáma 14,75 fő volt. A létszám tartalmazza a város gondnokot, a kizárólag építéshatósági feladatokat ellátó 2 fő előadót, valamint a részmunkaidős takarítónői státuszt is. Az intézmény nettó vagyona 1.644.515 Ft, mely 6.926.505 Ft-tal csökkent a 2018. évi záróállományhoz képest. A csökkenést értékcsökkenési leírások és pénzügyi elszámolások csökkenése okozta.

Napköziotthonos óvoda

Az intézmény csak kötelező önkormányzati feladatot lát el. Az intézmény eredeti előirányzata 70.529.622 Ft, módosított előirányzata 75.309.970 Ft volt, a teljesítése a bevételek esetében 72.310.689 Ft, a kiadásoknál 69.947.767 Ft volt.

Az intézmény nyitó és záró létszáma 13,5 fő.

Az intézmény nettó vagyona 237.749 Ft, mely a pénzkészlet változásából keletkezett.

Az intézményben előirányzat túllépés egyetlen kiemelt előirányzat esetében sem történt.

Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény eredeti előirányzata 65.687.671 Ft, módosított előirányzata 76.560.908 Ft. A bevételek teljesítése 71.328.194 Ft, a kiadásoké 64.558.832 Ft.

2019. évben informatikai eszközök beszerzése történt 262.395 Ft értékben.

Az intézmény nyitó és zárólétszáma 10 fő volt.

Az intézmény nettó vagyona 8.007.441 Ft.

Család- és Gyermejjóléti Központ

Az intézmény eredeti előirányzata 23.784.740 Ft, módosított előirányzata 29.244.503 Ft. Teljesítés a bevételi oldalon 27.405.748 Ft, a kiadási oldalon 26.709.566 Ft. Fejlesztési kiadás az intézménynél 2019. évben nem volt. Szakemberhiány miatt folyamatosan volt üres álláshely. Létszáma 5 fő volt. Nettó vagyona az év végén: 988.410 Ft volt.

II. Ellenőrzések tapasztalatai

Belső ellenőrünk az ellenőrzési terv alapján valamennyi ellenőrzést elvégezte. Különösebb intézkedésre okot adó hiányosságot, hibát nem tárt fel. A 2020. február havi ülésre komplett napirend készült a belső ellenőrzés 2019. évi tapasztalatairól. Az előterjesztés megismétléstől eltekintek.

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

- havi pénzforgalmi adatszolgáltatás,
- negyedéves 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.

Az Államkincstár ellenőrizte a 2017. évi beszámoló állami támogatást megalapozó dokumentumokat. Eltérést nem talált.

Összességében elmondható, hogy 2019. évben kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodást folytattunk.

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

Rétság, 2020. június 16.

Mezőfi Zoltán
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.

Jámbor Lajos
jegyző

**Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2020. (.....) rendelete
A 2019. évi költségvetés végrehajtásáról**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. § (1)-(2) bekezdése alapján a 2019. évi költségvetési zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

- 1.§ (1) A képviselő-testület a 2019. évi költségvetés végrehajtását önkormányzati szinten
2.045.822.758 Ft bevételi főösszeggel
962.817.383 Ft kiadási főösszeggel
1.086.579.782 Ft számlamaradvánnyal és 1.083.005.376 Ft pénzmaradvánnyal -
melyből 527.195.451. Ft kötelezettségvállalással terhelt – 555.809.925 Ft szabad
rendelkezésű maradvánnyal jóváhagyja.
- 2.§ A 2019. évi költségvetési bevételek teljesítésnek
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 2019. évi költségvetési kiadások teljesítésének
a) kiadásnemenkénti és intézményenkénti megoszlását az 1., és a 7. számú,
b) COFOG-onkénti és kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a 3. melléklet,
c) felhalmozási kiadások feladatonkénti felhasználását az 6. számú melléklet
részletezésének megfelelően jóváhagyja.
d) az önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásait a 13. számú melléklet
tartalmazza

4.§ (1) A költségvetési kiadások 962.817.383 eFt-os főösszegéből :

	Ft-ban
Összesen	
Működési célú kiadás:	
a) Személyi jellegű juttatás	233.172.382
b) Munkaadót terhelő járulék	42.503.418
c) Dologi és egyéb kiadás	257.929.922
d) Szociálpolitikai juttatás	17.230.530
e) ÁHT-n belüli pénzeszköz átadások	1.882.060
ÁHT-n kívüli pénzeszköz átadások	14.962.921
Intézményfinanszírozás	239.388.024
Működési jellegű kiadás összesen	807.069.257
Fejlesztési célú kiadás	
a) Intézmények felhalmozási kiadása	143.694.559
b) Felújítási kiadás	1.524.000
c) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0
- Fejlesztési célú kiadás összesen	145.218.559
- d) Pénzügyi műveletek	10.529.567
-	

- (2) Az önkormányzat és az intézmények 2019. évi tényleges átlaglétszámát a 4. számú melléklet szerint elfogadja.
5. § Az önkormányzat intézményekkel összevont mérleg szerinti vagyonának 3.738.430.766 Ft -os nettó értékét a 9. számú melléklet, valamint a vagyonleltárt a 12. számú melléklet szerinti részletezéssel elfogadja.
- 6.§ Az önkormányzat intézményekkel összevont 2019. évi
- egyszerűsített mérlegét a 10. számú,
 - egyszerűsített pénzforgalmi jelentést a 8. számú,
 - egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 11. számú melléklet szerint jóváhagyja.
- 7.§ A 2019. évi pénzmaradvány elszámolást a kötelezettségvállalással terhelt 527.195.451 Ft-tal együtt, 1.083.005.376 Ft-tal a 11. számú melléklet szerint jóváhagyja.
- 8.§ Az önkormányzat intézményekkel összevont 2019. évi
- egyszerűsített összevont mérlegét a 10. számú,
 - 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. § Rétság Város önkormányzati feladatainak 2019. évi bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Bevételi főösszege	1 790 517 309	Kiadási főösszege	717 601 089
előzőből			
- működési bevétel	42 838 088	- személyi jellegű kiadás	66 502 916
Önkormányzati támogatás	0	- járulék	10 597 059
- Átvett pénzeszközök	36 120 356	- dologi kiadás	211 551 848
- Helyi adó	459 405 744	- szociális ellátás	17 230 530
-Átengedett adó	8 608 951	- Pénzeszköz átadás	256 233 005
-Központi támogatás	133 598 239	előzőből intézmény finanszírozás	239 388 024
Visszatérülés	283 632	- felhalmozási kiadás	144 956 164
-Fejlesztésre átvett	0	-fejlesztésre átadott	0
Fejlesztési bevétel	11 460 922	Pénzügyi műveletek	10 529 567
Pénzmaradvány ig.vét.	1 086 883 936	Pénzügyi befektetés	0
Megelőlegezés	11 317 441		0

Az önkormányzati feladatok

- mérlegét az I/1. számú,
- bevételeinek COFOG-onkénti bontását a I/2. számú,
- kiadásainak COFOG-onkénti bontását a I/3. számú,
- létszámát a I/4. számú,
- a központi támogatások elszámolását az I/5. számú,
- beruházási kiadásait a I/6. számú,
- egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a I/8. számú
- egyszerűsített mérlegét a I/10. számú

- i) egyszerűsített pénzmaradványát a I/11. számú,
- j) nettó vagyonát a I/12 számú
- k) vagyonelejtárát a I/9. számú
- l) az átadott és átvett pénzeszközök bemutatását a I/7. számú,
- m) a közvetett támogatásokat a I/13. számú

11.§ Polgármesteri Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Bevételi főösszege	84 260 818	Kiadási főösszege	84 000 129
előzőből			
- működési bevétel	75 003	- személyi jellegű kiadás	57 053 049
- költségvetési támogatás	0	- járulék	10 979 351
- átvett pénzeszköz	1 969 519		
- Önkormányzati támogatás	79 317 071	- dologi kiadás	15 967 729
- pénzmaradvány	2 899 225	- felhalmozási kiadás	0

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) felhalmozási kiadásokat a II/5. számú,
- f) a támogatásértékű bevételeket a II/6. számú,
- g) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a II/7. számú
- h) egyszerűsített mérlegét a II/8. számú
- i) vagyonelejtárát a II/9. számú
- j) a Polgármesteri Hivatal vagyonkimutatását a II/10. számú
- k) egyszerűsített pénzmaradványát a II/11. számú,
melléklet szerint jóváhagyja.

12. § Napköziotthonos óvoda 2019. évi bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Bevételi főösszege	72 310 689	Kiadási főösszege	69 947 767
előzőből			
- működési bevétel	0	- személyi jellegű kiadás	55 078 586
- költségvetési támogatás	0	- járulék	10 436 161
- átvett pénzeszköz	0		
- Önkormányzati támogatás	69 988 148	- dologi kiadás	4 433 020
- pénzmaradvány	2 322 541	- felhalmozási kiadás	0

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) felhalmozási kiadásokat a III/5. számú,
- f) a támogatásértékű bevételeket a III/6. számú,
- g) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a III/7. számú
- h) egyszerűsített mérlegét a III/8. számú

- i) egyszerűsített pénzmaradványát a III/11. számú,
- j) nettó vagyonát a III/9. számú
- k) vagyonleltárát a III/10. számú számú melléklet szerint jóváhagyja.

13. § Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2019. évi bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Bevételi főösszege	71 328 194	Kiadási főösszege	64 558 832
előzőből			
- működési bevétel	2 176 751	- személyi jellegű kiadás	33 231 893
- költségvetési támogatás	0	- járulék	6 453 136
- átvett pénzeszköz	0		
- Önkormányzati támogatás	63 200 222	- dologi kiadás	24 611 408
- pénzmaradvány	5 951 221	- felhalmozási kiadás	262 395

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) a támogatásértékű bevételeket a 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.

14.. § Család- és Gyermejjóléti Központ 2019. évi bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Bevételi főösszege	27 405 748	Kiadási főösszege	26 709 566
előzőből			
- működési bevétel	0	- személyi jellegű kiadás	21 305 938
- költségvetési támogatás	0	- járulék	4 037 711
- átvett pénzeszköz	0		
- Önkormányzati támogatás	26 882 583	- dologi kiadás	1 365 917
- pénzmaradvány	523 165	- felhalmozási kiadás	0

A Család- és Gyermejjóléti Központ feladatainak

- a) mérlegét a V/1. számú,
- b) bevételeinek COFOG-onkénti bontását a V/2. számú,
- c) kiadásainak COFOG-onkénti bontását a V/3. számú,
- d) létszámát a V/4. számú,
- e) beruházási kiadásait a V/5. számú,
- f) a támogatásértékű bevételeket a V/6. számú,
- g) egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a V/7. számú
- h) egyszerűsített mérlegét a V/8. számú

- i) egyszerűsített pénzmaradványát a IV/11. számú,
- j) nettó vagyonát a IV/9. számú
- k) vagyonleltárát a IV/10. számú

számú melléklet szerint jóváhagyja.

15.§ Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Jámbor Lajos
jegyző

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

Jámbor Lajos
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

2020.....

Jámbor Lajos
jegyző