

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
13/2019. (V.29.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében és

a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában kapott felhatalmazás alapján,

az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi teljesített költségvetési

- | | |
|------------------------|-------------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 10.796.259.483 Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 7.463.470.733 Ft-ban, |
| c) egyenlegét | 3.332.788.750 Ft-ban állapítja meg. |

2.§ A teljesített költségvetési bevételek:

- a) Az önkormányzat 2018. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését a 1., 2. és 3. mellékletek tartalmazzák.
- b) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2018. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait a 4., 5., 6., mellékletek tartalmazzák.
- c) Az önkormányzat és a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi teljesített működési kiadását kormányzati funkcióként a 7.melléklet tartalmazza.

3.§ (1) A költségvetési kiadások tekintetében az önkormányzat teljesített, továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti működési, fenntartási, kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

a) működési kiadások teljesítése 4.144.307.206 Ft, a működési kiadások részletezése az alábbiak szerint:

aa) személyi jellegű kiadások	1.026.870.818 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	180.741.878 Ft
ac) dologi és egyéb folyó kiadások	1.961.176.228 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatása	79.823.395 Ft
ae) támogatás, pénzeszköz átadás, kölcsön	871.209.473 Ft

b) Az önkormányzat teljesített felújítási és felhalmozási kiadásai 3.316.663.527 Ft.

c) Az önkormányzat hiteleinek törlesztése 0 e Ft.

Barabás Jánosné dr.
jegyző

2018.évi pénzügyi mérleg

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Bevételek	2017. évi tény	2018. évi terv	2018.évi módosított	2018.évi teljesítés	%
1.	I. Működési bevételek	1 736 028 621	1 337 710 000	2 774 661 235	2 019 609 958	73
2.	1. Intézményi működési bevételek	595 973 103	271 060 000	1 708 011 235	934 002 913	55
3.	OEP finansz. intézmény működési bevétel	6 688 330	6 350 000	6 350 000	6 501 429	102
4.	2. Közhatalmi bevételek	1 133 367 188	1 060 300 000	1 060 300 000	1 079 105 616	102
5.	Iparüzési	1 015 171 729	950 000 000	950 000 000	962 722 331	101
6.	Kommunális	53 549 621	50 000 000	50 000 000	52 740 002	105
7.	Idegenforgalmi	4 109 000	2 000 000	2 000 000	3 072 500	154
8.	Átengedett központi adó gépjármű	53 416 731	50 000 000	50 000 000	56 053 998	112
10.	Egyéb közhatalmi bevétel	7 083 882	8 300 000	8 300 000	4 516 785	54
11.	Egyéb sajátos bevétel					
12.	Jövedelemadók	36 225				
13.	II. Támogatások	2 515 657 321	1 573 445 854	854 743 727	854 743 727	100
14.	Állami hozzájárulás (norm.) -ált.tám.	1 443 736	96 226 240	97 003 380	97 003 380	100
15.	Egyes köznevelési feladatok tám.	257 854 140	255 289 535	257 687 801	257 687 801	100
16.	Települési Önk. szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	359 885 314	381 844 846	437 167 335	437 167 335	100
17.	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	38 472 282	33 602 130	42 199 501	42 199 501	100
18.	Központosított szociális támogatás					
19.	Központosított	41 798 646	6 483 103	14 298 620	14 298 620	100
20.	Központosított felhalmozási					
21.	Egyéb felhalm.célú tám. (adósságkonszolidáció)					
22.	Önkormányzatok kiegészítő támogatása	2 491 203				
23.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	1 813 712 000	800 000 000	3 000 000	3 000 000	100
24.	Elszámolából származó bevétel			3 387 090	3 387 090	100
25.	Felhalmozási költségvetési támogatás					
26.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	344 197 078	8 000 000	91 027 999	89 655 692	98
27.	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	223 015 316		19 000 000	21 768 974	115
28.	2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele					
29.	3. Pénzügyi befektetések bevételei					
30.	4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	121 181 762	8 000 000	72 027 999	67 886 718	94
31.	IV. Támogatás értékű bevétel	3 461 864 742	2 656 438 148	3 427 509 151	3 293 157 705	96
32.	1. Támogatás értékű működési bevétel	822 355 035	1 274 185 658	1 094 384 073	1 053 339 821	96
33.	ebből TB alaptól átvett	149 384 642	159 100 000	164 600 000	162 656 400	99
34.	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	2 639 509 707	1 382 252 490	2 333 125 078	2 239 817 884	96
35.	ebből TB alaptól átvett					
36.	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	33 510 544	0	17 176 341	16 676 341	97
37.	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	11 844 221		17 176 341	16 676 341	97
38.	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	21 666 323				
39.	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	3 608 957	6 000 000	7 024 000	5 407 516	77
40.						
41.	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	8 094 867 263	5 581 594 002	7 172 142 453	6 279 250 939	88
42.	VII. Maradvány igénybevétele	2 589 163 388	4 100 000 000	4 187 775 152	4 187 775 152	100
43.	1.1. Előző év költségv. maradványának igénybevétele működési	287 383 388	200 000 000	258 769 967	258 769 967	100
44.	1.2. Előző év költségv. maradványának igénybevétele felhalm.	2 301 780 000	3 900 000 000	3 929 005 185	3 929 005 185	100
45.	2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele					
46.						
47.	VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	163 120 000	300 000 000	301 687 988	300 500 000	100
48.	1. Forgatási célú értékpapírok bevételei	163 120 000	300 000 000	301 687 988	300 500 000	100
49.	2. Befektetési célú értékpapírok bevételei					
50.	IX. Kötvények kibocsátásának bevétele					
51.	X. Hitelek	0				
52.	Működési célú hitel felvétele (konszolidáció)					
53.	Likvid hitel felvétele					
54.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
55.	XI. Államháztartáson belüli megelőlegezések	24 485 414	26 449 419	28 733 392	28 733 392	100
56.	XII. Függő, átfutó bevételek					
57.	Finanszírozási bevételek VII+VIII+IX+X+XI+XII	187 605 414	326 449 419	330 421 380	329 233 392	100
58.	Bevételek összesen 41+42+57	10 871 636 065	10 008 043 421	11 690 338 985	10 796 259 483	92

2018.évi pénzügyi mérleg

2. Kiadások

adatok Ft-ban						
	A	B	C	D	E	F
	Kiadások	2017. évi tény	2018. évi terv	2018.évi módosított	2018.évi teljesítés	%
59.	I. Működési kiadások	3 669 520 899	3 741 465 109	4 729 216 686	4 122 321 792	87
60.	Intézményi kiadások	595 000 922	459 770 157	677 511 549	651 117 473	96
61.	OEP intézmény	164 765 235	172 793 000	188 570 802	178 086 105	94
62.	Önkormányzat	2 572 782 147	2 722 971 938	3 462 781 288	2 929 418 859	85
63.	Közös Önkormányzati Hivatal	336 972 595	385 930 014	400 353 047	363 699 355	91
64.	Ebből:					
65.	Személyi juttatások	1 076 409 251	1 088 482 575	1 138 657 409	1 026 870 818	90
66.	Munkaadót terhelő járulék	206 950 429	195 257 738	204 684 669	180 741 878	88
67.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	78 686 918	82 250 000	88 708 500	79 823 395	90
68.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 560 849 535	1 633 767 780	2 343 249 575	1 959 152 984	84
69.	Normatív visszafizetés	9 634 901		2 219 439	2 023 244	91
70.	Kamat kiadás					
71.	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	616 989 865	741 707 016	813 473 094	732 985 473	90
72.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás					
73.	Kölcsönök nyújtása			1 024 000	1 024 000	
74.	Működési c. visszatér. tám. nyújtása és visszafiz.	120 000 000		137 200 000	137 200 000	100
75.	Garancia- és kezességvállalás kiadásai					
76.						
77.	II. Felhalmozási kiadások	2 994 563 715	5 856 745 615	6 062 312 985	3 316 663 527	55
78.	Beruházások	2 841 734 849	5 761 003 575	5 396 498 585	2 827 616 305	52
79.	Felújítások	125 906 866	79 426 440	620 398 800	458 697 222	74
80.	Felhalmozási célú kamatkiadások					
81.	Támogatásértékű és felhalmozási pénzeszköz átadás	26 422 000	11 315 600	40 415 600	27 550 000	68
82.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	500 000	5 000 000	5 000 000	2 800 000	56
83.	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
84.	Pénzügyi befektetések kiadásai					
85.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás					
86.						
87.	III. Tartalék	0	383 383 278	870 075 922	0	0
88.	Céltartalék		5 000 000	561 389 761		
89.	Általános tartalék		31 329 336	20 784 520		
90.	Felhalmozási tartalék		347 053 942	287 901 641		
91.	IV. Egyéb kiadások					
92.	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	6 664 084 614	9 981 594 002	11 661 605 593	7 438 985 319	64
93.	V. Hitelek törlesztése	0	0	0	0	
94.	Felhalmozási célú hitel törlesztése					
95.	Működési célú hitel törlesztés					
96.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése					
97.	Likvid hitelek törlesztése					
98.	Kötvény törlesztés					
99.	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása	0			0	
100.	Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása					
101.	Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása					
102.	VII. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	19 776 299	26 449 419	28 733 392	24 485 414	85
103.	VIII.Függő, átfutó kiadások					
104.	Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII.	19 776 299	26 449 419	28 733 392	24 485 414	85
105.	Kiadások összesen 92+104	6 683 860 913	10 008 043 421	11 690 338 985	7 463 470 733	64
106.						
107.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 41-92	1 430 782 649	-4 400 000 000	-4 489 463 140	-1 159 734 380	
108.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 57-104	167 829 115	300 000 000	301 687 988	304 747 978	

2. melléklet a .../.....(....) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi teljesítés	%	Kiadás megnevezése	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi teljesítés	%
Bevétel megnevezése											
1. Intézményi működési bevételek	602 661 433	277 410 000	1 714 361 235	940 504 342	55	Személyi juttatások	1 076 409 251	1 088 482 575	1 138 657 409	1 026 870 818	90
2. Közhatalmi bevételek	1 133 367 188	1 060 300 000	1 060 300 000	1 079 105 616	102	Munkaadókat terhelő járulékok	206 950 429	195 257 738	204 684 669	180 741 878	88
3. Támogatások, kiegészítések	701 945 321	773 445 854	851 743 727	851 743 727	100	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 560 849 535	1 633 767 780	2 343 249 575	1 959 152 984	84
4. Támogatásértéki bevételek	702 355 035	1 274 185 658	1 094 384 073	1 053 339 821	96	Normatív visszatérítés	9 634 901		2 219 439	2 023 244	91
5. Működési célú pénzeszköz átvétel	11 844 221		17 176 341	16 676 341	97	Működési célú kamatkiadások	78 686 918	82 250 000	88 708 500	79 823 395	90
6. Működési célú kölcsön visszatérül.	120 000 000		1 024 000		0	Ellátottak pénzbeli juttatása	616 989 865	741 707 016	813 473 094	732 985 473	90
7.						Támogatásért kiadás, pénzeszköz átad					
8.						Társadalom- és szociálpolitikai juttatás					
9.						Garancia- és kezességváll. kiadása			1 024 000	1 024 000	
10.						Működési célú kölcsön nyújtása	120 000 000		137 200 000	137 200 000	100
11.						Működési c. visszatér. tám. nyújtása és		36 329 336	582 174 281		
12.						Tartalékok					
Költségvetési bevételek összesen	3 272 173 198	3 385 341 512	4 738 989 376	3 941 369 847	83	Költségvetési kiadások összesen	3 669 520 899	3 777 794 445	5 311 390 967	4 119 821 792	78
13.						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
14. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	287 383 388	200 000 000	258 769 967	258 769 967	100	Naptári éven belüli hitel törlesztése					
15. Előző é. vállalk. eredmény						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
16. Rövid lejáratú hitelek felvétel						Kötvény törlesztés					
17. Naptári éven belüli hitel felvétele						Forgatási célú értékpapír beváltása					
18. Hosszú lejáratú hitelek felvétele						Forgatási célú értékpapír vásárlása					
19. Forgatási célú értékpapírok kibocsát.						Befektetési célú értékpapír beváltása					
20. Befektetési célú értékpapírok értékesít.						Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
21. Befektetési célú értékpapír kibocsát.						Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások					
22. Befektetési célú értékpapírok ért.						Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások	19 776 299	26 449 419	28 733 392	24 485 414	85
23. Függő, áttutó, kiegyenlítő bevételek	24 485 414	26 449 419	28 733 392	28 733 392		Államházt. belüli melléleg. visszatér.					
24. Államháztartáson belüli megelőleg.											
						Finanszírozási kiadások (14+...+24)	19 776 299	26 449 419	28 733 392	24 485 414	85
25. Finanszírozási bevételek (16+...+25)					100	ÖSSZES KIADÁS (13+25)	3 689 297 198	3 804 243 864	5 340 124 359	4 144 307 206	78
26. ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)	3 584 042 000	3 611 790 931	5 026 492 735	4 228 873 206	84	Költségvetési hiány:	-397 347 701				
27. Költségvetési hiány:	397 347 701	392 452 933	572 401 591	178 451 945							

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Bevétel megnevezése		2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi teljesítés	Telj. %	Kiadás megnevezése	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi teljesítés	Telj. %
1.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesít.	223 015 316		19 000 000	21 768 974	115	Intézményi beruházás	2 841 734 849	5 761 003 575	5 396 498 585	2 827 616 305	52
2.	Önkorm. sajátos felhalmozási bevételei						Felújítás	125 908 866	79 426 440	620 398 800	458 697 222	74
3.	Pénzügyi befektetésekből szárm. bevétel						Támogatásértéktől felhalmozási kiadás	1 568 000	11 315 600	11 315 600	2 500 000	22
4.	Felhalmozási célú kamatbevételek	7 889 435	8 000 000	8 000 000	3 858 719	48	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	24 854 000		29 100 000	25 050 000	86
5.	Felhalm. célú önkormányzati támogatás	1 813 712 000	800 000 000	3 000 000	3 000 000	100	Pénzügyi befektetések kiadásai					
6.	Felhalmozási költségvetési támogatás						Tartalékok		347 053 942	287 901 641		
7.	Vis maior támogatás						Kölcsonok nyújtása	500 000	5 000 000	5 000 000	2 800 000	56
8.	Egyéb felhalmozási célú bevétel	113 292 327		64 027 999	64 027 999	100						
9.	Támogatásértéktől bevételek	2 639 509 707	1 382 252 490	2 333 125 078	2 176 317 884	93	Felhalmozási célú pénznaradv. átad					
10.	Átvett pénzeszköz államháztart. kívülről	21 666 323			65 208 633		Felhalmozási célú kamatkiadások					
11.	Kölcsonok visszatérítése	3 608 957	6 000 000	6 000 000	3 698 883	62	Egyéb kiadások					
12.	Fejlesztések visszaigényelhető része											
13.	Költségvetési bevételek összesen:	4 822 694 065	2 196 252 490	2 433 153 077	2 337 881 092	96	Költségvetési kiadások összesen:	2 994 563 715	6 203 799 557	6 350 214 626	3 316 663 527	52
14.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	2 301 780 000	3 900 000 000	3 929 005 185	3 929 005 185	100	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15.	Rövid lejáratú hitelek felvétele						Likvid hitelek törlesztése					
16.	Likvid hitelek felvétele						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele						Forgatási célú értékpapír beváltása					
18.	Forgatási célú értékpapír kibocsátása						Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
19.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése	163 120 000	300 000 000	301 687 988	300 500 000		Befektetési célú értékpapír beváltása					
20.	Befektetési célú értékpapír kibocsátása						Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
21.	Befektetési célú értékpapírok értékesít.						Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások					
22.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek											
23.												
24.												
25.	Finanszírozási célú bevétel (16+...+24)	163 120 000	300 000 000	301 687 988	300 500 000		Finanszírozási célú kiadás (15+...+24)	0	0	0	0	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (14+15+25)	7 287 594 065	6 396 252 490	6 663 846 250	6 567 386 277	99	KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+25)	2 994 563 715	6 203 799 557	6 350 214 626	3 316 663 527	52
27.	Költségvetési hiány:	-1 828 130 350	4 007 547 067	3 917 061 549	978 782 435		Költségvetési többlet:					

adatok Ft-ban

15.2019.(0.29)

4. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi bevételei és kiadásai részletezése

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	B e v é t e l e k				K i a d á s o k				Kiadásból személyi juttatás				L	M
					Eredeti előirányzat	2018.évi módosított	2018.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2018.évi módosított	2018.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2018.évi módosított	2017.évi teljesítés	%		
Intézmény neve																		
Várdai István Városi Könyvtár	45 642 190	47 580 609	45 962 799	97	45 642 190	47 580 609	45 911 786	96	27 928 274	28 028 274	27 370 359	98						
Városi Könyvtár és Művészetek Háza	81 512 994	273 072 669	270 579 248	99	81 512 994	273 072 669	268 228 927	98	29 448 140	33 363 155	31 174 757	93						
Rétközi Múzeum	21 656 000	50 520 499	48 337 450	96	21 656 000	50 520 499	29 899 829	59	15 173 000	23 694 000	17 217 783	73						
Kisvárdai Egyesített Óvoda	314 236 053	316 442 374	310 777 564	98	314 236 053	316 442 374	310 594 896	98	245 101 810	245 870 345	243 824 711	99						
Városi Egészségügyi Alapellátás	179 793 000	199 570 802	196 608 882	99	179 793 000	199 570 802	189 030 588	95	67 315 000	73 358 380	67 992 045	93						
Összesen	642 840 237	887 186 953	872 265 943	98	642 840 237	887 186 953	843 666 026	95	384 966 224	404 314 154	387 579 655	96						
Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal	365 975 943	382 952 430	349 977 079	91	365 975 943	382 952 430	342 999 413	90	255 453 943	259 996 694	238 134 246	92						
Kékese Kirendeltség	20 954 071	21 400 617	16 952 510	79	20 954 071	21 400 617	22 281 503	104	16 038 100	16 411 137	17 439 549	106						
Közös Önkormányzati Hivatal	386 930 014	404 353 047	366 929 589	91	386 930 014	404 353 047	365 280 916	90	271 492 043	276 407 831	255 573 795	92						
Önkormányzat	9 375 698 942	10 830 868 652	10 342 924 956	95	9 375 698 942	10 830 868 652	7 037 884 796	65	432 024 308	457 935 424	383 717 368	84						
Mindösszesen	10 405 469 193	12 122 408 652	11 582 120 488	96	10 405 469 193	12 122 408 652	8 246 831 738	68	1 088 482 575	1 138 657 409	1 026 870 818	90						

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi bevételei

Intézmény neve	Intézményi működési bevételek	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozási bevételek	Költségvetési támogatás	Kölcsönök vissza-térülése	Pénz-maradvány	Értékpapír bevétele	Áll.házt. belüli megelőleg.	Összesen
Várdai István Városi Könyvtár	2 111 337	89 634		43 577 470		184 358			45 962 799
Várszínház és Művészetek Háza	50 698 430	154 669 707	700 000	55 535 401		8 975 710			270 579 248
Rétközi Múzeum	2 185 765	25 113 678		21 000 867		37 140			48 337 450
Kisvárdai Egyesített Óvoda	831 973			309 799 185		146 406			310 777 564
Városi Egészségügyi Alapellátás	6 501 429	165 980 288	3 680 000	13 204 760		7 242 405			196 608 882
Összesen	62 328 934	345 833 307	4 380 000	443 117 683	0	16 586 019	0	0	872 265 943
Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal	12 389 227	6 113 082		325 790 822		5 683 948			349 977 079
Kékese Kirendeltség	10			16 952 500					16 952 510
Közös Önkormányzati Hivatal	12 389 237	6 113 082	0	342 743 322	0	5 683 948	0	0	366 929 589
Önkormányzat	1 944 891 787	1 569 793 500	2 333 501 092			4 165 505 185	300 500 000	28 733 392	10 342 924 956
Mindösszesen	2 019 609 958	1 921 759 889	2 337 881 092	785 861 005	0	4 187 775 152	300 500 000	28 733 392	11 582 120 488

10 796 259 483

adatok Ft-ban

6. melléklet a .../(...) önkormányzati rendelethez

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi kiadásai

Intézmény neve	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Ellátottak pénzbel. jutt., szociál. jutt.	Támogatás értékű és átadott pénzeszköz	Kölcsönök nyújtása	Felhalmozási kiadások	Költségvetési szervnek folyósított támogatás	Értékpapír vásárlás	Államházt. b. megelőlegez. visszafiz.	Összesen
Árday István Városi Könyvtár	27 370 359	5 452 762	12 190 856				897 809				45 911 786
Árday István Városi Könyvtár	31 174 757	5 981 775	228 767 939				2 304 456				268 228 927
Árday István Városi Könyvtár	17 217 783	3 646 845	8 832 401				202 800				29 899 829
Árday István Városi Könyvtár	243 824 711	48 397 101	18 260 184				112 900				310 594 896
Árday István Városi Könyvtár	67 992 045	13 636 033	96 458 027				10 944 483				189 030 588
Árday István Városi Könyvtár	387 579 655	77 114 516	364 509 407	0	0	0	14 462 448	0	0	0	843 666 026
Összesen							1 581 561				342 999 413
Győr-Ménfőcsanak Városi Önkormányzat	238 134 246	48 636 517	48 330 589	6 316 500							22 281 503
Győr-Ménfőcsanak Városi Önkormányzat	17 439 549	3 548 298	1 293 656								365 280 916
Győr-Ménfőcsanak Városi Önkormányzat	255 573 795	52 184 815	49 624 245	6 316 500	0	0	1 581 561	0	0	0	7 037 884 796
Győr-Ménfőcsanak Városi Önkormányzat	383 717 368	51 442 547	1 612 818 898	73 506 895	805 433 151		3 300 619 518	785 861 005		24 485 414	8 246 831 738
Összesen	1 026 870 818	180 741 878	2 026 952 550	79 823 395	805 433 151	0	3 316 663 527	785 861 005	0	24 485 414	7 460 970 733

7 460 970 733

7 460 970 733

7. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

admiral's flag

45.	Összesen
-----	----------

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

				adatok Ft-ban
	A	B	C	D
	Bevételek	2018. évi terv	2018. VIII. mód.	2018. évi teljesítés
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel		15 000 000	17 288 974
2.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	332 343 420	332 343 420	332 343 420
3.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	375 125 000	375 125 000	375 125 000
4.	Önkormányzati úthálózat és parkoló fejlesztés 1803/2016. (XII.20.) Korm. határozat (pénzmaradvány)	490 000 000	490 000 000	490 000 000
5.	Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése Kiskvárdán pénzmaradványból	351 372 043	351 372 043	351 372 043
6.	Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése Kiskvárdán	19 050 000	19 050 000	
7.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kiskvárdán	265 106 700	265 106 700	256 863 750
8.	Kiskvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése	501 200 000	501 200 000	501 200 000
9.	Kiskvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	140 000 000	140 000 000	140 000 000
10.	A Magyar Atlétikai Szövetség létesítményfejlesztéseit kiegészítő, a létesítmények használatához kapcsolódó eszközbeszerzések, Bessenyei György Gimnázium és Kollégium sporteszköz ellátása	52 000 000	52 000 000	52 000 000
11.	TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00012 A Vári Emil Általános Iskola konyhájának fejlesztése (működésre) pénzmaradvány	17 713 228	17 713 228	17 713 228
12.	Kiskvárd, Szüret utca szilárd burkolatú út kiépítése és csapadékvíz elvezetése pénzmaradványból	60 998 039	60 998 039	60 998 039
13.	EFOP-1.2.11-16-2017-00026 Esély Otthon Kiskvárdán	23 313 000	23 313 000	8 445 500
14.	Elektromos töltőállomások telepítése Kiskvárdán pénzmaradványból	4 952 000	4 952 000	4 952 000
15.	EFOP-3.9.2-16-2017-00015 Humán kapacitások fejlesztése Kiskvárd és térsége szemléletében	5 715 000	5 715 000	5 715 000
16.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kiskvárd Nádás-tó ökoturisztikai fejlesztése pm.-ból	437 540 930	437 540 930	437 540 930
17.	EFOP 1.5.3-16-2017-00044 Humán szolgáltatások fejlesztése a kiskvárdai járásba		11 760 010	11 760 010
19.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START és hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	742 790	2 855 368	17 708 624
20.	Egyes települési önk.-ok feladatainak tám. 1818/2016. (XII.22.) Korm. határozat (pénzmaradvány)	1 620 625 000	1 620 625 000	1 620 625 000
21.	Városfejlesztési projekt megvalósítása 1803/2016. (XII.20.) Korm. Határozat (pénzmaradvány)	398 880 259	398 880 259	398 880 259
22.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat	800 000 000	800 000 000	800 000 000
23.	Zártkerti program támogatása a 1578/2017. (VIII.28.) Korm. határozat alapján		10 000 000	7 500 000
24.	Közlekedési bizt.-ot javító beavatkozás, körgorgalmak korsz.-e, gyalogos- kerékpár utak átvez.-nek bizt.-val		127 000 000	63 500 000
25.	Múzeumok szakmai támogatása		3 000 000	3 000 000
26.	Múzeumok szakmai fejlesztése pénzmaradványból	1 712 000	1 734 699	1 734 699
27.	Várszínház és Művészetek Háza tárgyi eszköz pénzmaradványból		500 000	500 000
28.	Bagolyvár nézőtér, egyéb költségek pénzmaradványból		3 000 000	3 000 000
29.	Városi Egészségügyi Alapellátás gépjármű értékesítés		4 000 000	3 680 000
30.	Kiskvárdai Közös Önkormányzati Hivatal tárgyi eszköz beszerzés pénzmaradványból		3 000 000	3 000 000
31.	Kiskvárd Város Önkormányzata tárgyi eszköz értékesítés			100 000
32.	Várszínház és Művészetek Háza tárgyi eszköz értékesítés			700 000
33.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (önkormányzat) pénzmaradványból		3 000 000	3 000 000
34.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózat bérbeadása		64 027 999	64 027 999
35.	Felhalmozási célú kamatbevételek	8 000 000	8 000 000	3 858 719
36.	Kölcsönök visszatérülése	6 000 000	6 000 000	3 698 883
37.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz háztartásoktól			1 708 633
38.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	3 135 000	3 135 000	3 135 000
39.	BMKO medencék karmentesítése pénzmaradványból	76 291 440	76 291 440	76 291 440
40.	Beruházásokhoz tervek készítése pénzmaradványból	44 860 000	44 860 000	44 860 000
41.	Forgatási célú értékpapírok bevételei	300 000 000	301 687 988	300 500 000
42.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	59 576 641	79 059 127	79 059 127
43.	Összesen:	6 396 252 490	6 663 846 250	6 567 386 277

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban				
	A	B	C	D
	Kiadások	2018. évi terv	2018. VIII. mód.	2018. évi teljesítés
44.	Beruházási felhalmozási kiadások :	5 760 241 575	5 396 498 585	2 827 616 305
45.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	707 468 420	707 468 420	464 461 560
46.	Önkormányzati úthálózat és parkoló fejlesztés	490 000 000	490 000 000	154 305 000
47.	Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése Kisvárdán	344 746 043	302 949 043	198 665 095
48.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kisvárdán	265 106 700	265 106 700	183 066 375
49.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése	501 200 000	501 200 000	303 311 610
50.	A Magyar Atlétikai Szövetség létesítményfejlesztéseit kiegészítő, a létesítmények használatához kapcsolódó eszközbeszerzések, Bessenyei György Gimnázium és Kollégium sporteszköz ellátása	52 000 000	52 000 000	48 550 942
51.	Kisvárdai, Szüret utca szilárd burkolatú út kiépítése és csapadékvíz elvezetése	60 998 039	48 029 952	48 029 952
52.	EFOP-1.2.11-16-2017-00026 Esély Otthon Kisvárdán	23 313 000	23 313 000	
53.	Elektromos töltőállomások telepítése Kisvárdán	4 952 000	4 952 000	
54.	EFOP-3.9.2-16-2017-00015 Humán kapacitások fejlesztése Kisvárdai és térsége szemléletében	5 715 000	5 715 000	5 651 373
55.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádass-tó ökoturisztikai fejlesztése	396 500 000	396 500 000	162 603 444
56.	EFOP 1.5.3-16-2017-00044 Humán szolgáltatások fejlesztése a kisvárdai járásban		11 760 010	
57.	Múzeum EFOP-3.3.2-16-2016-00335 Szent L. nyomában project		2 493 392	202 800
58.	Egyes települési önk.-ok feladatainak tám. 1818/2016. (XII.22.) Korm. határozat (1.690 M)	1 620 625 000	1 427 628 235	1 103 694 300
59.	ebből: - Autóbusz parkoló és útéptetés	350 000 000	315 224 900	127 352 240
60.	- Parkok, közterületek kialakítása, járda és útburkolat felújítás	47 000 000		
61.	- Csúszdapark kialakítása	630 625 000	626 375 000	626 915 000
62.	- Acélcsernok építése	140 000 000	108 527 760	4 445 000
63.	- Strandfejlesztéshez kapcsolódó utak, sétányok, kültéri díszletek építése	350 000 000	275 540 660	314 536 575
64.	- Közterületi fennmaratógépek/erőgépek beszerzése		56 896 000	
65.	- Köztéri padok beszerzése		9 525 000	9 525 000
66.	- Napelemez kandeláberek telepítése		13 806 300	13 512 800
67.	- Padkarendezés		1 397 000	1 397 000
68.	- Park felújítása		20 335 615	6 010 685
69.	- Önkormányzati tulajdonú ingatlanok külső és belső felújítása	103 000 000		
70.	Városfejlesztési projekt megvalósítása 1803/2016. (XII.20.) Korm. Határozat (700M)	398 880 259	114 932 663	94 924 669
71.	ebből: - Ingatlanok vásárlása, kisajátítása	7 933 280	25 222 471	5 214 477
72.	- Útfelújítás	221 746 979		
73.	- Terek fejlesztése	70 000 000	68 906 700	68 906 700
74.	- Műfűtési pálya sportvilágítás aggregátor kiváltása munkálatainak kivitelezése	2 032 000	2 032 000	2 032 000
75.	- Jégpálya elektromos ellátásának kivitelezése	10 096 500	10 096 500	10 096 500
76.	- Ingatlan felújítás	37 071 500		
77.	- Járda felújítás	50 000 000		
78.	- Eszközbeszerzés		8 674 992	8 674 992
79.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII. 27.) Korm. határozat	800 000 000	800 000 000	14 136 015
80.	Zártkerti program támogatása a 1578/2017. (VIII.28.) Korm. határozat alapján		10 000 000	1 943 100
81.	Közlekedési bizt.-ot javító beavatkozás, körgorgalmak korsz.-e, gyalogos- kerékpár utak átvez.-nek bizt.-val		127 000 000	
82.	Múzeumok szakmai fejlesztése (eszközbeszerzés)	1 734 699	1 734 699	1 573 935
83.	Krúdy park közvilágítás bővítés	3 553 653	3 553 653	3 553 653
84.	Gyár úti ltp. közvilágítás bővítés	2 436 144	2 436 144	2 436 144
85.	Díner I. utcán 3 db lámpaoszlop közvilágításba kötése			1 135 634
86.	Homokbánya felé vezető út közvilágítása	1 326 261	1 326 261	1 326 261
87.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START és hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	811 277	2 923 855	1 778 987
88.	Beruházásokhoz tervek készítése	44 860 000	44 860 000	
89.	Temető bővítés	15 000 000	15 000 000	
90.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Közös Hivatal)	1 000 000	4 000 000	1 581 561
91.	Tárgyalóasztalok és székek vásárlása, egyéb tárgyi eszköz beszerzés	3 000 000	8 500 000	8 417 338
92.	Bagolyvár nézőtér, egyéb költségek		3 000 000	5 018 532
93.	Városi Könyvtár informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzés	513 080	976 558	897 809
94.	Városi Egészségügyi Alapellátás gépjármű beszerzés	7 000 000	11 000 000	10 944 483
95.	Várszínház és Művészetek Háza (gj. csere és tárgyi eszköz beszerzés)	2 002 000	2 739 000	2 304 456
96.	Kisvárdai Egyesített Óvoda gép-, berendezés beszerzés		400 000	112 900
97.	Számítógép, fénymásoló, nyomtató beszerzés (Önkorm. igazgatás)	5 500 000	3 000 000	2 988 377

13/2019. (V. 29.)

8. melléklet a(.....) önkormányzati rendelethez

A		B	C	D
Kiadások		2018. évi terv	2018. VIII. mód.	2018. évi teljesítés
98.	Felújítási felhalmozási kiadások :	80 188 440	620 398 800	458 697 222
99.	Ingatlankezelés épületfelújítás	3 135 000	3 135 000	
100.	Várszínház és Művészetek Háza	762 000		8 445 500
101.	EFOP-1.2.11-16-2017-00026 Esély Otthon Kisvárdán		192 996 765	161 835 990
102.	Egyes települési önk.-ok feladatainak tám. 1818/2016. (XII.22.) Korm. határozat (1.690 M)		46 791 960	46 791 959
103.	ebből: - Parkok, közterületek kialakítása, járda és útburkolat felújítás		146 204 805	115 044 031
104.	- Önkormányzati tulajdonú ingatlanok külső és belső felújítása		283 947 596	164 315 733
105.	Városfejlesztési projekt megvalósítása 1803/2016. (XII.20.) Korm. határozat (700M)		220 740 480	164 315 733
106.	ebből: - Útfelújítás		32 054 750	
107.	- Ingatlan felújítás		31 152 366	
108.	- Járda felújítás		64 027 999	64 027 999
109.	Nyírségyvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	76 291 440	76 291 440	60 072 000
110.	BMKO medencék kármentesítése	363 369 542	333 317 241	30 350 000
111.	Egyéb felhalmozási kiadások :	5 000 000	5 000 000	2 800 000
112.	Kölesönök nyújtása		20 200 000	18 700 000
113.	Ingatlan vásárláshoz vissza nem térítendő támogatás nyújtása		8 900 000	3 850 000
114.	209/2016.(VIII.15.) ÖKT hat. alapján pénzeszköz átadás (kültéri sportolás)	5 500 000	5 500 000	5 000 000
115.	Temetői emlékmű kialakításának támogatása	5 815 600	5 815 600	0
116.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társ. részére felh. tám. ért. kiad.	347 053 942	287 901 641	
117.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	6 203 799 557	6 350 214 626	3 316 663 527
118.	Összesen:			

13/2019.(V.29.)

2018. évi állományi létszámadatok

Sorszám	Megnevezés	2018. évi terv létszám	2018. évi módosított létszám	2018.12.31
1.	Városi Könyvtár	9	9	9
2.	Várszínház és Művészetek Háza	10	10	10
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	27	27	27
4.	Önkormányzat	18	25	22
5.	- ebből EFOP	6	13	10
6.	Közös Önkormányzati Hivatal	68	68	64
7.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	63	63	59
8.	Kékcse kirendeltség	5	5	5
9.	Rétközi Múzeum	4	4	3
10.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	67	74	66
11.	Közfoglalkoztatottak	341	341	272
	Összesen:	544	558	473

13/2019. (V. 29.)

10. melléklet a.....(.....) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Megnevezés	Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2018.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesz- teséggel korrigálva	Lejárat időpontja	2018	2019	2020	2021	2022-2031
1. Folyószámlahitel (Naptári éven belüli)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2. Munkabérhitel (Naptári éven belüli)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
3. Éven belüli hitelek összesen	0	0	0	-	0	0	0	0	0
4. Mindösszesen:	0	0	0	-	0	0	0	0	0

15/2019.(V.29.)

11. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Eszközök és források 2018. évi mérlege

adatok forintban

Eszközök	Előző év	Tárgy év
Immateriális javak	7 370 045	2 506 756
Ingatlanok	13 364 348 487	14 572 667 063
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	421 648 419	399 701 090
Beruházások, felújítások	2 296 192 138	4 177 960 387
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök összesen	16 082 189 044	19 150 328 540
Részeseések	273 875 299	273 875 299
Értékpapírok	500 000	0
Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesb.		
Befektetett pénzügyi eszközök	274 375 299	273 875 299
Koncesszióba, vagyonekez.-be adott eszk.		
Befektetett eszközök összesen	16 363 934 388	19 426 710 595
Vásárolt készletek		
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
Egyéb készletek		
Befejezetlen term., félkész term., készterm.		
Készletek összesen	0	0
Értékpapírok	300 000 000	0
Forgóeszközök összesen:	300 000 000	0
Hosszú lejáratú befetéek		
Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	2 768 325	2 027 100
Kincstáron kívüli forintszámlák	4 198 552 544	2 676 447 400
Kincstárban vezetett forintszámlák		651 823 180
Pénzeszközök összesen:	4 201 320 869	3 330 297 680
Költségvetési évben esedékes követelések	114 660 438	649 965 913
Költségvetési évét követően esedékes köv.	0	2 100 733
Követelés jellegű sajátos elszámolások	7 576 681	16 346 522
Követelések összesen:	122 237 119	668 413 168
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-3 612 926	59 330 777
Eredménysszml. bev. aktív időbeli elhat.	602 060	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	390 303	0
Halasztott ráfordítások		
Aktív időbeli elhatárolások	992 363	0
Eszközök összesen	20 984 871 813	23 484 752 220

Források	Előző év	Tárgy év
Nemzeti vagyon induláskori értéke	14 054 610 108	14 054 610 108
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	1 516 529 606	1 516 529 606
Nemzeti vagyon változásai	-992 692 468	-983 822 370
Felhalmozott eredmény	-819 894 073	-1 452 445 885
Mérleg szerinti eredmény	-632 551 812	88 093 231
Saját tőke összesen	13 126 001 361	13 222 964 690
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	33 136 989	403 674 391
Költségvetési évét követően esedékes köt.	32 549 077	28 733 392
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	21 177 398	11 422 952
Kötelezettségek összesen	86 863 464	443 830 735
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.		
Eredménysszmlétű passzív időbel.elhat.	7 670 594 874	9 723 289 710
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	101 412 114	94 667 085
Halasztott eredménysszmlétű bevételek		
Passzív időbeli elhatárolások	7 772 006 988	9 817 956 795
Források összesen	20 984 871 813	23 484 752 220

13/2019.(V.29.)

12. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi mérlege

ESZKÖZÖK

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Városi és Műv. Háza	Egység- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Közös Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Vagyoni értékű jogok				597 401			510 900	510 900
Szellemi termékek							1 398 455	1 398 455
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	597 401	0	0	1 909 355	2 506 756
Immateriális javak összesen	134 673 907	104 867 502	38 167 218	21 911 842			14 273 046 594	14 572 667 063
Ingatlanok	1 058 977	1 367 113	3 297 833	2 733 730		508 686	390 734 751	399 701 090
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			5 505 512				4 172 454 875	4 177 960 387
Beruházások, felújítások								0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	135 732 884	106 234 615	46 970 563	24 645 572	0	508 686	18 836 236 220	19 150 328 540
Tárgyi eszközök összesen							273 875 299	273 875 299
Részesedések								0
Értékpapírok								0
Befektetett pénzügyi eszköz. értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0	273 875 299	273 875 299
Befektetett pénzügyi eszközök								0
Koncessziókba, vagyontöredék -be adott eszköz.	135 732 884	106 234 615	46 970 563	25 242 973	0	508 686	19 112 020 874	19 426 710 595
Befektetett eszközök összesen								0
Vásárolt készletek								0
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek								0
Egyéb készletek								0
Befejezetlen term., félkész term., készterm.	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletek összesen							0	0
Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgóeszközök összesen:							1 114 505	2 027 100
Hosszú lejáratú betétek		355 485		96 140	53 915	407 055		3 328 270 580
Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	51 013	1 994 836	7 502 294	18 510 228	128 753	426 619	3 299 656 837	0
Forintszámlák								0
Devizaszámlák								0
Idégen pénzeszközök	51 013	2 350 321	7 502 294	18 606 368	182 668	833 674	3 300 771 342	3 330 297 680
Pénzeszközök összesen:				1 677 916		4 976 410	643 311 587	649 965 913
Költségvetési évből esedékes követelések							2 100 733	2 100 733
Költségvetési évből követően esedékes követelések			76 000			814 999	15 455 523	16 346 522
Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	76 000			5 791 409	660 867 843	668 413 168
Követelések összesen:	364 503	232 078		-697 492		109 674	59 322 014	59 330 777
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások								0
Eredményeszm. bev. aktív időbeli elhat.								0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.								0
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktív időbeli elhatolások	136 148 400	108 817 014	54 548 857	44 829 765	182 668	7 243 443	23 132 982 073	23 484 752 220
Eszközök összesen								

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi mérlege

FORRÁSOK

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Vársz. és Műv. Ház	Egészségügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Közös Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Nemzeti vagyon induláskori értéke	167 094 000	169 226 566	80 955 159	25 857 842		52 985 206	13 538 491 335	14 054 610 108
Nemzeti vagyon változásai							-983 822 370	-983 822 370
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	3 836 000	8 892 313	23 393 486	4 588 376	279 871	4 524 171	1 471 015 389	1 516 529 606
Felhalmozott eredmény	-37 438 657	-66 123 801	-68 526 224	-4 700 810	-24 207 174	-71 588 850	-1 179 860 369	-1 452 445 885
Mérleg szerinti eredmény	-532 533	-5 731 388	12 807 246	17 329 718	265 411	-9 450 935	73 405 712	88 093 231
Saját tőke összesen	132 958 810	106 263 690	48 629 667	43 075 126	-23 661 892	-23 530 408	12 939 229 697	13 222 964 690
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek								
Költségvetési évet követően esedékes kót.	625 960			10 414	30 474	2 027 004	400 980 539	403 674 391
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				168 747			28 733 392	28 902 139
Kötelezettségek összesen	625 960	0	0	179 161	30 474	2 027 004	11 254 205	11 254 205
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások							440 968 136	443 830 735
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.								0
Eredménysemleltű passzív időbel. elhat.								
Költségek, ráfordítások passzív edőbeli elhat.	2 563 630	2 553 324	5 919 190	1 575 478	23 814 086	28 746 847	9 723 289 710	9 723 289 710
Halasztott eredménysemleltű bevételek							29 494 530	94 667 085
Passzív időbeli elhatárolások	2 563 630	2 553 324	5 919 190	1 575 478	23 814 086	28 746 847	9 752 784 240	9 817 956 795
Források összesen	136 148 400	108 817 014	54 548 857	44 829 765	182 668	7 243 443	23 132 982 073	23 484 752 230

1312019(0.29.)

14. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek
tárgyi eszközeinek állományváltozása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Városi Könyvtár	Vársz. és Műv. Háza	Egészség- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Közös Önkorm. Hivatal	Önkormányzat	Összesen
Ingatlanok 2017	134 673 907	107 438 722	39 346 207	21 911 842			13 060 977 809	13 364 348 487
Ingatlanok 2018	134 673 907	104 867 502	38 167 218	21 911 842			14 273 046 594	14 572 667 063
Gépek, berendezések 2017	720 372	481 754	258 261	3 258 094		716 886	416 213 052	421 648 419
Gépek, berendezések 2018	1 058 977	1 367 113	3 297 833	2 733 730		508 686	390 734 751	399 701 090
Beruházások 2017						169 205	2 296 022 933	2 296 192 138
Beruházások 2018			5 505 512				4 172 454 875	4 177 960 387
Tárgyi eszköz összesen 2017	135 394 279	107 920 476	39 604 468	25 169 936		886 091	15 773 213 794	16 082 189 044
Tárgyi eszköz összesen 2018	135 732 884	106 234 615	46 970 563	24 645 572	0	508 686	18 836 236 220	19 150 328 540

13/2019.(V.29.)

15. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2018. év

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
KIADÁSOK					
1.	Személyi juttatások	1 088 482 575	1 138 657 409	1 026 870 818	90
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	195 257 738	204 684 669	180 741 878	88
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 633 767 780	2 345 469 014	1 961 176 228	84
4.	Működési célú támogatásértéktű kiadás, egyéb támogatás	362 227 016	413 807 094	391 352 473	95
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköz átadás	379 480 000	399 666 000	341 633 000	85
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	82 250 000	88 708 500	79 823 395	90
7.	Felújítás	80 188 440	620 398 800	458 697 222	74
8.	Felhalmozási kiadások	5 765 241 575	5 401 498 585	2 830 416 305	52
9.	Felhalmozási célú tám.értéktű kiadások, egyéb támogatás	5 815 600	5 815 600		0
10.	Műk. célú visszatér. tám. nyújt. és visszatér.		137 200 000	137 200 000	100
11.	Államháztartáson kívülre végleges felhalm. pénzeszköz átadás	5 500 000	34 600 000	27 550 000	80
12.	Kölcsönök nyújtása és törlesztés		1 024 000	1 024 000	100
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	9 598 210 724	10 791 529 671	7 436 485 319	69
14.	Hosszú lejáratú hitelek				
15.	Rövid lejáratú hitelek				
16.	Likviditási célú hitelek				
17.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	
18.	Pénzforgalmi kiadások (13+17)	9 598 210 724	10 791 529 671	7 436 485 319	69
19.	Pénzforgalom nélküli kiadások	383 383 278	870 075 922		
20.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás				
21.	Értékpapírok beváltása, vásárlása				
22.	Államházt. -on belüli megelőleg. visszafizetése	26 449 419	28 733 392	24 485 414	85
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (17+...+20)	10 008 043 421	11 690 338 985	7 460 970 733	64
BEVÉTELEK					
24.	Intézményi működési bevételek	277 410 000	1 714 361 235	940 504 342	55
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 060 300 000	1 060 300 000	1 079 105 616	102
26.	Működési célú támogatásértéktű bevétel, egyéb támogatás	1 273 685 658	1 094 384 073	1 053 339 821	96
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	500 000	18 200 341	16 676 341	92
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	8 000 000	91 027 999	89 655 692	98
29.	Felhalmozási célú tám.értéktű bevétel, egyéb támogatás	2 182 252 490	2 336 125 078	2 179 317 884	93
30.	Államháztartáson kívülről végleges felhalm. pénzeszköz átvétel			63 500 000	
31.	Támogatások, kiegészítések	773 445 854	851 743 727	851 743 727	100
32.	Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése	6 000 000	6 000 000	5 407 516	90
33.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	5 581 594 002	7 172 142 453	6 279 250 939	88
34.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
35.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
36.	Likvid hitelek felvétele				
37.	Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	
38.	Pénzforgalmi bevételek	5 581 594 002	7 172 142 453	6 279 250 939	88
39.	Pénzforgalom nélküli bevételek	4 100 000 000	4 187 775 152	4 187 775 152	100
40.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel				
41.	Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	300 000 000	301 687 988	300 500 000	
42.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	26 449 419	28 733 392	28 733 392	100
43.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 008 043 421	11 690 338 985	10 796 259 483	92
44.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-4 016 616 722	-3 619 387 218	-1 157 234 380	32
45.	Finanszírozási műveletek eredménye	0	0	0	
46.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0	
47.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	4 247 978	

KIMUTATÁS

a 2018. évi pénzmaradványról

adatok e Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	Előző évi maradvány	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány (C+D)	Alaptevé. kötelezettség-vállalással terhelt maradványa	Alaptevé. szabad maradványa (C-F)	Jóváhagyott maradvány	Jóváhagyottból elvont maradvány
Várdai István Városi Könyvtár	184 358	51 013		51 013	51 013	0	51 013	0
Várszínház és Művészetek Háza	8 975 710	2 350 321		2 350 321	2 350 321	0	2 350 321	0
Városi Egészségügyi Alapellátás	7 242 405	7 578 294		7 578 294	7 578 294	0	7 578 294	0
Kisvárdai Egyesített Óvoda	146 406	182 668		182 668	182 668	0	182 668	0
Rétközi Múzeum	37 140	18 437 621		18 437 621	18 437 621	0	18 437 621	0
Összesen	16 586 019	28 599 917	0	28 599 917	28 599 917	0	28 599 917	0
Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal	5 683 948	1 648 673		1 648 673	1 648 673	0	1 648 673	0
Kékese Kirendeltség				0	0	0		0
Közös Önkormányzati Hivatal	5 683 948	1 648 673	0	1 648 673	1 648 673	0	1 648 673	0
Önkormányzat	4 165 505 185	3 305 040 160		3 305 040 160	3 305 040 160	0	3 305 040 160	0
Mindösszesen	4 187 775 152	3 335 288 750	0	3 335 288 750	3 335 288 750	0	3 335 288 750	0

Az önkormányzati ingatlanvagyon nagysága és összetétele 2018. december 31-i fordulónappal

Kataszteri napló

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)
Önkormányzat vagyona	9 972 666
Intézményi vagyon	857 194
Üzemeltetésre átadott vagyon	7 821 887
Összes vagyon	18 651 747

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)	Terület (m2)
Forgalomképes	3 105 286	1 030 444
Korlátozottan forgalomképes	9 632 416	831 217
Forgalomképtelen	5 914 045	1 542 366
Összes vagyon	18 651 747	3 404 027

Forgalomképesség	Vagyon jellege	Bruttó érték (e Ft)
Forgalomképes		
	Önkormányzat vagyona	1 743 929
	Intézményi Vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	1 361 357
Összesen		3 105 286
Korlátozottan forgalomképes		
	Önkormányzat vagyona	2 322 857
	Intézményi vagyon	857 194
	Üzemeltetésre átadott vagyon	6 452 365
Összesen		9 632 416
Forgalomképtelen		
	Önkormányzat vagyona	5 905 880
	Intézményi vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	8 165
Összesen		5 914 045

13/2019. (V.29)

18. melléklet a .../.../.... önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)
2018. évre**

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető teljesített bevétel	Tervezett kedvezmények összege	Teljesített kedvezmények összege
1.	Gépjármű adó	50 000 000	56 053 998	5 920 000	17 450 968
2.	Kommunális adó	50 000 000	52 740 002	7 032 000	7 032 000
3.	Talajterhelési díj	1 100 000	2 174 460	12 570 120	3 070 800
	Összesen	101 100 000	110 968 460	25 522 120	27 553 768

Az államháztartáson kívültre nyújtott támogatások teljesítésének részletezése 2018. évben

A		B	C	D	E	F
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	2018. évi terv	2018. évi módosítás	2018. évi teljesítés	%
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	2 800 000	3 800 000	4 105 000	108
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	6 000 000	5 000 000	3 846 000	77
3.	Polgárórság támogatása	közbiztonság	100 000	100 000	290 000	290
4.	ISZC KFT támogatása	sport és idegenforgalmi tevékenységek	60 000 000	78 766 000	73 766 000	94
5.	Rendőrség támogatása	közbiztonság	500 000	500 000	0	0
6.	Intézményműködtető Kft. támogatása	működtetés, közétkeztetés	300 000 000	300 000 000	250 833 000	84
7.	Ugat-lak Alapítvány támogatása	állategészségügy	500 000	500 000	500 000	100
8.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	4 000 000	4 000 000	643 000	16
9.	Házi orvosok támogatása	eü. alapelátási tevékenység	1 800 000	1 800 000	1 700 000	94
	Temetői emlékmű létrehozásának támogatása	kulturális tevékenység	5 500 000	5 500 000	5 000 000	91
10.	Összesen		381 200 000	399 966 000	340 683 000	85

adatok Ft-ban

1312019. (0.25)

20. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

2018. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

adatok forintban

2018. évi normatíva elszámolás				
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TÉNYLEGES	ELTÉRÉS
Önkormányzati támogatás	96 226 240	97 003 380	97 003 380	0
Szociális feladatok támogatása	277 821 360	285 443 696	288 661 396	3 217 700
Közüoktatási, óvoda támogatás	255 289 535	257 687 801	257 194 901	-492 900
Gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatás	104 023 486	106 920 132	106 445 170	-474 962
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	33 602 130	35 147 057	35 147 057	0
ÖSSZESEN:	766 962 751	747 055 009	749 304 847	2 249 838
III.4. Bentlakásos Öregek Otthona költségeinek elszámolása 11/C és 11/D úrlapok alapján				-1 851 466
Visszafigyetendő				0
önkormányzat pótlólagos támogatása 11/L úrlap alapján				398 372

2018. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

I. Önkormányzati hivatal működése, önkorm. feladatok tám.

Tervezett-Módosított		Tényleges		Eltérés (+/-)	
Normatíva (forint)	Összesen	Lakosság létszám	Összesen	Lakosság létszám	Összesen
I.1.-V.	96 226 240	17 302	96 226 240	17 302	0
I.5.	777 140		777 140		0
Összesen:	97 003 380		97 003 380		0

II. Óvodai nevelés közoktatási normatíva

II. Önkormányzat - egyes köznevelési feladatok		Terv-mód. mutató		Terv-mód. támogatás		Terv-mód. mutató		Elszámolás		Eltérés		Eltérés összege	
Óvodapedagógusok elism. létszáma 8 hó II.1.(1)		35,7		105 172 200		35,7		105 172 200		0		0	
Óvodapedag. Nev.munk. Seg. 8 hó II.1.(2)1.		24		35 280 000		25		36 750 000		1		1 470 000	
Ped. Szaktéptárgyakkal rend. Ped. Nevelő munkát segítő II.1.(3)1.		1		2 946 000		0		0		0		-2 946 000	
Óvodapedagógusok 4 hó II.1.(1)2.		35,2		51 849 600		35,7		52 586 100		1		736 500	
Óvodapedag. nevelőmunk. Seg. 4 hó II.1.(2)2		24		17 640 000		24		17 640 000		0		0	
Óvodaped. Átlagbérnek és jár. Pótlólagos összege II.1.(4)2		0,0		0		0,0		0		0		0	
Pedagógus szakképz. rendelkező óvodaped. Munkáját segítő II.1.(3) 2.		1		1 473 000		1		1 473 000		0		0	
Óvodaműködtetési támogatás 8 hó II.2.8.1.		395		21 514 333		395		21 514 333		0		0	
Óvodaműködtetési támogatás 4 hó II.2.8.2.		390		10 621 000		402		10 947 800		12		326 800	
Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.Kat. Minősítést szerzett 2015. évben tám. II.4.a.		20		8 020 000		20		7 939 800		0		-80 200	
Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.Kat. Minősítést szerzett 2016. évben tám. II.4.a.		1		367 584		1		367 584		0		0	
Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kieg. Támog. 2018. I.án-iei átsorolással II.4.B.(2.)		1		1 463 000		1		1 463 000		0		0	
Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kat. Minősítést szerzett 2015. évben tám. II.4.a.(3.)		1		1 341 084		1		1 341 084		0		0	
Összesen:		257 687 801		257 687 801		257 687 801		257 194 901		0		-492 900	

III.5. Önkormányzat - gyermekéktéztetés támogatása

III.5. Gyermekéktéztetés		Terv-mód. mutató		Terv-mód. támogatás		Terv-mód. mutató		Terv-mód. támogatás		Eltérés		Eltérés összege	
Finanszírozás szemp. elismert dolg. Bérám. III.5.a.		37,04		70 376 000		36,81		69 939 000		-0,23		-437 000	
Gyermekéktéztetés üzemeltetési támog. III.5.b.		33 381 316		33 381 316		33 381 316		33 381 316		0,00		0	
Rászoruló gyermekek szünidei ékeztetése III.6.		9 248		3 162 816		9 137		3 124 854		-111		-37 962	
Összesen:		9 285		106 920 132		9 174		106 445 170		-111		-474 962	

12.12.2019 (0.29.)

20. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

2018. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

III. A települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása

Megnevezés	Tervezett-Módosított		Tényleges		Eltérés (+/-)	
	Normatíva (forint)	Létszám fő	Összesen Ft-ban	Létszám fő	Összesen	Létszám
Szociális ékeztetés III.3.c.	60 896	82	4 993 472	82	4 993 472	0
Házi segítségnyújtás -szoc.seg. III.3.da.	25 000	24	600 000	19	475 000	-5
Házi segítségnyújtás -szociális gond. III.3.db.	429 000	249	106 821 000	247	105 963 000	-2
Időskorúak nappali ellátása III.3.f.	163 500	66	10 791 000	65	10 627 500	-1
Hajléktalanok int.	539 000	22	11 858 000	21	11 319 000	-1
Család és gyermekjóléti központ III.3.b.	3 300 000	10 100	33 330 000	10 100	33 330 000	0
Család és gyermekjóléti szolg. III.3.a.	3 400 000	5 400	18 360 000	5 400	18 360 000	0
Bölcsődében foglalkoztatott közép.f.végz. Béréhez III.7.a.	2 993 000	8,1	24 243 300	9	26 937 000	1
Bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végz. Béréhez III.7.a.	4 419 000	2,5	11 047 500	3	13 257 000	0,5
Családi bölcsőde -társulás által történő ellátás III.3.ib	488 000	4	1 872 000	4	1 872 000	0,0
Fogvatékos.nappali ellátása III.3.g.	550 000	24	13 200 000	24	13 200 000	0
falugondnoki szolg. III.3.e.	3 100 000	1	3 100 000	1	3 100 000	0
demens személyek ell. III.3.g.	550 000	14	7 700 000	14	7 700 000	0
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység III.3.n.		1	9 015 424	1	9 015 424	0
Idősk. Béntlak. Bértám. III. 4.a	2 848 000	6	17 088 000	6	17 088 000	0
intézmény üzemeltet tám III.4.b		1	11 424 000	1	11 424 000	0
Mindösszesen:			285 443 696		288 661 396	

III.4. Bontakások Öregek Otthona költségeinek elszámolása
11/C és 11/D ürlapok alapján

-1 851 466

Mindösszesen:

1 366 234

IV. Közművelődési támogatás

Megnevezés	Tervezett-Módosított		Tényleges		Eltérés (+/-)	
	Normatíva (forint)	Összesen Ft-ban	Összesen	Összesen	Összesen Ft-ban	
Könyvtári, közművelődési feladatok ellátásának támogatása IV.1.d	1 210	21 118 130		21 118 130		0
Műzeális intézmények feladatainak támogatása IV.1.e		12 484 000		12 484 000		0
Könyvtári célú érdekeltségűvelő tám. IV.1.i		1 544 927		1 544 927		0
Mindösszesen:		35 147 057		35 147 057		0

13/2019. (V.29.)

1. függelék a .../.../.... önkormányzati rendelethez

Szociális pénzbeli és természetbeni támogatások

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%	Havi rendszeres (fő) átlag	Egyszeri (fő)
Kisvárdai Közös Hivatal					
<i>Gyermekevédelmi pénzbeli és természetb. ellátás</i>	6 458 500	6 316 500	98		
Kisvárdai Közös Hivatal összesen:	6 458 500	6 316 500	98		
Önkormányzat					
Betegséggel kapcsolatos ellátások	13 900 000	11 013 857	79		
- Ápolási díj (máltányos); Betegséggel kapcs. pénzb.ell. (101150)	7 400 000	6 825 512	92	23	
- rendszeres gyógyszer-támogatás	6 500 000	4 188 345	64	65	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	2 100 000	1 009 325	48		
- hátralekkelés	2 100 000	1 009 325	48	12	
Egyéb nem intézményi ellátások	66 250 000	61 483 713	93		
- egyéb szociális pénzbeli ellátás	6 000 000	3 657 350	61	950	
- tűzifa ellátás	6 000 000	11 396 705	190	242	
- elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli tám.	850 000	765 000	90	32	
- kelengye támogatás	6 250 000	4 550 000	73	88	
- időszaki támogatás (107060-3)	10 500 000	9 485 000	90	1987	
- idősek és nagycsaládosok támogatása (107060-2)	15 000 000	14 490 000	97	3018	
- köztemetés (107060)	500 000	627 244	125	8	
- gyógyszerköltség mérséklése	100 000	73 000	73	12	
- kamatmentes kölcsön	550 000	570 000	104	4	
- települési lakásfenntartási támogatás	20 500 000	15 869 414	77	327	
Önkormányzat összesen:	82 250 000	73 506 895	89		
Segélyezés mindösszesen:	88 708 500	79 823 395	90		

Az önkormányzat 2018. évi zárszámadásról szóló 13/2019. (V.29.)
önkormányzati rendelet indokolása

Általános indokolás

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével alkotta meg a 2018. évi zárszámadási rendelet-tervezetét.

A rendelet-tervezet valamennyi hatályos jogszabályi rendelkezést figyelembe véve, az Áht. és Ámr. szerinti részletezettséggel készült el.

A magyar gazdaságot jellemző pozitív folyamatok nagyban érintették az önkormányzatok 2018. évi gazdálkodását, így Kisvárdai gazdálkodását is. A 2018. évi bevételek jelentős részét a központi költségvetésből származó bevételek és a helyi adóbevételek teszik ki.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése 10.008.043.421 Ft bevétellel és kiadással, forráshiány nélkül lett elfogadva. 2018. december 31-én az önkormányzatnak munkabér-, folyószámlahitel tartozása nem volt, ki nem fizetett szállítói számla tartozása 403 millió Ft volt, melynek 97%-a nem lejárt tartozás.

2018-ban szigorú, takarékos gazdálkodás mellett a működéshez szükséges kiadások hiánytalanul teljesültek. Az intézmények az alapvető működéshez és a bérek kifizetéséhez szükséges finanszírozásban részesültek.

Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi főösszegét, kiadási főösszegét és egyenlegét.

A rendelet 2.§-a részletezi a bevételek forrásösszetételét.

A rendelet 3.§-a részletezi a működési és felhalmozási kiadások összetételét jogcímenként.

A rendelet 4.§-a határozza meg az engedélyezett létszámkereteket és tényleges állományi létszámadatokat.

A rendelet 5.§-a mutatja be az önkormányzat hiteleit és tényleges adósságterheit.

A rendelet 6.§-a határozza meg az önkormányzati intézmények és a Önkormányzati Hivatal eszközeit, forrásait.

A rendelet 7.§-a tartalmazza az önkormányzat 2018. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését.

A rendelet 8.§-a tartalmazza a pénzmaradvány kimutatását.

A rendelet 9.§-a részletezi az önkormányzati ingatlanvagyon nagyságát és összetételét.

A rendelet 10.§-a mutatja be az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények összegét.

A rendelet 11.§-a részletezi az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokat.

A rendelet 12.§-a mutatja be a 2018. évi feladatalapú állami támogatás elszámolást.

A rendelet 13.§-a mutatja be a Környezetvédelmi Alap alszámla bevételeit és kiadásait.

A rendelet 14.§-a tartalmazza a záró rendelkezéseket. A rendelet hatályba lépését szabályozza.

Hatásvizsgálat

A Jat. 17.§(2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A zárszámadási rendelet-tervezet hatásai:

1.Társadalmi hatások:

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetnek társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy továbbra is magas a közfoglalkoztatásba, valamint a segélyezésbe bevontak száma. A lakosság jövedelmi helyzete 2018-ban egyes kormányzati intézkedések hatására kismértékben javult. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési-rendelet tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatok 2018-ban kifizetésre kerültek az érintettek részére. Az arra jogosultak minden hónapban megkapták a köz-foglalkoztatotti munkabért, segélyt és egyéb támogatásokat. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat és intézményeinél dolgozóakra és családjukra, hiszen az ő jövedelmük, a család anyagi helyzete az önkormányzat fizetőképességétől függött.

2.Gazdasági hatások:

A rendelet-tervezet pozitív gazdasági hatásai, hogy a közfoglalkoztatás elősegítette a munkanélküliek foglalkoztatását, amely közvetett módon munkahely teremtő hatással bírt. Az adóbevételek és az állami támogatások pozitív hatást fejtettek ki az önkormányzat likviditására, valamint a következő költségvetési évek gazdálkodására.

Az önkormányzat szigorú, takarékos gazdálkodással működött, a minimum feltételek mindenütt biztosításra kerültek a zavartalan ellátás érdekében. A létszámcsökkentési intézkedések részben realizáltak megtakarítást a felmentési illetmények, végkielégítések miatt.

3.Költségvetési hatások:

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

4.Környezeti hatások:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

5.Egészségi következmények:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

6.Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Adminisztratív terheket növelő vagy csökkentő hatása nincs a jogszabály megalkotásának. A költségvetési rendelet megalkotásához és végrehajtásához szükséges adminisztráció, személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre áll az önkormányzat és intézményeinél.

7.Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzatnak a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV

törvény 91§ (1) bekezdése, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja írja elő.

Ha az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal jelzéssel él a Képviselő-testület felé. Ha a Képviselő-testület a Kormányhivatal felhívására nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének, úgy a Hivatal az Alkotmánybírósághoz fordul a törvénysértés jogorvoslása végett.

Az önkormányzat szempontjából a zárszámadási rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe.

8. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.

