

MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉTŐL
4326. Máriapócs, Kossuth-tér 2. sz.
Telefon száma: 42/554-500.
Telefax száma: 42/554-502.

„ M Á S O L A T ”

Száma: 2654 /2020.

MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
8/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelete
a 2019. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Máriapócs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §.

- (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1, 2.1, 2.2, 2.3, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

**839 207 470 Ft Költségvetési bevétellel,
397 396 250 Ft Költségvetési kiadással,
441 811 220 Ft helyesbített maradvánnyal,**

hagyja jóvá.

- (2) Az önkormányzat összevont 2019. évi bevételeit és kiadásait jogcímenként az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait jogcímenként a 2.1 mellékletben foglaltaknak megfelelően **h a g y j a j ó v á.**
- (4) A Közös Önkormányzati Hivatal a 2.2, Művelődési Ház és Városi Könyvtár 2.3. számú mellékletben megfelelően **e l f o g a d j a.**

2. §.

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegyszerű levezetését a 3. és 4. számú melléklet tartalmazza.

3. §.

Az Önkormányzat finanszírozási műveletek elszámolását az 5. számú melléklet tartalmazza.

4. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzmaradványát a 6. számú melléklet szerint **h a g y j a j ó v á.**

5. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, a 7. számú mellékletben foglaltak szerint **h a g y j a j ó v á.**

6. §.

Az Önkormányzat létszámkeretét a 8. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §.

Az Önkormányzat által felvett hitel,- és kölcsönállomány alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 9. számú melléklet szerint fogadja el.

8. §.

Az Önkormányzat (összevont) a 2019. december 31-i állapot szerint vagyonát az 1. számú függelékben szereplő adatok alapján **2 597 344 244 Ft-ban állapítja meg.**

9. §.

Az Önkormányzat 2019. évben nyújtott közvetett támogatásai:

- a) - óvodai, iskolai ellátottak térítési díjához önkormányzati támogatás összege 5 989 979 Ft.

- b) Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz kölcsönt nem nyújtott.
- c) Helyi adónál, gépjárműadónál kedvezményt, mentességet nem biztosított.
- d) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből kedvezményt, mentességet nem nyújtott.
- e) Egyéb kedvezmény, (talajterhelési díj mentesség és kedvezmény) 2 160 180 Ft.
- f) kölcsönt nem nyújtott.

10. §.

- (1) A rendelet 2020. július 15. napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg a 2/2019. (II. 13.) sz. költségvetési rendelet hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

M á r i a p ó c s, 2020. július 15.

Papp Bertalan s.k.
polgármester



Dr. Bodnár Zsuzsanna s.k.
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került a Máriaócsi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 2020. július hó 15. napján.



Bodnár Zsuzsanna
jegyző

Máriapócs Város Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	179 471 479	191 594 732	174 735 069
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 385 606	98 184 339	98 184 341
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	51 733 330	53 047 330	53 021 084
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 561 570	2 648 570	3 153 944
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	17 168 973	24 092 493	6 753 700
1.9.	Kiegyenlítő bérrendezési támogatás	13 622 000	13 622 000	13 622 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	63 491 104	95 778 894	107 211 725
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.4.	Egyéb támogatás	2 600 000	6 016 022	6 028 128
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 891 104	89 762 872	101 183 597
	Ebből: Művelődési Ház műk. célú bevételei	1 200 000	1 200 000	1 400 000
	- közfoglalkoztatottak támogatása	36 875 148	57 702 000	61 561 604
	- OEP támogatás	4 904 600	4 904 600	5 347 000
	- EFOP támogatás	17 911 356	17 911 356	24 162 567
	- Diák munka foglalkoztatás támogatása		2 220 785	1 170 337
	- GINOP (munkaerő piaci program)		4 824 131	3 956 642
	- Bethlen Gábor Alapítvány rendezvények támogatása		1 000 000	1 000 000
	- Mezővárosi támogatás			432 000
	- MVM támogatás			2 153 447
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	51 300 000	51 300 000	72 281 324
4.1.	Építványadó	5 000 000	5 000 000	4 858 965
4.2.	Idegenforgalmi adó	500 000	500 000	693 800
4.3.	Iparűzési adó	40 000 000	40 000 000	58 342 309
4.4.	Talajterhelési díj	300 000	300 000	290 109
4.5.	Gépjárműadó	5 400 000	5 400 000	8 094 141
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			2 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	16 088 000	16 301 000	26 593 105
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			4 693 681
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 050 000	6 050 000	4 851 007
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			2 728 683
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	7 302 000	7 302 000	7 637 764
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 971 000	2 184 000	4 815 284
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	765 000	765 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			84
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			67 837
5.11.	Egyéb működési bevételek			1 798 765
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		787 000	787 402
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		787 000	787 402
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

1. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	237 256 887	257 940 857	260 439 913
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	237 256 887	237 256 887	234 756 801
	Ebből: -Vadvédelmi kerítés	2 500 000	2 500 000	
	- Kültériületi utak karbantart. Gépesítés	3 396 225	3 396 225	3 396 139
	- Megújuló energetikai források megvalósítása	231 360 662	231 360 662	231 360 662
8.4.	Magyar Falu Program keretében megvalósuló fejlesztések		20 683 970	25 683 112
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	547 607 470	613 702 483	642 048 538
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	190 678 985	191 102 071	191 102 071
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	190 678 985	191 102 071	191 102 071
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			6 056 861
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	190 678 985	191 102 071	197 158 932
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	738 286 455	804 804 554	839 207 470

1. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
A				B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	340 753 397	394 383 824	365 715 126
1.1.	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 116 381	30 318 301	26 904 769
1.3.	Dologi kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	7 204 599	3 871 200	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	390 204 838	403 092 510	24 385 264
2.1.	Beruházások	390 204 838	393 204 832	14 957 099
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		9 887 678	9 428 165
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	730 958 235	797 476 334	397 396 250
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 328 220	7 328 220	7 295 860
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 947 220	5 947 220	5 947 220
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	1 381 000	1 381 000	1 348 640
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			

I. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			7 295 860
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	738 286 455	804 804 554	397 396 250

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Forintban!		
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-190 678 985	-191 102 071	244 652 288
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	190 678 985	191 101 071	189 863 072

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
A				
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	179 471 479	191 594 732	174 735 069
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 385 606	98 184 339	98 184 341
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	51 733 330	53 047 330	53 021 084
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 561 570	2 648 570	3 153 944
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	17 168 973	24 092 493	6 753 700
1.6.	Kiegészítő bérrendezési támogatás	13 622 000	13 622 000	13 622 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	59 691 104	88 562 872	99 783 597
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Egyéb támogatás			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	59 691 104	88 562 872	99 783 597
	Ebből: - közfoglalkoztatottak támogatása	36 875 148	57 702 000	61 561 604
	- OEP támogatás	4 904 600	4 904 600	5 347 000
	- EFOP támogatás	17 911 356	17 911 356	24 162 567
	- Diák munka foglalkoztatás támogatása		2 220 785	1 170 337
	- GINOP (munkaer piaci program)		4 824 131	3 956 642
	- Bethlen Gábor Alapítvány rendezvények támogatása		1 000 000	1 000 000
	- Mezőőri támogatás			432 000
	- MVM támogatás			2 153 447
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	51 300 000	51 300 000	72 281 324
4.1.	Építményadó	5 000 000	5 000 000	4 858 965
4.2.	Idegenforgalmi adó	500 000	500 000	693 800
4.3.	Iparűzési adó	40 000 000	40 000 000	58 342 309
4.4.	Talajterhelési díj	300 000	300 000	290 109
4.5.	Gépjárműadó	5 400 000	5 400 000	8 094 141
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			2 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	15 038 000	15 251 000	25 638 351
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			3 738 927
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 851 007
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			2 728 683
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	7 302 000	7 302 000	7 637 764
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 971 000	2 184 000	4 815 284
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	765 000	765 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			84
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			67 837
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 798 765
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		787 000	787 402
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (Homlokkrakodó TRAC-LIF) ért.		787 000	787 402

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől			
7.2.	kivülől			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	237 256 887	257 940 857	260 439 913
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességv. megtérülések ÁH-n kívülől			
8.2.	kivülől			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	237 256 887	237 256 887	234 756 801
	<i>Ebből: -Vadvédelmi kerítés</i>	2 500 000	2 500 000	
	<i>- Kültériületi utak karbantart. Gépbeszerezés</i>	3 396 225	3 396 225	3 396 139
	<i>- Megújuló energetikai források megvalósítása</i>	231 360 662	231 360 662	231 360 662
8.4.	Magyar Falu Program keretében megvalósuló fejlesztések		20 683 970	25 683 112
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	542 757 470	605 436 461	633 665 656
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	188 091 888	188 091 888	188 091 888
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	188 091 888	188 091 888	188 091 888
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			6 056 861
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	188 091 888	188 091 888	194 148 749
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	730 849 358	793 528 349	827 814 405

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	229 112 010	278 282 656	255 850 593
1.1.	Személyi juttatások	76 082 008	108 798 556	96 541 733
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 279 193	15 943 176	13 748 379
1.3.	Dologi kiadások	104 843 210	110 843 204	109 986 242
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	390 204 838	403 092 510	24 385 264
2.1.	Beruházások	390 204 838	393 204 832	14 957 099
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 887 678	9 428 165
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	619 316 848	688 703 386	287 531 717
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

2.1 melléklet a .../2020. (VII. 15) önkormányzati rendelethez")

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	111 532 510	112 153 183	109 422 760
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	5 947 220	5 947 220	5 947 220
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	104 204 290	104 824 963	102 126 900
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	1 381 000	1 381 000	1 348 640
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			109 422 760
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	730 849 358	793 528 349	389 658 617

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6		6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	44	15	59

(2.2. melléklet a ... 2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez)

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri /közös/ hivatal			02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
A				B
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		3 416 022	3 416 022
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból Európai Parlamenti választás		3 116 022	3 116 022
2.5.	2.3-ból Helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők ált. választása		1 264 128	1 264 128
2.6.	szemüveg támogatása (Pócspetri Önkormányzat)		1 851 894	1 851 894
3.	Közhatalmi bevételek		300 000	300 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		3 416 022	3 416 022
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.2.)			
9.1.	Központi, irányító szervi támogat.	94 275 200	94 552 398	91 904 506
9.2.	Egyéb támogatás	91 675 200	91 675 200	89 292 400
9.3.	Pénzmaradvány 2018. évi	2 600 000	2 877 198	2 612 106
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	96 479 799	100 796 105	98 148 213

Kiadások		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	96 479 799	100 796 105	95 229 151
1.1.	Személyi juttatások	70 214 799	73 283 516	71 232 959
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 765 000	13 280 362	12 113 102
1.3.	Dologi kiadások	13 500 000	14 232 227	11 883 090
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	96 479 799	100 796 105	95 229 151

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	18	18	16
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

(2.3. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez)

Költségvetési szerv megnevezése	Máriapócsi Művelődési Ház és Városi Könyvtár			03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
	A			B
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 050 000	1 050 000	954 754
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 050 000	1 050 000	954 754
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 200 000	1 200 000	1 400 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 200 000	1 200 000	1 400 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	2 250 000	2 250 000	2 354 754
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	12 911 588	13 055 063	13 016 998
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	382 498	182 498	182 498
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 529 090	12 872 565	12 834 500
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	15 161 588	15 305 063	15 371 752

Kiadások		Eredeti ei.	I. módosítás	Módosított ei.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	15 161 588	15 305 063	14 635 382
1.1.	Személyi juttatások	5 498 400	5 619 300	5 599 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 072 188	1 094 763	1 043 288
1.3.	Dologi kiadások	8 591 000	8 591 000	7 993 090
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			

(2.3. melléklet a .../2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez)

Költségvetési szerv megnevezése	Máriapócsi Művelődési Ház és Városi Könyvtár			03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
	A			B
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	15 161 588	15 305 063	14 635 382

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	2019. évi teljesítés
2	3.			4.	5.		
Önkormányzatok működési támogatásai	179 471 479	191 594 732	174 735 069	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 491 104	95 778 894	107 211 725	Munkaadókat terhelő járulékok	25 116 381	30 318 301	26 904 769
Államháztartáson kívülről	51 300 000	51 300 000	72 281 324	Dologi kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
Működési célú átvett pénzeszközök	16 088 000	16 301 000	26 593 105	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
Ebből EU-s támogatás				Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
				Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
Írásokvetési bevételek összesen (+2.+4.+5.+7.+...+12.)	310 350 583	354 974 626	380 821 223	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	340 753 397	394 383 824	365 715 126
ny belső finanszírozásának bevételei	36 350 034	45 356 418	56 031 419	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
öltségvetési maradvány igénybevétele	36 350 034	45 356 418	56 031 419	Likviditási célú hitelek törlesztése			
állalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
etét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
gyéb belső finanszírozási bevételek			6 056 861	Kölcsön törlesztése			
ny külső finanszírozásának bevételei (+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
kvititási célú hitelek, kölcsönök étele				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz	5 947 220	5 947 220	5 947 220
tékpapírok bevételei							
kölcsön célú finanszírozási bevételek	36 350 034	45 356 418	62 088 280	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	5 947 220	5 947 220	5 947 220
ÍRÁSÖSSZESEN (13.+22.)	346 700 617	400 331 044	442 909 503	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	346 700 617	400 331 044	371 662 346
Írásokvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
gyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			71 247 157

(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

5. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási műveletek elszámolása

Bevételek		Eredeti	Módosított	Teljesített
Maradvány igénybevétele		190 678 985	191 102 071	191 102 071
Államháztartáson belüli megelőlegezések (2020. évi)				6 056 861
Finanszírozási bevételek összesen		190 678 985	191 102 071	197 158 932
Kiadások		Eredeti	Módosított	Teljesített
Államháztartáson belüli megelőlegezések (2019. évi) visszafizetése		5 947 220	5 947 220	5 947 220
Pénzügyi lízing kiadásai		1 348 640	1 348 640	1 348 640
Finanszírozási kiadások összesen		7 295 860	7 295 860	7 295 860

6. számú melléklet

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1		3
01	Alapvető költségvetési bevételei	642 048 538
02	Alapvető költségvetési kiadásai	390 160 390
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	251 948 148
04	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételei	299 285 832
05	Alapvető költségvetési finanszírozási kiadásai	109 422 760
06	II Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (=03-04)	189 863 072
07	A) Alapvető költségvetési maradványa (=03-04)	441 811 220
15	C) Összes maradvány (=A+B)	441 811 220
17	F) Alapvető költségvetési szabad maradványa (=A-D)	441 811 220

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

7. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
2	Munkaadói járulékok	25 116 381	30 318 301	26 904 769
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
5	Egyéb működési kiadások	2 000 000	9 887 678	1 170 250
6	Felújítás	390 204 838	393 204 832	9 428 165
7	Felhalmozási kiad. és pü. befektetés	7 328 220	7 328 220	14 957 099
8	Finanszírozási kiadások	7 204 599	3 871 200	7 295 860
9	Tartalékok	738 286 455	804 804 554	397 396 250
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
10	Önkormányzatok működési támogatásai	179 471 479	191 594 732	174 735 069
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 491 104	95 778 894	107 211 725
12	Közhatalmi bevételek	51 300 000	51 300 000	72 281 324
13	Működési célú átvett pénzeszközök	16 088 000	16 301 000	26 593 105
14	Egyéb működési bevételek			
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	237 256 887	257 940 857	260 439 913
16	Felhalmozási célú bevételek		787 000	787 402
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
18	Pénzmaradvány felhasználás	190 678 985	191 102 071	191 102 071
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések			6 056 861
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				
		738 286 455	804 804 554	839 207 470

Önkormányzati létszámkeret alakulása

Megnevezés	Eredeti engedélyezett létszámkeret (fő)	Módosított engedélyezett létszámkeret (fő)	Átlagos stat-i állományi létszám (fő)
- Közös Önkormányzati Hivatal	18	18	16
- Városgazdálkodás	51	51	51
- Védőnői szolgálat, anyagyermekvédelem	2	2	2
Művelődési Ház	2	2	2
ÖSSZESEN:	73	73	71

Az önkormányzat által felvett kölcsön, és hitelállomány alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban
2019.

Ft-ban

Sor- szám:	Kölcsön jellege:	Felvétel éve:	Lejárat éve:
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú hitel, kölcsön:	Nemleges	
	ÖSSZESEN:		

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	3	4	5	6	7	8
f		Alomány a tárgy elején	Alomány változás pénzügyi transzakciók miatt	Alományváltozás nem pénzügyi transzakciók miatt	Egéb volumen változás	Ertékelt	Alomány a tárgy végén (=3+...+7)
01	A/II/Vagyon érték jogok	1 347 500	0	-223 574	0	0	0
02	A/II/Szellemi termékek	1 400 000	0	-797 000	0	0	1 123 926
04	A/II/Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	2 747 500	0	-1 020 574	0	0	603 000
05	A/II/II Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jogok	2 155 480 399	0	-44 727 662	0	0	1 726 926
06	A/II/II/2 Cépek, berendezések, felszerelések, járművek	106 680 123	0	-83 414 275	0	0	2 110 752 737
08	A/II/II/4 Beruházások, felújítások	2 598 475	0	-2 598 425	0	0	23 265 848
10	A/II/Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 264 758 947	0	-130 740 362	0	0	0
11	A/II/II/1 Tanús részesedések (=A/II/II/1a+...+A/II/II/1e)	3 360 000	0	0	0	0	0
16	A/II/II/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	3 360 000	0	0	0	0	0
21	A/II/Befektetett pénzügyi eszközök (=A/II/II/1+A/II/II/2+A/II/II/3)	3 360 000	0	0	0	0	2 134 018 585
28	A) NEMZETI VAGYONRA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II/II/1+A/II/II/2+A/II/II/3)	2 270 866 447	0	-131 760 936	0	0	3 360 000
49	C/II/1 Fontálpénzár	723 110	129 945	0	0	0	2 139 105 511
52	C/II/Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	723 110	129 945	0	0	0	853 055
53	C/II/II Kincstárban vezetett forrászámok	193 742 598	-128 823 366	0	0	0	853 055
54	C/II/II/2 Kincstárban vezetett forrászámok	0	308 367 929	0	0	0	64 919 232
55	C/II/II/3 Forrászámok (=C/II/II/1+C/II/II/2)	193 742 598	179 544 563	0	0	0	308 367 929
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II/1+...+C/II/V)	194 465 708	179 674 508	0	0	0	373 287 161
60	D/II/1 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/II/1a)	0	-308 113 939	0	0	0	374 140 216
62	D/II/2 Költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson belülről (=D/II/2a)	0	-231 360 662	0	0	0	0
64	D/II/3 Költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson belülről (=D/II/3a)	13 509 100	-72 281 324	0	0	0	0
68	D/II/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 455 521	-4 858 965	0	0	0	12 320 698
69	D/II/3a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb államháztartáson belülről	10 724 100	-67 130 250	0	0	0	3 159 365
70	D/II/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről (=D/II/3f)	1 329 479	-292 109	0	0	0	5 550 688
71	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/II/4a)	2 801 221	-29 505 211	0	0	0	3 810 645
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson belülről (=D/II/4a)	1 574 123	-12 038 071	0	0	0	1 766 708
74	D/II/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről (=D/II/4b)	494 964	-7 637 764	0	0	0	341 812
75	D/II/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről (=D/II/4c)	732 134	-4 815 284	0	0	0	972 541
77	D/II/4f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről (=D/II/4f)	0	-90	0	0	0	452 355
79	D/II/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről (=D/II/4b)	0	-67 837	0	0	0	0

1A - Az eszközök és források alakulása						
#	Magyarázat	Alomány a tárgy elején	Alományváltozás nettó forgalmi tranzakciók miatt	Alományváltozás nettó pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb változások miatt	Erőteljesítés
1	2	3	4	5	6	7
80	D/II/4 - ebből: költségvetési éven esedékes követelések egyéb működési bevételeire	0	-4 946 165	4 946 165	0	0
81	D/II/5 Költségvetési éven esedékes követelések egyéb működési bevételeire (=D/II/4+...+D/II/5e)	0	-787 402	787 402	0	0
84	D/II/5c - ebből: költségvetési éven esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	-787 402	787 402	0	0
95	D/II/8 Költségvetési éven esedékes követelések finanszírozási bevételeire (=D/II/4+...+D/II/8g)	0	-102 126 900	102 126 900	0	0
103	D/II/1 Költségvetési éven esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	16 310 321	-744 175 438	745 129 723	0	-3 277 200
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	68 743 795	-261 100	0	0
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	68 482 695	0	0	0
150	D/III/1c - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	261 100	-261 100	0	0
154	D/III/4 Forgatóké elkészítése	210 000	30 000	-261 100	0	0
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett kiadások, kölcsönök, kölcsönök és családtagok általános elvonások	0	-261 100	261 100	0	0
160	D/III/1 Költségvetési éven esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/9)	210 000	68 512 695	0	0	0
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II/1+D/III/1)	16 520 321	-675 662 743	745 129 723	0	68 722 695
164	E/II/3 Adott előlegek kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	1 388 416	0	0	0
166	E/II/2 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	1 388 416	0	0	82 710 101
171	E/II/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-bevételek fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	24 500	-24 500	0	0	1 388 416
174	E/III Egyéb sajátos eszközök elszámolásai (=E/III/1+...+E/III/4)	24 500	-24 500	0	0	0
175	E) EGYÉB SAJÁTOS HATÁROZÓDÁSI ELSZÁMOLÁSOK (=E/II/1+...+E/III/4)	24 500	1 363 916	0	0	0
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 481 876 976	-494 624 319	613 368 787	0	1 388 416
181	G/II Nemzeti vagyoni indikátorok értéke	2 147 122 820	0	0	0	2 597 344 244
182	G/II Nemzeti vagyoni változások	236 144 250	0	0	0	2 147 122 820
183	G/III Egyéb eszközök indikátorok értéke és változásai	108 712 891	0	0	0	226 144 250
184	G/IV Felhalmozott eredmény	101 024 700	0	0	0	108 712 891
186	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-128 058 423	0	-128 058 423	0	0
187	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	2 454 946 238	0	-70 771 155	0	-27 033 723
188	H/II/1 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	-198 829 578	0	-3 277 200
189	H/II/2 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek nem személyi juttatásokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-173 373 696	173 373 696	0	0
190	H/II/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	-26 904 769	26 904 769	0	0
191	H/II/4 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	-142 528 710	142 528 710	0	0
		0	-21 070 979	21 070 979	0	0

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Alomány a tárgyév dűjén	Alományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Alományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumencsökkentés	Értékelés	Alomány a tárgyév dűjén végén (+/-)
1	2	3	4	5	6	7	8
192	H/II/1 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/3a+H/II/3b) beruházásokra	0	-1 781 168	1 781 168	0	0	0
195	H/II/6 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-15 012 903	15 012 903	0	0	0
196	H/II/7 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9m)	0	-9 428 165	9 428 165	0	0	0
200	H/II/9a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	0	-109 422 760	109 422 760	0	0	0
207	H/II/9b - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek pénzügyi tárgy kiadásaira	0	-5 947 220	5 947 220	0	0	0
208	H/II/9c - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek pénzügyi tárgy kiadásaira	0	-1 348 640	1 348 640	0	0	0
214	H/II/9d - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek pénzügyi tárgy kiadásaira	0	-499 523 150	499 523 150	0	0	0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	0
232	H/II/9f - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
238	H/II/9g - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
239	H/II/9h - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
241	H/II/9i - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 016 681	-241 705	0	0	0	6 056 861
248	H/II/9j - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	938 720	-916 325	0	0	0	4 774 976
249	H/II/9k - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	5 955 401	-1 158 030	0	0	0	22 395
252	H/II/9l - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	11 902 621	-494 624 319	493 575 930	0	0	4 797 371
253	H/II/9m - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	15 028 117	0	374 052	0	0	10 854 232
254	J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	15 028 117	0	318 248 383	0	0	15 402 169
255	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 481 876 976	-494 624 319	613 368 787	0	-3 277 200	318 248 383
							333 650 552
							2 597 344 244

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
#	Megnevezés	Immateriális javak	4	5	6	7	8	9	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	12 125 500	2 847 775 143	210 585 882	0	2 598 425	0	3 073 084 950	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	1 348 640	0	0	0	12 044 409	0	13 393 049	
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált értékek	0	0	0	0	0	0	0	
07	Egyéb növekedés	19 256 538	31 241 929	7 266 872	0	7 423 752	0	7 423 752	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	20 603 198	2 492 036 570	162 486 011	0	0	0	20 508 801	
09	Értékesítés	0	2 505 278 499	169 752 883	0	0	0	2 673 779 139	
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	400 000	0	2 377 440	0	19 468 161	0	2 715 104 741	
13	Egyéb csökkenés	11 950 493	0	22 582 562	0	0	0	3 377 440	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	12 350 493	2 492 036 570	251 287 235	0	0	0	22 982 562	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	20 380 205	2 492 036 570	276 247 237	0	22 066 586	0	2 777 340 884	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	9 378 000	2 861 017 072	104 091 528	0	22 066 586	0	2 802 700 886	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	9 675 279	692 294 744	103 905 759	0	0	0	2 985 488 805	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	400 000	718 146 208	92 457 608	0	0	0	805 578 503	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	18 653 279	660 176 617	115 537 687	0	0	0	820 279 095	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	18 653 279	750 264 335	80 825 680	0	0	0	776 114 304	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	1 726 926	2 110 752 737	23 265 848	0	0	0	849 743 294	
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	8 978 279	869 201	60 146 311	0	0	0	849 743 294	
								2 135 745 511	
								69 993 791	

**MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERI HIVATALA**

4326. Máriapócs, Kossuth-tér 2. sz.

Telefon száma: 42/554-500.

Telefax száma: 42/554-502.

„T E R V E Z E T”

Száma: /2020.

**MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelete
a 2019. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Máriapócs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §.

- (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1, 2.1, 2.2, 2.3, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

**839 207 470 Ft Költségvetési bevétellel,
397 396 250 Ft Költségvetési kiadással,
441 811 220 Ft helyesbített maradvánnyal,**

hagyja jóvá.

- (2) Az önkormányzat összevont 2019. évi bevételeit és kiadásait jogcímenként az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait jogcímenként a 2.1 mellékletben foglaltaknak megfelelően **h a g y j a j ó v á.**
- (4) A Közös Önkormányzati Hivatal a 2.2, Művelődési Ház és Városi Könyvtár 2.3. számú mellékletben megfelelően **e l f o g a d j a.**

2. §.

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegyszerű levezetését a 3. és 4. számú melléklet tartalmazza.

3. §.

Az Önkormányzat finanszírozási műveletek elszámolását az 5. számú melléklet tartalmazza.

4. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzmaradványát a 6. számú melléklet szerint **h a g y j a j ó v á.**

5. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, a 7. számú mellékletben foglaltak szerint **h a g y j a j ó v á.**

6. §.

Az Önkormányzat létszámkeretét a 8. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §.

Az Önkormányzat által felvett hitel,- és kölcsönállomány alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 9. számú melléklet szerint fogadja el.

8. §.

Az Önkormányzat (összevont) a 2019. december 31-i állapot szerint vagyonát az 1. számú függelékben szereplő adatok alapján 2 597 344 244 Ft-ban **á l l a p í t j a m e g.**

9. §.

Az Önkormányzat 2019. évben nyújtott közvetett támogatásai:

- a) - óvodai, iskolai ellátottak térítési díjához önkormányzati támogatás összege 5 989 979 Ft.

- b) Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz kölcsönt nem nyújtott.
- c) Helyi adónál, gépjárműadónál kedvezményt, mentességet nem biztosított.
- d) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből kedvezményt, mentességet nem nyújtott.
- e) Egyéb kedvezmény, (talajterhelési díj mentesség és kedvezmény) 2 160 180 Ft.
- f) kölcsönt nem nyújtott.

10. §.

- (1) A rendelet 2020. napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg a 2/2019. (II. 13.) sz. költségvetési rendelet hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

M á r i a p ó c s, 2020. április 10.

Papp Bertalan s.k.
polgármester

Dr. Bodnár Zsuzsanna s.k.
jegyző

Előterjesztő: Papp Bertalan
polgármester

Készítette: Dr. Bodnár Zsuzsanna
jegyző

**Máriapócs Város önkormányzat/2020. (VII. 15.)
zárszámadási rendeletének indokolása**

Máriapócs, 2020. 04.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Máriapócs Város Önkormányzata 2019. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

Tisztelt Képviselő-testület!

Máriapócs Város Képviselő-testülete 2019. február 13.-án megalkotott **költségvetési rendeletét** 2019. évre vonatkozóan eredményesen végrehajtotta. A **takarékossági intézkedéseivel** biztosította, hogy a rendelet végrehajtása a tervezett költségvetési jogcímeken belül maradtak. A költségvetés egy alkalommal módosult. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Máriapócs lakosainak száma 2019. január 1-jén 2 096 fő volt.

A zárszámadási rendelet-tervezet a belsőellenőrzési éves összefoglaló jelentéssel, az egyszerűsített pénzügyi beszámolóval, egyéb mérlegekkel és kimutatásokkal kerül betervezésre.

Az önkormányzat összevont 2019. évi **működési bevételei** 380 821 223 Ft-ban, **működési kiadásai** 365 715 126 Ft-ban, a **felhalmozási bevételei** 281 227 315 Ft-ban, **felhalmozási kiadásai** 24 385 263 Ft összegben teljesültek.

Az eredeti előirányzott működési és fejlesztési forráshiány fedezetét az előző évi pénzmaradvány biztosította 191 102 071 Ft összegben.

A **költségvetési bevételeken** belül az önkormányzat **működési támogatása 174 735 069 Ft**. Ezen jogcímen belül a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatás összege 20 375 700 Ft. A támogatások feladatokhoz utalva, biztonságossá tették a gazdálkodást. A **működési célú támogatások 107 211 725 Ft összegben** az átvett pénzeszközök a tervezésnek, illetve az elnyert pályázatoknak megfelelően alakultak (Közfoglalkoztatás, EFOP pályázat, OEP tám, MVH támog, stb). A támogatások kötött jellegűek, minden esetben a finanszírozott feladatra kerültek felhasználásra, elszámolásra.

Az önkormányzat működési bevételei: **helyi adóbevételek** az eredeti 51 300 000-tal szemben **72 281 324 Ft összegben** teljesült. (Előző évben

teljesített adóbevételek összege: 61 529 432 Ft volt.) Ezen belül jelentős mértékű iparüzési adóbevétel 58 342 309 Ft, gépjárműadó 8 809 141 Ft, magánszemélyek kommunális adója 4 858 965 Ft.

Az intézményi működési bevételek összességében 26 593 105 Ft, mely tartalmazza a mg-i értékesítést, a bérbeadásokat, az étkezési térítést, kiszámlázott áfát, áfa visszatérítést, kamat bevételeket.

A felhalmozási célú bevételek 787 402 Ft, az értékesített (homlokrakodó) eszközöket tartalmazza.

A felhalmozási célú támogatások összesen **260 439 913 Ft**, ebből Megújuló energetikai források 231 360 662 Ft, Külterületi utak karbantartásához gépbeszerzés 3 396 139 Ft, valamint a0 Magyar Falu Program keretében megvalósuló fejlesztések 25 683 112 Ft.

A költségvetés összes bevételén belül az állami támogatások, központosított támogatások 42,60 % , a saját bevételek 10,92 %, működési bevételek, átvett pénzeszközök 4,02 %, felhalmozási bevételek 42,46 %.

A bevételek és a teljesített kiadások részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A kiadások teljesítése az önkormányzat és intézményei vonatkozásában a kiemelt előirányzatokon belül maradtak. A takarékos gazdálkodás és az állami segítség tette lehetővé az eredményes gazdálkodást. A 390 100 389 Ft összegű költségvetés kiadásain belül a személyi juttatások 44,44 %, munkáltatót terhelő járulékok 6,90 %, dologi kiadások 33,29 %, ellátottak pénzbeli juttatásai 8,82 %, egyéb működési célú kiadások 0,30 %, felhalmozási költségvetés kiadásai 6,25 %.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat összevont 2019. évi pénzmaradvány kimutatását a 6. számú melléklet tartalmazza.

A mérleg fő összege 2018. évben 2 481 876 976 Ft, 2019. évben 2 597 344 244.

ebből a befektetett eszközök összege 2018. évben 2 270 866 447 Ft, 2019. évben 2 139 105 511 Ft.

2019. évben elszámolt értékcsökkenés záró állománya 849 743 294 Ft, a tárgyi eszközök bruttó összege 2 985 488 805 Ft.

Az önkormányzat hitelállománya megszűnt, a beruházási szállítói tartozás nincs. Az önkormányzat pénzeszközei december 374 140 216 Ft volt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet a 2019. évi zárszámadás tervezet megvitatására és elfogadására.

1. sz. melléklet:	2019. évi bevételek, és kiadások összevont költségvetése
2.1 sz. melléklet:	Máriapócs önkormányzat költségvetése
2.2.sz. melléklet:	Máriapócsi Közös Önkormányzati Hivatal
2.3. sz. melléklet	Kulturális Központ és Városi Könyvtár
3..sz . melléklet:	Működési célú bevételek és kiadások mérlege
4. sz. melléklet:	Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege;
5. sz. melléklet:	Finanszírozási műveletek elszámolása;
6. sz. melléklet:	Pénzmaradvány elszámolás;
7. sz. melléklet:	Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés;
8. sz. melléklet:	Önkormányzati létszámkeret alakulása;
9.sz. melléklet:	Az önkormányzat hitelállomány alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban
1. sz. függelék:	Vagyonkimutatás
2. sz. függelék:	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Máriapócs, 2020. április 10.

Papp Bertalan s.k.
polgármester

MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

P o l g á r m e s t e r é t ő l

4326. Máriapócs, Kossuth-tér 2. sz.

Telefon száma: 42/554-500.

Telefax száma: 42/554-502.

Száma: /2020.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Máriapócs Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat
2019. évi költségvetési zárszámadásáról szóló .../2020. (VII. 15.)
rendeletéhez**

**A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a
következők:**

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Máriapócs Város Önkormányzat Képviselő-testülete e rendelet elfogadásával számol el a helyi önkormányzati törvényben meghatározott kötelező önkormányzati és önként vállalt önkormányzati feladatok 2019. évben történő eredményes végrehajtásáról. A kötelező és a helyben önként vállalt feladatok végrehajtására az önkormányzat évről-évre - az anyagi források szűkülése, a helyben képződő jövedelemtermelés csökkenése miatt - nehezebben tud gondoskodni. 2019. évben a források finanszírozásával az önkormányzat biztosítani tudta az intézmények megfelelő működését.

ab.) környezeti és egészségi következményei:

A rendeletben meghatározott pénzeszközök felhasználása biztosította a településen működő egészségügyi szolgáltatások ellátását a lakosság egészségügyi állapotának romlása nélkül. A rendeletnek környezetre káros hatása nincs. A települési szilárdhulladék kezelés, mint az egyik fő környezeti veszélyeztető forrás a rendeletben meghatározott pénzügyi források biztosításával megoldott volt.

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A költségvetés végrehajtásához szükséges adminisztratív állomány a Képviselő-testület hivatalában egy álláshely nem volt betöltve, a Kulturális Központ és Város Könyvtár intézményben a tervnek megfelelően alakult. A végrehajtás során jelentkezett adminisztratív terhek elsősorban az állandó munkaterhen felül jelentkező pályázati és kiegészítő források elnyerése során jelentkezik. Az állandó munkaterhen felüli feladatok

ellátására, elismerésére a Képviselő-testület az anyagi források szűkössége miatt nem tudott pótforrásokat biztosítani.

b.) a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet elfogadását magasabb szintű jogszabályok, az önkormányzati törvény, az ország költségvetési törvénye, az államháztartási törvény teszi kötelezővé. A helyi önkormányzat a zárszámadási rendelet megalkotása nélkül nem juthatna hozzá a normatív támogatásokhoz, nem tudják biztosítani intézményeik megfelelő működtetését, fejlesztési és egyéb pályázati forrásokhoz nem juthatnak.

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A zárszámadási rendelet végrehajtásához az önkormányzat megfelelő intézményrendszerrel rendelkezik. A Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó szervezeti egység biztosítja az intézmények működéséhez szükséges pénzügyi finanszírozást, a számlavezetést, a pénztárkezelést.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

M á r i a p ó c s, 2020. április 10.

P a p p Bertalan s.k.
polgármester

1. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	179 471 479	191 594 732	174 735 069
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 385 606	98 184 339	98 184 341
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	51 733 330	53 047 330	53 021 084
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 561 570	2 648 570	3 153 944
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	17 168 973	24 092 493	6 753 700
1.9.	Kiegészítő bérrendezési támogatás	13 622 000	13 622 000	13 622 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	63 491 104	95 778 894	107 211 725
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.4.	Egyéb támogatás	2 600 000	6 016 022	6 028 128
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 891 104	89 762 872	101 183 597
	Ebből: Művelődési Ház műk. célú bevételei	1 200 000	1 200 000	1 400 000
	- közfoglalkoztatottak támogatása	36 875 148	57 702 000	61 561 604
	- OEP támogatás	4 904 600	4 904 600	5 347 000
	- EFOP támogatás	17 911 356	17 911 356	24 162 567
	- Diák munka foglalkoztatás támogatása		2 220 785	1 170 337
	- GINOP (munkaerő piaci program)		4 824 131	3 956 642
	- Bethlen Gábor Alapítvány rendezvények támogatása		1 000 000	1 000 000
	- Mezőrii támogatás			432 000
	- MVM támogatás			2 153 447
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	51 300 000	51 300 000	72 281 324
4.1.	Építményadó	5 000 000	5 000 000	4 858 965
4.2.	Idegenforgalmi adó	500 000	500 000	693 800
4.3.	Ipartizedési adó	40 000 000	40 000 000	58 342 309
4.4.	Talajterhelési díj	300 000	300 000	290 109
4.5.	Gépjárműadó	5 400 000	5 400 000	8 094 141
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			2 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	16 088 000	16 301 000	26 593 105
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			4 693 681
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 050 000	6 050 000	4 851 007
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			2 728 683
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	7 302 000	7 302 000	7 637 764
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 971 000	2 184 000	4 815 284
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	765 000	765 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			84
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			67 837
5.11.	Egyéb működési bevételek			1 798 765
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		787 000	787 402
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		787 000	787 402
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

1. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	237 256 887	257 940 857	260 439 913
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	237 256 887	237 256 887	234 756 801
	Ebből: -Vadvédelmi kerítés			
	- Kültériületi utak karbantart. Gépesítés	2 500 000	2 500 000	
	- Megújuló energetikai források megvalósítása	3 396 225	3 396 225	3 396 139
8.4.	Magyar Falu Program keretében megvalósuló fejlesztések	231 360 662	231 360 662	231 360 662
			20 683 970	25 683 112
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	547 607 470	613 702 483	642 048 538
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	190 678 985	191 102 071	191 102 071
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	190 678 985	191 102 071	191 102 071
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			6 056 861
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	190 678 985	191 102 071	197 158 932
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	738 286 455	804 804 554	839 207 470

I. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	340 753 397	394 383 824	365 715 126
1.1.	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 116 381	30 318 301	26 904 769
1.3.	Dologi kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	390 204 838	403 092 510	24 385 264
2.1.	Beruházások	390 204 838	393 204 832	14 957 099
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 887 678	9 428 165
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	730 958 235	797 476 334	397 396 250
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 328 220	7 328 220	7 295 860
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 947 220	5 947 220	5 947 220
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	1 381 000	1 381 000	1 348 640
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			

1. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Máriapócs Város Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			7 295 860
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	738 286 455	804 804 554	397 396 250

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Forintban!		
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-190 678 985	-191 102 071	244 652 288
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	190 678 985	191 101 071	189 863 072

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
A				
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	179 471 479	191 594 732	174 735 069
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	94 385 606	98 184 339	98 184 341
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	51 733 330	53 047 330	53 021 084
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 561 570	2 648 570	3 153 944
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	17 168 973	24 092 493	6 753 700
1.6.	Kiegészítő bérrendezési támogatás	13 622 000	13 622 000	13 622 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	59 691 104	88 562 872	99 783 597
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Egyéb támogatás			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	59 691 104	88 562 872	99 783 597
	Ebből: - közfoglalkoztatottak támogatása	36 875 148	57 702 000	61 561 604
	- OEP támogatás	4 904 600	4 904 600	5 347 000
	- EFOP támogatás	17 911 356	17 911 356	24 162 567
	- Diák munka foglalkoztatás támogatása		2 220 785	1 170 337
	- GINOP (munkaerő piaci program)		4 824 131	3 956 642
	- Bethlen Gábor Alapítvány rendezvények támogatása		1 000 000	1 000 000
	- Mezőri támogatás			432 000
	- MVM támogatás			2 153 447
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	51 300 000	51 300 000	72 281 324
4.1.	Építményadó	5 000 000	5 000 000	4 858 965
4.2.	Idegenforgalmi adó	500 000	500 000	693 800
4.3.	Iparűzési adó	40 000 000	40 000 000	58 342 309
4.4.	Talajterhelési díj	300 000	300 000	290 109
4.5.	Gépjárműadó	5 400 000	5 400 000	8 094 141
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			2 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	15 038 000	15 251 000	25 638 351
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			3 738 927
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 851 007
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			2 728 683
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	7 302 000	7 302 000	7 637 764
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 971 000	2 184 000	4 815 284
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	765 000	765 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			84
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			67 837
5.11.	Egyéb működési bevételek			1 798 765
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		787 000	787 402
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (Homlokkrakodó TRAC-LIF) ért.		787 000	787 402

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	237 256 887	257 940 857	260 439 913
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	237 256 887	237 256 887	234 756 801
	<i>Ebből: -Vadvédelmi kerítés</i>	2 500 000	2 500 000	
	<i>- Kültéri utak karbantart. Gépesítés</i>	3 396 225	3 396 225	3 396 139
	<i>- Megújuló energetikai források megvalósítása</i>	231 360 662	231 360 662	231 360 662
8.4.	Magyar Falu Program keretében megvalósuló fejlesztések		20 683 970	25 683 112
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	542 757 470	605 436 461	633 665 656
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	188 091 888	188 091 888	188 091 888
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	188 091 888	188 091 888	188 091 888
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			6 056 861
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	188 091 888	188 091 888	194 148 749
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	730 849 358	793 528 349	827 814 405

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	229 112 010	278 282 656	255 850 593
1.1.	Személyi juttatások	76 082 008	108 798 556	96 541 733
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 279 193	15 943 176	13 748 379
1.3.	Dologi kiadások	104 843 210	110 843 204	109 986 242
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	390 204 838	403 092 510	24 385 264
2.1.	Beruházások	390 204 838	393 204 832	14 957 099
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 887 678	9 428 165
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	619 316 848	688 703 386	287 531 717
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

2.1 melléklet a .../2020. (VII. 15) önkormányzati rendelethez")

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
	A			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	111 532 510	112 153 183	109 422 760
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	5 947 220	5 947 220	5 947 220
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	104 204 290	104 824 963	102 126 900
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	1 381 000	1 381 000	1 348 640
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			109 422 760
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	730 849 358	793 528 349	389 658 617

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6		6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	44	15	59

(2.2. melléklet a 2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez")

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri /közös/ hivatal			02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
A				B
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		3 416 022	3 416 022
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 116 022	3 116 022
2.4.	2.3-ból Európai Parlamenti választás		1 264 128	1 264 128
2.5.	2.3-ból Helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzeti és önkormányzati képviselői ált. választása		1 851 894	1 851 894
2.6.	személyes támogatása (Pócspetri Önkormányzat)		300 000	300 000
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		3 416 022	3 416 022
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.2.)	94 275 200	94 552 398	91 904 506
9.1.	Központi, irányító szervi támogat.	91 675 200	91 675 200	89 292 400
9.2.	Egyéb támogatás	2 600 000	2 877 198	2 612 106
9.3.	Pénzmaradvány 2018. évi	2 204 599	2 827 685	2 827 685
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	96 479 799	100 796 105	98 148 213

Kiadások		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	96 479 799	100 796 105	95 229 151
1.1.	Személyi juttatások	70 214 799	73 283 516	71 232 959
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 765 000	13 280 362	12 113 102
1.3.	Dologi kiadások	13 500 000	14 232 227	11 883 090
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	96 479 799	100 796 105	95 229 151

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	18	18	16
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

(2.3. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez)

Költségvetési szerv megnevezése	Máriapócsi Művelődési Ház és Városi Könyvtár			03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
	A			B
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 050 000	1 050 000	954 754
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 050 000	1 050 000	954 754
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 200 000	1 200 000	1 400 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 200 000	1 200 000	1 400 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	2 250 000	2 250 000	2 354 754
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	12 911 588	13 055 063	13 016 998
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	382 498	182 498	182 498
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 529 090	12 872 565	12 834 500
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	15 161 588	15 305 063	15 371 752

	Kiadások	Eredeti ei.	I. módosítás	Módosított ei.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	15 161 588	15 305 063	14 635 382
1.1.	Személyi juttatások	5 498 400	5 619 300	5 599 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 072 188	1 094 763	1 043 288
1.3.	Dologi kiadások	8 591 000	8 591 000	7 993 090
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			

(2.3. melléklet a .../2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez)

Költségvetési szerv megnevezése	Máriapócsi Művelődési Ház és Városi Könyvtár			03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
	A			B
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	15 161 588	15 305 063	14 635 382

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

forintban !

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	2019. évi teljesítés
2	3.			4.	5.		
nkormányzatok működési támogatásai	179 471 479	191 594 732	174 735 069	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
üködési célú támogatások államháztartáson belülről	63 491 104	95 778 894	107 211 725	Munkaadókat terhelő járulékok	25 116 381	30 318 301	26 904 769
őzhatalmi bevételek	51 300 000	51 300 000	72 281 324	Dologi kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
üködési célú átvett pénzeszközök	16 088 000	16 301 000	26 593 105	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
-ből EU-s támogatás				Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
				Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
Öltségvetési bevételek összesen (+2.+4.+5.+7.+...+12.)	310 350 583	354 974 626	380 821 223	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	340 753 397	394 383 824	365 715 126
ány belső finanszírozásának bevételei	36 350 034	45 356 418	56 031 419	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele	36 350 034	45 356 418	56 031 419	Likviditási célú hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek			6 056 861	Kölcsön törlesztése			
ány külső finanszírozásának bevételei (0.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök bevétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz	5 947 220	5 947 220	5 947 220
Értékpapírok bevételei							
üködési célú finanszírozási bevételek összesen	36 350 034	45 356 418	62 088 280	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	5 947 220	5 947 220	5 947 220
BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	346 700 617	400 331 044	442 909 503	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	346 700 617	400 331 044	371 662 346
Öltségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			71 247 157

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Bevételek				Kiadások				Ezer forintban !
Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	Teljesítés	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Módosított	Teljesítés	
2	3			4	5			
elhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	237 256 887	257 940 857	260 439 913	Felhalmozási költségvetési kiadásai	390 204 838	403 092 510	24 385 264	
-ből EU-s támogatás								
elhalmozási bevételek		787 000	787 402					
elhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele								
-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
egyéb felhalmozási célú bevételek								

5. melléklet a/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási műveletek elszámolása

Bevételek		Eredeti	Módosított	Teljesített
Maradvány igénybevétele		190 678 985	191 102 071	191 102 071
Államháztartáson belüli megelőlegezések (2020. évi)				6 056 861
Finanszírozási bevételek összesen		190 678 985	191 102 071	197 158 932
Kiadások		Eredeti	Módosított	Teljesített
Államháztartáson belüli megelőlegezések (2019. évi) visszafizetése		5 947 220	5 947 220	5 947 220
Pénzügyi lízing kiadásai		1 348 640	1 348 640	1 348 640
Finanszírozási kiadások összesen		7 295 860	7 295 860	7 295 860

6. számú melléklet

07/A - Maradványkumulatás		Megnevezés	Összeg
01	01	Alapvető költségvetési bevételei	
02	02	Alapvető költségvetési kiadásai	
03	I	Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	642 048 538
04	03	Alapvető költségvetési bevételei	390 160 390
05	04	Alapvető költségvetési kiadásai	251 948 148
06	II	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételei	299 235 832
07	A)	Alapvető költségvetési finanszírozási kiadásai	109 422 760
15	C)	Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (=03-04)	189 863 072
17	E)	Alapvető költségvetési finanszírozási maradványa (=II±II)	441 811 220
		Összes maradvány (=A+B)	441 811 220
		Alapvető költségvetési szabad maradványa (=A-D)	441 811 220

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

KIADÁSOK

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	Személyi juttatások	151 795 207	187 701 372	173 373 696
2	Munkaadói járulékok	25 116 381	30 318 301	26 904 769
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	126 934 210	133 666 431	129 862 422
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 703 000	34 626 520	34 403 989
5	Egyéb működési kiadások	2 000 000	4 200 000	1 170 250
6	Felújítás		9 887 678	9 428 165
7	Felhalmozási kiad. és pü. befektetés	390 204 838	393 204 832	14 957 099
8	Finanszírozási kiadások	7 328 220	7 328 220	7 295 860
9	Tartalékok	7 204 599	3 871 200	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		738 286 455	804 804 554	397 396 250

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
10	Önkormányzatok működési támogatásai	179 471 479	191 594 732	174 735 069
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 491 104	95 778 894	107 211 725
12	Közhatalmi bevételek	51 300 000	51 300 000	72 281 324
13	Működési célú átvett pénzeszközök	16 088 000	16 301 000	26 593 105
14	Egyéb működési bevételek			
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül	237 256 887	257 940 857	260 439 913
16	Felhalmozási célú bevételek		787 000	787 402
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
18	Pénzmaradvány felhasználás	190 678 985	191 102 071	191 102 071
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések			6 056 861
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		738 286 455	804 804 554	839 207 470

Önkormányzati létszámkeret alakulása

Megnevezés	Eredeti engedélyezett létszámkeret (fő)	Módosított engedélyezett létszámkeret (fő)	Átlagos stat-i állományi létszám (fő)
- Közös Önkormányzati Hivatal	18	18	16
- Városgazdálkodás	51	51	51
- Védőnői szolgálat, anyagyermekvédelem	2	2	2
Művelődési Ház	2	2	2
ÖSSZESEN:	73	73	71

Az önkormányzat által felvett kölcsön, és hitelállomány alakulása
lejárati és eszközök szerinti bontásban
2019.

Ft-ban

Sor- szám:	Kölcsön jellege:	Felvétel éve:	Lejárati éve:
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú hitel, kölcsön:	Nemleges	
	ÖSSZESEN:		

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgy elején	Állomány a tárgy végén finanszírozási műveletek miatt	Egyéb volumenváltozás	Érték	Állomány a tárgy végén (+/-)
1	2	3	4	5	6	7
01	A/II Vagyoni értékő jogok	1 347 500	0	-223 574	0	8
02	A/II Szellemi termékek	1 400 000	0	-797 000	0	1 123 926
04	A/II Immateriális javak (=A/II1+A/II2+A/II3)	2 747 500	0	-1 020 574	0	603 000
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékő jogok	2 155 480 399	0	-44 727 662	0	1 726 926
06	A/II/2 Cépek, berendezések, felszerelések, járművek	105 680 123	0	-83 414 275	0	2 110 752 737
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 598 475	0	-2 598 425	0	21 265 848
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II1+...+A/II5)	2 264 758 947	0	-130 740 362	0	2 134 018 585
11	A/II/1 Tartós részesedések (=A/II/1a+...+A/II/1e)	3 360 000	0	0	0	0
16	A/II/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	3 360 000	0	0	0	0
21	A/II/1 Befektetési pénzügyi eszközök (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	3 360 000	0	0	0	3 360 000
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	2 270 866 447	0	-131 760 936	0	3 360 000
49	C/II/1 Forintpénztár	723 110	129 945	0	0	2 139 105 511
52	C/II Pénztárak, eszkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	723 110	129 945	0	0	853 055
53	C/II/1 Kincstárban vezetett forintszámlák	193 742 598	-128 823 366	0	0	853 055
54	C/II/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	308 367 929	0	0	64 919 232
55	C/II/3 Forintszámlák (=C/II/1+C/II/2)	193 742 598	179 544 563	0	0	308 367 929
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	194 465 708	179 674 508	0	0	373 287 161
60	D/II/1 Költségvetési éven esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	-308 113 939	308 113 939	0	374 140 216
62	D/II/2 Költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	-231 360 662	231 360 662	0	0
64	D/II/3 Költségvetési éven esedékes követelések államháztartáson belülről (>=D/II/3a)	13 509 100	-72 281 324	74 270 122	0	0
68	D/II/3d - ebből: költségvetési éven esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 455 521	-4 858 965	7 264 157	0	12 220 698
69	D/II/3e - ebből: költségvetési éven esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	10 724 100	-67 130 250	63 124 171	0	3 159 365
70	D/II/3f - ebből: költségvetési éven esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 329 479	-292 109	3 881 794	0	5 250 693
71	D/II/4 Költségvetési éven esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)	2 801 221	-29 505 211	28 470 698	0	3 810 645
72	D/II/4a - ebből: költségvetési éven esedékes követelések közszolgáltatások ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások	1 574 123	-12 038 071	10 805 760	0	1 766 708
74	D/II/4c - ebből: költségvetési éven esedékes követelések ellátási díjakra	494 964	-7 637 764	8 115 341	0	341 812
75	D/II/4d - ebből: költségvetési éven esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	732 134	-4 815 284	4 535 505	0	972 541
77	D/II/4f - ebből: költségvetési éven esedékes követelések kamatbevételeire és más nyereségjellegű bevételekre	0	-90	90	0	452 355
79	D/II/4h - ebből: költségvetési éven esedékes követelések hirtőrtő által fizetett kártérítésre	0	-67 837	67 837	0	0

IA - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Alomány a tárgyév elején	Alományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Alományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Ertékítés	Alomány a tárgyév végén (-+/-)
1	2	3	4	5	6	7	8
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételeire	0	-4 946 165	4 946 165	0	0	0
81	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	-787 402	787 402	0	0	0
84	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	-787 402	787 402	0	0	0
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételeire (=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	-102 126 900	102 126 900	0	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	16 310 321	-744 175 438	745 129 723	0	-3 277 200	13 987 406
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	68 743 795	-261 100	0	0	68 482 695
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	68 482 695	0	0	0	68 482 695
150	D/III/1c - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	261 100	-261 100	0	0	0
154	D/III/4 Forgóköltség elszámolása	210 000	30 000	0	0	0	240 000
157	D/III/7 Folyószámla, megelőlegezett lazaszámlabiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	-261 100	261 100	0	0	0
160	D/III Kölvetelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	210 000	68 512 695	0	0	0	68 722 695
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	16 520 321	-675 662 743	745 129 723	0	-3 277 200	82 710 101
164	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	1 388 416	0	0	0	1 388 416
166	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	1 388 416	0	0	0	1 388 416
171	E/II/2 Uraiványok, berendezés és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközöknek nem minősülő eszközök elszámolása	24 500	-24 500	0	0	0	0
174	E/III Egyéb sajátos eszközmozdítási elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	24 500	-24 500	0	0	0	0
175	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZMOZDÍTÁSI ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	24 500	1 363 916	0	0	0	0
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 481 876 976	-494 624 319	613 368 787	0	-3 277 200	2 597 344 244
181	G/II Nemzeti vagyion inaktívskori értéke	2 147 122 820	0	0	0	0	2 147 122 820
182	G/II Nemzeti vagyion változásai	226 144 250	0	0	0	0	226 144 250
183	G/III Egyéb eszközök inaktívskori értéke és változásai	108 712 891	0	0	0	0	108 712 891
184	G/IV Felhalmozott eredmény	101 024 700	0	-128 058 423	0	0	-27 033 723
186	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-128 058 423	0	-70 771 155	0	-3 277 200	-202 106 778
187	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	2 454 946 238	0	-198 829 578	0	-3 277 200	2 252 839 460
188	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-173 373 696	173 373 696	0	0	0
189	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-26 904 769	26 904 769	0	0	0
190	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	-142 528 710	142 528 710	0	0	0
191	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	-21 070 979	21 070 979	0	0	0

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgy/vélejt	Állományváltozás pénzügyi műveletek miatt	Állományváltozás nem pénzügyi műveletek miatt	Fő, db volumenváltozás	Ertékesítés	Állomány a tárgy/díszak vége (+/-)
1	2	3	4	5	6	7	8
192	H/II/5 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	-1 781 168	1 781 168	0	0	0
195	H/II/6 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek beutazásaira	0	-15 012 903	15 012 903	0	0	0
196	H/II/7 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-9 428 165	9 428 165	0	0	0
200	H/II/9 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9n)	0	-109 422 760	109 422 760	0	0	0
207	H/II/9g - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	-5 947 220	5 947 220	0	0	0
208	H/II/9h - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	-1 348 640	1 348 640	0	0	0
214	H/II Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	-499 523 150	499 523 150	0	0	0
227	H/II/9 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9n)	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
232	H/II/9g - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
238	H/II Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	5 947 220	6 056 861	-5 947 220	0	0	6 056 861
239	H/III/1 Kapott előlegek	5 016 681	-241 705	0	0	0	6 056 861
241	H/III/3 Más szervezetektől megkapott bevételek elszámolása	938 720	-916 325	0	0	0	4 774 976
248	H/III K kötelezettség, teljesítéssel járó elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	5 955 401	-1 158 030	0	0	0	22 395
249	E) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II/1+H/II/II)	11 902 621	-494 624 319	493 575 930	0	0	4 797 371
252	I/2 Költségek, ráfordítások, passzív időbeli elhatárolás	15 028 117	0	374 052	0	0	10 854 232
253	I/3 Halasztott eredmény-számlájából bevételek	0	0	318 248 383	0	0	15 402 169
254	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	15 028 117	0	318 622 435	0	0	318 248 383
255	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 481 876 976	-494 624 319	613 368 787	0	0	333 630 552
						-3 277 200	2 597 344 244

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	3	4	5	Tényezőszámlák	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	Tárgyi eszközök állomány (előző évi záró állomány)	12 125 500	2 847 775 143	210 585 882	0	2 598 425	0	0	0	3 073 084 950
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	1 348 640	0	0	0	12 044 409	0	0	0	13 393 049
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	7 423 752	0	0	0	7 423 752
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0	0	20 508 801
07	Egyéb növekedés	19 256 538	2 492 036 570	163 486 011	0	0	0	0	0	2 673 779 139
08	Összes növekedés (=02+...+07)	20 605 198	2 505 278 499	169 752 883	0	19 468 161	0	0	0	2 715 104 741
09	Értékesítés	0	0	2 377 400	0	0	0	0	0	2 377 400
10	Hány, selejtezés, megsemmisítés	400 000	0	22 582 562	0	0	0	0	0	22 582 562
13	Egyéb csökkenés	11 350 493	2 492 036 570	251 287 233	0	0	0	0	0	2 777 340 884
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	12 350 493	2 492 036 570	276 247 237	0	22 066 586	0	0	0	2 802 700 886
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	20 380 205	2 861 017 072	104 091 528	0	22 066 586	0	0	0	2 985 488 805
16	Terv szerinti értékesítésként nyitó állománya	9 378 000	692 294 744	103 905 759	0	0	0	0	0	805 578 503
17	Terv szerinti értékesítésként növekedése	9 675 279	718 146 208	92 457 608	0	0	0	0	0	820 279 095
18	Terv szerinti értékesítésként csökkenése	400 000	660 176 617	113 537 687	0	0	0	0	0	776 114 304
19	Terv szerinti értékesítésként záró állománya (=16+17-18)	18 653 279	750 264 335	80 825 680	0	0	0	0	0	849 743 294
24	Értékesítésként összesen (=19+23)	18 653 279	750 264 335	80 825 680	0	0	0	0	0	849 743 294
25	Beszámítandó nettó értéke (=15-24)	1 726 926	2 110 752 737	23 265 848	0	0	0	0	0	849 743 294
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	8 978 279	869 201	60 146 311	0	0	0	0	0	2 135 745 511
										69 993 791

Éves ellenőrzési jelentés és
éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2019.

Máriapócs Város Önkormányzata,
Intézményei és Közös Hivatala
2019. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2020. január 31.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2019. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Máriapócs Város Önkormányzatára, Intézményrendszerére
- Máriapócs Város Közös Önkormányzati Hivatalára

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében valósította meg 2019. évben. A 2019. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

- 1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)**
 - 1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése
 - 1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.
 - 1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
 - 1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
 - 1.2.3 Terven felüli ellenőrzések
- 2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)**
 - 2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
 - 2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
 - 2.3 A belső ellenőrök képzései
 - 2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
 - 2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai
 - 2.6 Összeférhetlenségi esetek
 - 2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
 - 2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
 - 2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása
- 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**
- 4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata**
- 5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.**
- 6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.**

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

- 1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás
- 1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- 2.a. A kontrollkörnyezet értékelése
- 2.b. A kockázatkezelés értékelése
- 2.c. A kontrolltevékenységek értékelése
- 2.d. Az információ és kommunikáció értékelése
- 2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2019. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.

Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékelje. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

- 1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
- 2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
- 3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkal egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseire viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszot;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2019. évi ellenőrzési terv 5 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 5 ellenőrzés került végrehajtásra, amely alapján a tervtől való eltérés 2019. évben történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2019. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.

Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Máriapócs Város Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2018. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.
- *Szabályozottság ellenőrzése*, amelynek célja, annak megállapítása, hogy a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek-e, illetve azok aktualizáltsága megfelelő-e.
- *Előirányzatfelhasználás*, amelynek célja az előirányzat-felhasználás jogszabályoknak és belső szabályoknak megfelelő irányítása, ellenőrzése.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

- *Készpénzkezelés vizsgálata* keretében a házipénztár kezelésének, működésének és szabályozottságának vizsgálata valósult meg.
- *Bankszámlák kezelésének vizsgálata* során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2019. évben az Önkormányzat, Intézményei és a Közös Hivatala működésének vizsgálatára 5 ellenőrzési területen, összesen 30 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2019. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre 2019. évben nem került sor.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2019. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Gyarmat-tax Kft., 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is. Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2019. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt a Közös Hivatal pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2019. évet érintő új számviteli változások
/4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok
aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó
szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb...)
- 2019. évet érintő adójogi változások: számlázás,
térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria,
stb...)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2018. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

Utólagos ellenőrzés:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént

Humán erőforrás-gazdálkodás:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés ellenőrzése:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Készpénzkezelés ellenőrzése.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Bankszámlakezelés vizsgálata.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént 2018. év kapcsán.

4.2. Szabályozottság

Főbb megállapításaink a következők:

Az Önkormányzat, Intézményei és Közös Hivatala az ellenőrzés időszakában rendelkezett az alábbi szabályzatokkal, amelyek aktualitásuk megfelelő:

- Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban SZMSZ): Az Önkormányzat hatályos SZMSZ-szel rendelkezik.

Az SZMSZ áttekintése során megállapítható, hogy annak adattartalma megfelel a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdésben részletezett követelményeknek.

- Számviteli Politikát az Önkormányzat a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján elkészítette. A jogszabályban foglaltaknak megfelelően a Számviteli Politikához kapcsolódóan az alábbi szabályzatokkal rendelkezik az Önkormányzat:
 - Az eszközök és a források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
 - Az eszközök és források értékelésének szabályzata,
 - A termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltség-számítás rendjére vonatkozó belső szabályzata,

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

- Számlarend
 - Bizonylati rend
 - Pénzkezelési szabályzat.
- Számlarend és Számlakeret-tükör a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, az abban foglalt adattartalommal került kialakításra.
- A 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően az Önkormányzat rendelkezik az alábbi szabályzatokkal:
- Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjére vonatkozóan a Gazdálkodási szabályzat; a szabályzat aktualizáltsága megfelelő, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezései átvezetésre kerültek a szabályzaton.
- Beszerezési szabályzat: Az Önkormányzat és Intézményei, valamint Közös Hivatala beszerzési szabályzattal rendelkezik, amelyben rögzítésre kerültek a beszerzési értékhatárokhoz rendelt beszerzési eljárások, azok kötelező lépései, az ajánlatok értékelési módjai, illetve a szerződéskötés lehetőségei.
- Belföldi és külföldi kiküldetések lebonyolításának, elszámolásának szabályzata: A szabályzat részletes meghatározza a belföldi és külföldi kiküldetés rendjét, az esetleges előlegeket, az elszámolható költségtérítési tételek körét, illetve a használatban lévő nyomtatványok egy-egy másolati példányát.
- Anyag és eszközgazdálkodási szabályzat: A szabályzat tartalmazza az anyagbeszerzés tervezésétől, a megrendelésen, átvételen keresztül a raktározás, felhasználás alapvető szabályait, amely rendelkezések vonatkoznak az Önkormányzat és intézményeire., valamint Közös Hivatalára.
- Reprezentációs kiadások szabályzata: A szabályzat egységes szerkezetben foglalja össze az Önkormányzat és intézményei, valamint Közös Hivatala tevékenységével összefüggő hivatali, szakmai, diplomáciai rendezvény, üzleti ajándék, továbbá az állami (Nagyközségi, községi) ünnepek alkalmával ellenérték nélkül nyújtott vendéglátás és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatás (utazás, szállás, szabadidőprogram) megrendelésének, elszámolásának, nyilvántartásának rendjét.
- Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzata: Az eltérő üzemeltetési, szervezési feladatok mellett minden esetben biztosítani kell a vonatkozó jogszabályok betartását, azok alkalmazását, valamint a korrekt üzemanyag felhasználás és az annak alapjául szolgáló teljesítmények dokumentálását, bizonylatolását, amelynek megvalósításához nyújt támpontot az elkészített szabályzat.
- Telefonok használatának szabályzata: A telefonok használatának szabályzata rendelkezik a hivatali és magáncélú telefonhasználat megkülönböztetéséről, a használat módjáról, illetve a magáncélú telefonhasználat díjának megtérítéséről.
- Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzata: A szabályzat célja, hogy az Önkormányzat és Intézményei, valamint Közös Hivatala meghatározza és elősegítse a közérdekű adatok megismerésére vonatkozó jog érvényesülését, a kérelem esetén követendő eljárás

menetét, az ügyintézésben résztvevő személyeket, rögzítse az adatokat megismerni kívánó személy jogait és kötelezettségeit, valamint meghatározza az adatszolgáltatónak a jogait és kötelezettségeit.

- Ügyrend: Az Önkormányzat a vizsgálat időszakában rendelkezett a hatályos törvényi előírásoknak megfelelő Ügyrenddel.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

4.3. Előirányzat-felhasználás ellenőrzése

Főbb megállapításaink a következők:

- Az előirányzatokkal kapcsolatos szabályozást a **Gazdasági szervezet ügyrendje**, illetve a **Számviteli Politika** tartalmazza.
- A rendelkezésre álló **előirányzatokról vezetett nyilvántartás** a főkönyvvel és a MÁK adataival egyezően tartalmazza az **eredeti előirányzatokat**, valamint az **év közbeni előirányzat módosításokat**. A rendelkezésre álló előirányzatok belső szervezetekre le vannak bontva.
- Az előirányzat-felhasználási terv megfelel a 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 128-131 §.-ai által előírtaknak
- A **MÁK által nyilvántartott előirányzat teljesítési adatok és a főkönyvi könyvelése tény adatai** eltérést nem mutatnak
- A kötelezettségvállalás gyakorlata megfelel a 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet és a helyi szabályzatok előírásainak
- A kiadások teljesítése minden esetben érvényesített okmányok alapján történt, a kiadások teljesítése szakmai igazolás mellett történik, a számlák utalványozása, illetve pénzügyi ellenjegyzése hiánytalan.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

4.4. Kézpénzkezelés ellenőrzése.

Főbb megállapításaink a következők:

Az Önkormányzat, Intézményei és a Közös Hivatala hatályos Pénzkezelési szabályzattal rendelkezik, a szabályzat aktualitása *megfelelő*.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

- A végrehajtott rovarcsok során előtalált készpénzek összege megegyezett az időszaki pénztárjelentések záró pénzkészleteivel.
- Az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartása *megfelelő*.
- A páncélszekrény, pénzkazetta kulcskezelése megfelelő. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartása, kezelése teljes körű.
- A pénztárellenőri feladatokat a szabályzat nevesíti, a pénztár ellenőr munkaköri leírása tartalmazza részletesen az ellenőri feladatokat.
- A pénztárellenőrzések gyakorisága rögzítésre került.
- Az időszaki pénztárjelentés vezetése folyamatos, a pénztárzárlat készítésének idejét a szabályzat tartalmazza.
- A szigorú számadású nyomtatványok kezelése a pénztárban történik, ennek szabályozása a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került.
- A bizonylatokat aláíró személyek, név szerint rögzítésre kerültek a szabályzatban, az ellenjegyzés, az utalványozás során betartják a szabályzat vonatkozó előírásait.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

4.5. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat, Intézményei és a Közös Hivatal a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.
- Az Önkormányzat, Intézményei és a Közös Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenekelőtt abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2019. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője, illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kitűzésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál, Intézményeinél és a Közös Hivatalnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzötték lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.

A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

Máriapócs Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.
Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapidokumentációként megkapta 2019. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2019. évi belső ellenőrzési terv.

A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a település Jegyzőjével, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2019. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.

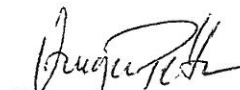
Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékeli.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Máriapócs, 2020. január 31.


Varga Péter

belső ellenőrzési vezető

GYARMAT-TAX KFT.
4400 Nyírogyháza, Irizs u. 67.
Adószám: 12312413-2-16
Cégjegyzéksz.: 16-09-067506

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2019.

Z á r a d é k

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);
- észrevételt nem kívánok tenni*.

Máriapócs, 2020. január 31.

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

**MÁRIAPÓCS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4326. Máriapócs, Kossuth-tér 2. sz.

Telefon száma: 42/554-500.

Telefax száma: 42/554-502.

Ügyirat száma: /2020.

ELŐTERJESZTÉS:

**Máriapócs Város Önkormányzatot terhelő kötelezettségeinek finanszírozási
forrásai 3 évre kitekintően**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Máriapócs Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2020. (VII. 15.) az önkormányzat 2019. évi költségvetési zárszámadásáról szó rendelethez kapcsolódó előterjesztést az alábbiakkal egészítem ki.

Az Állami Számvevőszék V-0414-027/2014. számú „Az önkormányzatok pénzügyi gazdálkodási helyzetének, szabályszerűségének 2011. évi ellenőrzésében érintett Máriapócs Város Önkormányzat utóellenőrzéséről” készített intézkedési tervnek megfelelően, a kötelezettségek finanszírozási forrásai az alábbiak szerint alakulnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről a 2019 évi LXXI. törvény rendelkezik. Máriapócs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2020. (II. 12.) rendeletével megalkotta a Máriapócs Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetését.

:

294 944 147 Ft	Költségvetési bevétellel
736 756 678 Ft	Költségvetési kiadással
441 812 531 Ft	Költségvetési egyenleggel

állapította meg.

A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét rendelte el.

A költségvetés biztonságos végrehajtásához a költségvetés önkormányzati szinten 18 000 000 Ft összegű általános-, illetve céltartalékot tartalmaz.

Az önkormányzat hitelállománya, valamint likvidhitele nincs. A 2015. évben beszerzett Skoda Octavia Combi Bruttó vételára 6.990.000,Ft megvásárlásához a Képviselő-testület döntése alapján zártvégű pénzügyi lízing, egyenletes törlesztésű lízingszerződés került megkötésre. A szerződés alapján a fizetési kötelezettség 2020. 09. 30. napjáig szól. A fizetendő díj 2020. évben 1 036 000 Ft.

Ahhoz azonban, hogy az eladósodás továbbra se ismétlődjön meg, szükséges, hogy a Képviselő-testület által felvállalt plusz feladatokhoz a forrás biztosított legyen.

Az önkormányzat 2019. 12.31-én 30 napon túli szállítói tartozása nem volt.

Az elfogadott költségvetési rendelet 2020. évi fejlesztési céljai között szerepel:

- Skoda gépkocsi vásárlás 2018. évben törlesztő részlete: 1 036 000 Ft,
- Megyei Turisztikai pályázat megvalósítása 20 212 000 Ft
- Kerékpárút turisztika 127 140 259 Ft.
- Megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása 219 676 662 Ft.
- Magyar Falu program keretében temető kerítés 4 999 142 Ft.

A beruházások zömében 100 %-os támogatottságú, önkormányzat saját bevételei a tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához helyi adóból és a települési adóból származó bevétel: 56 900 000 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelettel kérem, véleményüket az előterjesztéssel kapcsolatban megtenni szíveskedjenek!

M á r i a p ó c s, 2020. április 10.

P a p p Bertalan s.k.
polgármester