



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/417-1/2020

Beszámoló- rendeletervezet

Tárgy: Beszámoló Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról. Rendeletervezet Makó Város Önkormányzata 2019. évi zárszámadásáról

Melléklet: Hatásvizsgálati lap, indokolás, előterjesztés mellékletei, belső kontroll nyilatkozatok (5 db), könyvvizsgálói jelentés

Üi.: Vargáné Török Ágnes

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint:

"A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."

Az elmúlt hónapokban fennálló járványhelyzetre tekintettel ugyanakkor a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV.5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése kimondja, hogy „Az Áht. 63. alcímtől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 230/2020. (V. 25.) Korm. rendelet 1. §-a a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdését 2020. május 26-i hatállyal módosította. **A hivatkozott jogszabályi rendelkezés nem zárja ki annak lehetőségét, hogy a veszélyhelyzet fennállása alatt a polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján elfogadja a helyi önkormányzat zárszámadási rendeletét.**

A 2019. évi önkormányzati konszolidált beszámoló részét képező konszolidált költségvetési és finanszírozási kiadásokat és bevételeket tartalmazó költségvetési jelentéseket, konszolidált mérleget és a konszolidált eredmény-kimutatást, valamint a maradvány-kimutatást a polgármester a 2019. évi zárszámadásról szóló rendelet mellékleteként terjeszti a Képviselő-testület elé.

A rendelettervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdésében előírt mérlegek és kimutatások számszerű, szöveges kimutatásait a mellékletekben, illetve a rendelet szöveges indokolásában. Makó Város Önkormányzat gazdálkodásának kontrollját folyamatos könyvvizsgálói szakmai szolgáltatás biztosította.

Makó Város Önkormányzata 2019. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A 2019. évi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége teljes mértékben biztosított volt. A korábbi évekhez hasonlóan kiemelt szempont volt a már folyamatban lévő beruházások befejezése, új beruházások megvalósítása, a szociális juttatások rendszerének megtartása, az intézmény hálózat és a gazdasági társaságok hatékony működtetése. Az önkormányzat költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

Makó Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben határozták meg.

Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek határoznak meg az önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaságok segítségével, vásárolt szolgáltatások révén - megállapodásokban rögzített feltételekkel - látta el, így gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyek törvények, rendeletek által előírtak.

Makó Város Önkormányzata és intézményei számviteli politikája az előző évekhez képes nem változott, a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvekre és értékelési eljárásokra épül, de figyelembe veszi az önkormányzati költségvetési szervek sajátosságait is.

A beszámoló megítéléséhez a mellékletekben szereplő teljesítési adatokat a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Bevételek alakulása

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi elemi költségvetést a 3/2019. (II. 07.) önkormányzati rendelettel 7.275.559 e Ft főösszeggel alkotta meg, melyet év közben több alkalommal módosított. A módosítások eredményeként a kiadások és bevételek módosított előirányzata 8.944.542 e Ft lett. A bevételek önkormányzati szinten összességében 100,0 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz, 122,9 %-ra az eredeti előirányzathoz viszonyítva. (Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének Makó Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről, módosításáról és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2020. (IV.30.) önkormányzati rendelet hatályba lépése után a Magyar Államkincstár által közzétett konszolidált beszámolóban 5.764 e Ft technikai módosítás történt, melynek következtében a kiadási és bevételi főösszeg 8.950.307 e Ft-ról 8.944. 542 e Ft-ra változott.)

A bevételek részletes alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat egyik jelentős bevételi forrása az **állami támogatás, hozzájárulás**. A feladatalapú támogatás figyelembe veszi az önkormányzatok adóerő-képességét és az elvárt bevételt. Makó Város Önkormányzata 2019-ben összesen 896.411 e Ft állami támogatásban részesült különböző jogcímenek, mely több mint 100. 000 e Ft-tal volt magasabb az eredeti előirányzatnál. A szociális és gyermekjóléti feladatokra jutó támogatás 82.216 e Ft-tal emelkedett év közben, elsősorban a szociális ágazati pótlék és bérkompenzáció miatt, valamint a gyermekétkeztetés miatt. A nappali melegedők meghosszabbított nyitvatartását 1.150 e Ft, a tanyagondnoki szolgálatot 5.033 e Ft többlet forrással támogatta az állam.

A köznevelési feladatok támogatása év közben 17.942 e Ft-tal emelkedett, a pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, valamint a bérkompenzáció miatt. A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása 7.346 e Ft-tal emelkedett a kulturális illetménypótlék és bérkompenzáció miatt. A normatív támogatások alakulását a beszámoló 3. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat másik nagy bevételi forrása a **helyi adók**.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény pontosan meghatározza azon helyi közügyeket, helyi feladatokat, melyeket az önkormányzatoknak

kötelezően kell ellátniuk, ezeken felül a helyi önkormányzatok önként is vállalhatnak további feladatokat.

E feladatoknak a helyi sajátosságokhoz és igényekhez igazítható ellátása elengedhetetlenné teszi az önkormányzatok önálló gazdálkodása feltételeinek megteremtését. A gazdasági önállósulás egyik eszköze a helyi adók rendszere. Ez a települési önkormányzat számára lehetőséget teremt a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására, s ezzel együtt a helyi adópolitika kialakítására.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete - élve az Alaptörvény és a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény adta lehetőségekkel-, a helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) önkormányzati rendeletével szabályozza Makó város illetékességi területén hatályos helyi adók rendszerét, mely az önkormányzat költségvetésének stabilitásában, kiszámíthatóságában lényeges szerepet játszik.

Makó városában a 2019. költségvetési évre tervezett helyi adó bevételek teljesültek. A központi adónak minősülő gépjárműadó esetében a 2019. évben befizetett összeg csupán 40 %-a, azaz 62.699.605.- forint képezte a helyi bevételt, 60%-a a központi költségvetést illette.

Magánszemély és nem magánszemély adózók egyaránt éltek a jogszabály adta fizetési könnyítés - részletfizetés, fizetési halasztás - engedélyezése iránti kérelem lehetőségével. Ezen kérelmeket az adózók annak érdekében nyújtották be, hogy likviditási, gazdasági, anyagi problémáik ellenére eleget tudjanak tenni adófizetési kötelezettségüknek. Az adóhatóság a benyújtott kérelmeket méltányossági és mérlegelési jogkörében eljárva bírálta el, mely eredményeként ebben az évben részletfizetést 31 esetben 8,2 millió forint, fizetési halasztást 2 esetben 4,3 millió forint adóra engedélyezett.

Magánszemélyek esetében a törvény lehetővé teszi az adómérséklést, mely esetében lehetséges az adó, pótlék, bírság méltányosságból történő elengedését, amennyiben ezek megfizetése az adózó és vele együtt élő hozzátartozója megélhetését súlyosan veszélyezteti. A méltányossági eljárások során a lefolytatott környezettanulmány tapasztalatai és az adózó által rendelkezésre bocsátott adatok alapján 25 esetben hoztam döntést, mellyel 0,35 millió forint adó és pótléktartozás törlésére került sor.

A hagyatéki, gyámügyi, végrehajtási eljárásokhoz, egyéb hivatalos megkeresésekhez, továbbá a Vagyoncsoport ügyeihez 2019. évben 446 esetben készült ingatlan értékelést, a helyszíni szemle eredményeként adó-, és értékbizonyítvány kiállítás. Emellett az adóhatóság belföldi

jogsegély keretein belül a rendelkezésére álló adatok alapján 206 adóigazolást és 94 vagyoni igazolást adott ki.

Makó város illetékességi területén a bevezetett helyi adók adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok forintban

Megnevezés	2019. adóévre tervezett bevétel	Teljesített összeg
Építményadó	160.000.000	181.123.754
Telekadó	86.000.000	104.626.768
Kommunális adó	90.000.000	96.256.243
Iparüzési adó	1.250.000.000	1.385.693.024
Gépjárműadó	55.000.000	62.699.605
Idegenforgalmi adó	11.000.000	17.560.575
Talajterhelési díj	0	775.277
Termőföld bérbeadásából sz. adó	0	130.404
Pótlék	3.000.000	3.881.817
Bírság		
Egyéb bevételek		
Összesen	1.655.000.000	1.852.747.467

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen összességében 525.289 e Ft folyt be önkormányzati szinten. Ezek közül a jelentősebbek: 131.609 e Ft érkezett a Korona Szálló emeletének rekonstrukciójára, 20.232 e Ft a fogorvosi körzetek finanszírozására, 226.664 e Ft a közfoglalkoztatással kapcsolatos pályázatokra érkezett. Az Ifjúsági Garancia Program és a diákok nyári foglalkoztatása 14.309 e Ft támogatásban részesült.

Működési célú bevételek

A működési célú bevételek 604.233 e Ft-ra teljesültek. Ezen a jogcímen tartjuk nyilván a lakásbérleti és a nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjait. Ezen a tevékenységen összesen 176.066 e Ft összeget realizált az önkormányzat. Az étkezési térítési díjakból 44.656 e Ft, áfa visszatérítésből 173.737 e Ft, kiszámlázott áfából 63.407 e Ft folyt be az év során. A közterület használati díjből 10.248 e Ft, kamatból 10.201 e Ft bevétel keletkezett.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a bevételi címen 8.460 e Ft folyt be közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó beruházási kiadások felhasználására.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Járasszékhely múzeumok támogatására 3.700 e Ft érkezett, melynek felhasználása a 2020. évben valósul meg.

Felhalmozási bevételek

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 231/2017. (VI.28.) MÖKT h. számú határozatával döntött a Makó Térségi Víziközmű Kft. jogutód nélküli megszüntetéséről. A végelszámolás lezárulását követően a Víziközmű Kft. készpénz vagyona 100.743 e Ft összegben folyt be az önkormányzat számlájára. Belterületi ingatlan eladásból 990 e Ft, termőföld bérbeadásból 1.912 e Ft realizálódott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. 150 millió Ft támogatást nyújtott a Makói Gyógyfürdő Zrt. területén létesítendő szálloda tervezési költségeihez.

Kiadások alakulása

A kiadások alakulását a 2. melléklet mutatja be részletesen.

Önkormányzati szinten a kiadások 6.707.205 e Ft-ra teljesültek. A módosított előirányzathoz viszonyítva ez 75,0 %-os teljesítést jelent.

A **személyi jellegű kiadások** tartalmazzák a polgármester, az alpolgármester, a képviselő-testület, az önkormányzat állományában lévő dolgozók bérköltségét, valamint a különböző pályázati forrásokból kifizetett megbízási díjakat. A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódik.

Dologi kiadások

Készletbeszerzésre 43.297 e Ft-ot fordítottunk, mely szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzését jelenti a városüzemeltetéshez kapcsolódó napi kiadásokhoz.

A közüzemi díjak 75.619 e Ft összegben realizálódtak, mely tartalmazza a közvilágítás kiadásait is.

A vásárolt ételmezés 134.418 e Ft-ra teljesült, mely az óvodások, általános és középiskolások étkeztetésével kapcsolatban felmerült kiadásokat tartalmazza.

A karbantartásra, kisjavításra fordított összeg 59.063 e Ft volt, mely az önkormányzati lakásokon, önkormányzati tulajdonú épületeken elvégzett munkálatokat tartalmazzák. Ezen a jogcímen az eredeti előirányzat 16.150 e Ft volt, de a tartalék előirányzat évközi felhasználása elsősorban karbantartásra, beruházásra és felújításra került felhasználásra, ezáltal megőrizve az önkormányzati vagyont állagát, valamint növelve annak értékét.

Az ellátottak pénzbeli juttatásait az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza részletesen.

Az önkormányzat nagy gondot fordított 2019-ben is a különböző szervezetek, egyesületek, sportkörök támogatására. A támogatások részletes kimutatását az előterjesztés 6. és 15. mellékletei mutatják be.

Beruházás, felújítás

A beruházási kiadások 1.409.580 e Ft-ra, a felújítások 996.124 e Ft-ra teljesültek.

A pályázati forrásokból megvalósuló beruházásokon és felújításokon túl az önkormányzat saját forrásból is végzett fejlesztéseket.

Néhány jelentősebb önkormányzati pénzeszközből megvalósult beruházás, felújítás:

A 2019. évi járdaprogramban 40 utcában 7,06 km hosszúságban került felújításra a régi, elavult járdák burkolatcseréje.

Az óvodáskorú gyermekek létszámának növekedése következtében 2019. év őszén egy csoporttal több indult, ezért a Kálvin téri tagintézményben egy helyiséget vissza kellett alakítani csoportszobává, valamint tornaszobát kellett kialakítani. A beruházás költsége 11.200 e Ft volt.

A piac felújításának idejére faházakat vásároltunk, illetve a felújítás után árnyékolók kerültek felszerelésre 22.512 e Ft értékben. A Damjanich utca aszfaltozása 18.805 e Ft-ba került. A város

több területén létesültek parkolók (Könyvtár mögötti terület, Szegedi utca, kézilabda munkacsarnok előtt, Bartók iskola előtt, Zrínyi utca, Kaszinó mögötti terület), valamint útpadka megerősítés, útalap kialakítás, tér felújítás, aszfaltozás, térkövezés történt. A Kálvin utcai rendelő megvalósítása kapcsán 78.341 e Ft került kifizetésre.

A beruházások részletezését a 4. számú melléklet, a felújítások részletes felsorolását a 7. számú melléklet tartalmazza.

Makó Város Önkormányzat 2019. évi (összevont) mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2019. XII. 31.
1	I. Működési bevételek	3 878 954 709
2	II. Felhalmozási bevételek	277 059 980
3	Tárgyévi működési bevételek	4 156 014 689
4	Maradvány igénybevétele	4 359 163 124
5	Értékpapír beváltása	395 613 047
6	Államháztartáson belüli megelőlegezés	31 624 407
7	Finanszírozási célú bevételek	4 786 400 578
8	Bevételek összesen	8 942 415 267
9	I. Működési kiadások	4 200 786 192
10	II. Felhalmozási kiadások	2 480 666 748
11	Tárgyévi költségvetési kiadások	6 681 452 940
12	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	25 751 624
13	Finanszírozási célú kiadások	25 751 624
14	Kiadások összesen	6 707 204 564
15	Maradvány	2 235 210 703
16	Nyitó pénzkészlet	4 221 747 334
17	pénztárak, csekkek, betétkönyvek	3 315 890
18	forintszámlák	4 189 033 444
19	devizaszámlák	29 398 000
20	Pénzkészlet változás	- 2 145 659 532
21	Záró pénzkészlet	2 076 087 802
22	pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 995 842
23	forintszámlák	2 043 409 654
24	devizaszámlák	29 682 306

A pénzeszközök állománya az előző évhez képest 50,8 %-os csökkenést mutat. Ennek az oka, hogy a megnyert pályázatok döntő többsége előfinanszírozott volt, a pénzeszközök a

kincstári és elkülönített számlákon rendelkezésre álltak. A nagyobb beruházások, felújítások 2019. év folyamán befejeződtek, a pályázati pénzeszközök felhasználásra kerültek.

Makó Város Önkormányzata a képviselő-testület által jóváhagyott 2019. évi költségvetés tervszámait alapul véve, az általános irányelvként meghatározott takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva végezte gazdálkodását.

Az önkormányzat helyzete stabil volt, a fizetőképesség az év folyamán biztosított volt, likvid hitel igénybe vételére nem került sor.

Pályázati pénzeszközből megvalósuló fejlesztések, programok 2019-ben

TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 „Makó Honvéd városrészének megújítása”

A projekt célja:

1. A honvédi lakosok, fiatalok, gyerekek hatékonyabb társadalmi integrációjának elősegítése különböző programelemekben való részvételével. Közösségépítő projektelemekkel javítani az akcióterületi lakosok életminőségén.

Például:

- tehetséggondozás
 - közösségi mosoda kiépítése
 - költséghatékony háztartásvezetésre vonatkozó programelem
 - családlátogatások a családokban élő gyermekek tanulmányainak javítása céljából
 - pszichológus és gyógypedagógiai foglalkozások
 - szociális munkások folyamatos látogatása az akcióterületen és a célcsoport mentorálása
2. Egészségesebb város (egészségügyi szűrések, tanácsadás, egyéni egészségfejlesztési tervek készítése).

A projekt összköltsége 219.000 e Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 52.129 e Ft került felhasználásra, melyből 33.278 e Ft személyi jellegű kiadás, 18.380 e Ft dologi kiadás és 471 e Ft beruházási kiadás volt.

11 fő szociális munkás összesen 167 fő honvédi lakost látogatott heti rendszerességgel. Tehetséggondozó pedagógusok 25 fő gyermeket tanítottak rendszeresen, valamint pszichológus és gyógypedagógus is segítette munkájukat.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020. 06. 30.

**GINOP-7.1.4-16-2016-00002 „Magyar Zsidó Örökség Útja Kelet-Magyarországon” –
Orthodox Zsidó Emlékhelyek Bemutatása**

A projekt célja a zsidó kulturális örökség megőrzése, bemutatása, valamint a célterületekre érkező zarándokturizmushoz kapcsolódóan a vendégfogadás feltételeinek javítása. Makó Város Önkormányzata négy tagú konzorcium tagjaként nyújtott be pályázatot. Makón a projektből két elem valósul meg. Az egyik a város határában, a termőföldek között fekvő, Jángori zsidó temetőbe vezető út elkészítése. A másik elem a Vorhand rabbi téri zsinagógában látogatóközpont, közösségi tér és mikve kerül kialakításra, a MAZSIHISZ, mint konzorciumvezető által. Ez a beruházás 2020. évben is folytatódik.

A pályázat megvalósításának kezdete: 2018. 01. 01.

Makó Város Önkormányzata által elnyert összeg: 128.472 e Ft.

Az út 2019. évben 84.919 e Ft értékben elkészült. Az út mentén szikkasztóárkok létesültek a vízelvezetés biztosítására, valamint 14 db parkoló került kialakításra.

**EFOP-1.5.3-16-2017-00037 „Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben –
kedvezményezett térségek – Értékközvetítés a Makó-térségi közösségekben”**

Makó Város a konzorciumi vezető a projektben, melyben összesen 9 település vesz részt.

A projekt célja:

- I. A mélyszegénységben élők és a romák esélyegyenlősége (Munkanélküliek foglalkoztatásnak javítása)
- II. A gyermekek esélyegyenlősége (szünidei gyermekétkeztetés)
- III. Nők esélyegyenlősége (Nők a munka világában)
- IV. Az idősek esélyegyenlősége (Hozd közel magadhoz a világot, Járj közösségbe)
- V. A fogyatékkal élők esélyegyenlősége (Akadályok nélkül).

A projekt összköltsége 498.499 e Ft, melyből Makó Város Önkormányzatára jutó támogatás: 415.052 e Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 96.426 e Ft került felhasználásra, melyből 54.552 e Ft személyi jellegű kiadás, 37.451 e Ft dologi kiadás, 4.423 e Ft beruházási kiadás volt.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020. 06. 30.

EFOP-3.9.2-16-2017-00023 „Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben – kedvezményezett térségek – Esélyteremtés a gyermekekért – közszolgáltatások fejlesztése a Makói kistérségben”

Makó Város a konzorciumi vezető a projektben, melyben összesen 9 település vesz részt.

A projekt legfőbb célja, hogy csökkentse a területi különbségekből adódó társadalmi hátrányokat a helyi igényekre alapozva a humán közszolgáltatások tekintetében, valamint, hogy javítsa a minőségi közszolgáltatásokhoz való hozzáférést. A projekt megvalósításával a konzorcium javítani kíván a településeken a humán közszolgáltatásban dolgozók és az óvodapedagógusok képzettségi szintjén, valamint kiemelten kívánja támogatni a gyerekek közneveléshez és felsőoktatáshoz való hozzáférését.

A projekt összköltsége 499.018 e Ft, melyből Makó Város Önkormányzatára jutó támogatás: 292.574 e Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 71.500 e Ft került felhasználásra, melyből 13.988 Ft személyi jellegű kiadás, 54.276 e Ft dologi jellegű kiadás és 3.236 e Ft beruházási kiadás volt.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020. 06. 30.

TOP-1.1.1-15-CS1-2016-00011 „A makói ipari park bővítése” I. ütem

A tervezett fejlesztés célja a makói ipari park bővített területének infrastrukturális fejlesztése azzal a céllal, hogy a fejlesztések eredményeként egy olyan közművesített ipari parki terület jöhessen létre, amely minden szinten képes kiszolgálni a potenciális betelepülők igényeit.

A projekt összköltsége 200.000 e Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 97.102 e Ft került felhasználásra, melyből 1.388 e Ft dologi kiadás, 95.714 e Ft beruházási célú kiadás volt.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020.09.13.

TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004 „A makói ipari park bővítése II. ütem”

A tervezett fejlesztés célja a makói ipari park bővített területének infrastrukturális fejlesztése azzal a céllal, hogy a fejlesztések eredményeként egy olyan közművesített ipari parki terület jöhessen létre, amely minden szinten képes kiszolgálni a potenciális betelepülők igényeit.

A projekt összköltsége 200.000 e Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 52.840 e Ft került felhasználásra, melyből 13.063 e Ft dologi kiadás, 39.777 e Ft beruházási célú kiadás volt.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020. 12. 31.

„József Attila Városi Könyvtár bontása/építése és környezetének rehabilitációja”

Makó Város Önkormányzata 2.660.000 e Ft támogatásból valósíthatta meg a beruházást.

A támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 592.497 e Ft került felhasználásra, melyből 147.257 e Ft dologi kiadás, 445.241 e Ft beruházási célú kiadás volt.

A könyvtár ünnepélyes átadása 2019. május 14-én megtörtént.

TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 „Honvéd városrészi központ építése”

A projekt célja:

Közösségi és egyéni társadalmi integrációt támogató épített környezet fejlesztése. Lakókörnyezet fejlesztése az önkormányzati lakóházak komfortosításán keresztül. Városrészi környezet megújítása az utcahálózat és csapadékvíz elvezetés fejlesztésén keresztül. Városrész identitás erősítése és közösségfejlesztés közösségi ház és kapcsolódó közösségi terek, városrészi központ létesítésével.

A projekt jelenlegi összköltsége 930.494 e Ft, melyből 730.000 e Ft a támogatás és 144.494 e Ft az önerő, valamint 56.000 e Ft nem elszámolható Áfa hazai forrásból kerül finanszírozásra.

A vonalas infrastruktúra fejlesztésére Honvéd városrészben bruttó 220.880 e Ft került tervezésre a projektben. Ebből az összegből kezdődött meg a rossz állapotú utak felújítása, szilárd burkolattal való ellátása, valamint ezeknek az utaknak a megfelelő csapadékelvezetésének kialakítása. Ugyanakkor az utak állapota nem tette lehetővé, hogy ebből az összegből megvalósulhasson az eredetileg tervezett műszaki tartalom, ezért önkormányzati önerő került bevonására is sor került, így a szerződés szerinti bruttó összeg 421.374 e Ft lett. A kivitelezés során feltárult az ivóvízvezeték rossz állapota, amely a későbbiekben nagyban veszélyeztette volna az újonnan kialakított utakat. A régi vezetékek 2.450 méteren kerültek kicserélésre.

A nyári időszak özönvízszerű esőzései kényszerítették arra az önkormányzatot, hogy az önerő bevonásával megerősítésre kerüljenek az útalapok, maximalizálva ezzel az újonnan kialakított szilárd burkolatú utak tartósságát. A pályázat elkészítésekor 14 utca burkolatának és csapadékvíz elvezetésének kialakítása került tervezésre, mely meg is valósult.

TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 „Igazgyöngyök útja, Makó” című projekt:

A projekt tartalma:

A Korona Szálló épületének földszintjén „Igazgyöngy Központ” néven turisztikai fogadóhely létesül a kornak és minden igénynek megfelelő infrastruktúrával és szakmai tartalommal. A Korona Szálló földszintjén szatócsbolt létesül helyi beszállítók portékáinak értékesítésére. A Csend-kápolnában országosan egyedülálló szakrális térben mennyezeti képfestő felület működik, ahol a fények- és audio hatások összhangja adja az élményt kb. 35 m² felületen. A Szent László Király Plébániatemplom járószintjébe épített látványosság 13 db egymáshoz illesztett monitor összehangolásával, audio elemekkel kísérve nyújt művészi látványt.

A projekt összköltsége 220.000 e Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2019-ben összesen 11.790 e Ft dologi kiadás került kifizetésre, a projekt beruházási kiadásai 2020. évben merülnek fel.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020. 07. 31.

TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004 „Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között”

A projekt célja:

A projekt megvalósítása során kerékpárforgalmi létesítmények kialakítására kerül sor Maroslele-Makó közigazgatási határ és Makó, Almási utca közötti szakaszon. A projekt egy összefüggő fejlesztés egyik szakasza, mely során kerékpárforgalmi létesítményeket hozunk létre Makó, Maroslele és Hódmezővásárhely között.

A projekt összköltsége 399.999 e Ft, önerő 2.706 e Ft volt.

2019-ben összesen 170.345 e Ft került felhasználásra, melyből 4.728 e Ft dologi kiadás, 165.617 e Ft beruházási célú kiadás volt.

A projekt fizikai befejezésének határideje: 2020. 08. 29.

TOP-1.1.3-16-CS1-2017-00012 „Makó városi piac tetőszerkezetének és infrastruktúrájának rekonstrukciója”

A projekt célja:

A helyi gazdaság üzleti infrastrukturális hátterének támogatását, a helyi alapanyagokra alapozott, helyi termelők piacra jutását segítő térségi fejlesztést Makó város belterületén, a 6900 Makó, Deák Ferenc utca 41/A. szám alatt, önkormányzati tulajdonban lévő telken valósítja meg a meglévő piac felújításával, tetőszerkezetének bővítésével. Az árusító terület komplex háttér-infrastruktúra fejlesztése csarnokfelújítással, a fedett terület megnövelésével, az árusítófelület modernizálásával, az árusítás és a vásárlás feltételeit egyaránt javító, komfortfokozó beruházásokból állt.

A vissza nem térítendő támogatás összege: 249.999 e Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

Önerő: 149.260 e Ft.

2019-ben összesen 420.429 e Ft kifizetés történt, ebből 104.402 e Ft dologi kiadás, 7.165 e Ft beruházás és 308.862 e Ft felújítás volt.

A felújított piac 2019. augusztus 16-án került átadásra, a projekt december 31-én zárult.

TOP-2.1.2-15-CS1-2016-00002 „Megújuló Csipkesor”

A projekt célja:

Az épített és természeti környezet állapotának javítása valósult meg a zöldfelület-felújítással, sétány és árkádsor építésével. A belváros kulturális, közösségi funkciója erősödött. A projekt városközpont jellegű területen, a Csipkesor városképi szempontból meghatározó épületének és környezetének felújításával valósult meg. Eredmények: megújuló üzlethelyiségek: 1.802 m², megújuló zöldfelület: 7008 m², megújuló járda és kerékpársáv: 2.424 m², új kerékpártámaszok: 30 db, új gazdasági funkciók: 2 db, új munkahelyek: 6 fő, kihelyezett madárodúk: 20 db.

Vissza nem térítendő támogatás: 280.000 e Ft volt.

2019-ben összesen 215.196 e Ft került felhasználásra, melyből 39 e Ft szociális hozzájárulási adó, 7.721 e Ft dologi kiadás és 207.436 e Ft felújítási célú kiadás volt.

A beruházás 2019. június 26-án került sajtó nyilvános átadásra, a projekt 2019. június 30-án zárult.

TOP-7.1.1-16-2017-00089 A helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése Makón:

A fejlesztési hat beavatkozási területet azonosít, melyek infrastrukturális, beruházási típusú és „szoft” programelemeket egyaránt tartalmaznak. Az egyes beavatkozási terület - A helyi lakosság és civil szféra együttműködésének erősítését szolgáló fedett közösségi terek kialakítása, (tervezett költség: 135.000 e Ft), mely a volt Korona szálló emeleti részének multifunkcionális közösségi térré (előadóterem, pódiumterem) való alakítását célozza meg. A kulcsprojektet további, a kulturális és közösségi programkínálat színesítését szolgáló infrastrukturális és technológiai fejlesztések egészítik ki. A kettes beavatkozási terület - A kulturális és közösségi helyszínek infrastrukturális és technológiai fejlesztése a minőségi programválaszték biztosítása érdekében, (tervezett költségek: 75.750 e Ft). A minőségi programkínálatot, a makói gazdaságfejlesztést, valamint a társadalmi együttműködést és aktivitást. A helyi és térségi hagyományok őrzését, átörökítését és gazdasági hasznosítását elősegítő események, programok (3. beavatkozási terület, 57.550 e Ft); A kulturális és művészeti örökség ápolása a makói közösség- és identitástudat-építés előmozdítása érdekében (4. beavatkozási terület, 22.200 e Ft). Korcsoport-specifikus kínálat kiterjesztése – különös

tekintettel az ifjúsági programokra (5. beavatkozási terület, 24.000 e Ft). A HACCS a fenti beavatkozások megvalósítására összesen 399.816 e Ft-ot tud felhasználni, melyből pályázati úton (a kulcsprojektre szánt 135.000 e Ft mellett) a helyi szereplők 75.750 e Ft-ot fordíthatnak infrastrukturális és technológiai, 133.272 e Ft-ot pedig programfejlesztésre.

Vissza nem térítendő támogatás: 55.794 e Ft. Támogatás intenzitása: 100 %

Projekt várható fizikai befejezése: 2020.12.31.

TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2018-00025 „Korona Szálló emeletének civil, kulturális és közösségi központként való fejlesztése”

A beruházás célja egy fedett, multifunkcionális közösség tér kialakítása, amely a civil szervezetek és a lakosság számára találkozási felületet teremt, helyszínt és technológiai háttérrel biztosít a színvonalas programkínálatához, valamint a város műemléki épületének megfelelő és méltó hasznosítását is eredményezi.

Az eddigiek során megvalósult a projekt előkészítéseként, beszerzésre kerültek a hatósági engedélyek, és igazolások, elkészült az engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció. Az épületszárny örökségvédelmi szempontból történő felmérése a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal Szegedi Járási Hivatal Építésügyi és Örökségvédelmi Osztály munkatársai részéről megtörtént, a műemlékvédelmet szem előtt tartva restaurátori falkutatás és értékleltár készítése is megbízást adott az Önkormányzat. A projektmenedzsment tevékenysége folyamatos, a kötelező nyilvánosság elemei beszerzésre kerültek.

Támogatási összeg: 137.609 e Ft, 100 %-os intenzitással.

A projekt fizikai zárása: 2020. november 30.

„Hagymaház” felújítása és kapcsolódó beruházások (Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója)”

Makó Város Önkormányzata 730.000 e Ft-ból valósította meg a projektet. A támogatás intenzitása 100 %.

A Támogatási Szerződés szerint megítélt támogatás I. üteme 130.000 e Ft: Hagymaház felújítása.

A Támogatási Szerződés szerint megítélt támogatás II. üteme 600.000 e Ft: Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója.

A Hagymaház felújítása 2018. 01.31. napjával befejeződött.

A Páger Mozi és Rendezvényházra 2019-ben összesen 156.432 e Ft került felhasználásra, melyből 5.034 e Ft dologi kiadás és 151.398 e Ft felújítási célú kiadás volt.

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01301 „Makó Város Önkormányzata ASP Központozható csatlakozás”

Az ASP Korm. rendeletben foglaltak értelmében az ASP rendszerhez rendszercsatlakozással csatlakozott. A jogszabályi előírásoknak megfelelő informatikai rendszer kiépítéséhez, a kapcsolódó eszközök beszerzéséhez és telepítéséhez, az önkormányzat külső szállítót vett igénybe. Beszerzésre kerültek a szükséges kártyaolvasók, informatikai eszközök.

Külső szakértő bevonásával történt a működésfejlesztés és a szabályozási keretek kialakítása. Ennek keretében átvizsgálásra kerültek a szükséges eljárásrendek és szabályzatok, különösen az iratkezelési-, az IT biztonsági- és a pénzkezelési szabályzat.

A projekt összköltsége 9.000 e Ft, a támogatás intenzitása 100 % volt.

2019-ben összesen 6.345 e Ft került felhasználásra dologi kiadásként, mely a migrálást végző cég szolgáltatási számlája volt.

A projekt fizikai befejezésének napja: 2019.06.30. volt.

Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

Makó Város Önkormányzata 2018-ban pályázatot nyújtott be étkeztetési fejlesztéseket célzó beruházás megvalósítására a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény, Intézményi Étkeztetési Szolgálat konyhája felújítására.

A felújítás 2019. június 14. és 2019. augusztus 19. között valósult meg. Az épületben megújultak a különböző előkészítő helyiségek, új padló- és falburkolat került kialakításra, kicserélésre kerültek a nyílászárók, a szennyvízhálózat, a szellőzők, valamint beszerzésre kerültek a konyhafejlesztéshez szükséges korszerű gépek és eszközök.

A felújítási kiadás 27.221 e Ft, a beruházási kiadás 24.748 e Ft, dologi kiadás 785 e Ft volt.

A támogatás összege: 39.750 e Ft. A támogatás intenzitása: 75%

Önerő: 13.250 e Ft

Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése

A projekt kéttagú konzorciumban valósult meg. Makó Város Önkormányzata vezetőként, míg Csanádpalota Város Önkormányzata konzorciumi tagként vett részt benne. A projekt költségvetése úgy oszlott meg a két partner között, hogy 100.000 e Ft Makó Város Önkormányzatának támogatási összege, míg 14.228 e Ft Csanádpalota Város Önkormányzatáé volt.

A támogatás intenzitása: 90 %.

A 0434 hrsz alatti Rác út megépült, 2019. október 16-án műszaki átadásra került, mely bruttó összege 20.076 e Ft volt.

A 0625/8 hrsz alatti Vágotthalmi út 2019. év végén kivitelezés alatt állt, melynek bruttó értéke 81.956 e Ft lesz, mely 2020-ban kerül kifizetésre. A munkaterület 2019. december 20-án került átadásra.

Makói Paktum – helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása

A TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002 azonosítószámú, „Makói Paktum – helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása” című projekt támogatási szerződése 2017. augusztus 8-án került aláírásra, amely 474.000 e Ft támogatási összeggel, 100%-os támogatási intenzitással köttetett meg, a térségi foglalkoztatás növelése érdekében. A projekt kéttagú konzorciumban valósul meg. Makó Város Önkormányzata vezetőként, míg a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal konzorciumi tagként vesz részt benne. A projekt költségvetése úgy oszlott meg a két partner között, hogy 79.195 e Ft Makó Város Önkormányzatának támogatási összege, míg 394.805 e Ft a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatalé.

A projekt konkrét célja az emberi erőforrás fejlesztésének, a foglalkoztatás ösztönzésének és a társadalmi együttműködésnek a támogatása. A cél elérését a helyi önkormányzatokkal, a kormányhivatallal, illetve a foglalkoztatás fejlesztésében érintett helyi vállalkozók és egyéb civil szereplők együttműködésével valósult meg. Kiemelt célja a helyi igényekre alapozva, a hátrányos helyzetű álláskereső személyek munkába állásának támogatása.

A projektre 2019. évben 7.369 e Ft személyi jellegű kifizetés és 2.187 e Ft dologi kiadás történt.

Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvízkezelés fejlesztései

Makó Város Önkormányzata 20 darab, Makó külterületén elhelyezkedő tanyaara pozitív elbírálású kérelmet nyújtott be. Négy tanya esetében háztartási léptékű szigetüzemű rendszer, 16 tanya esetében hálózatra kapcsolt villamos energia rendszer került kiépítésre. A szükséges önerőt a fejlesztéssel érintett ingatlan tulajdonosai és Makó Város Önkormányzata, visszatérítendő támogatásként együttesen vállalta.

Miután a napelemek felhelyezésre kerültek az ingatlanokra, a beüzemelésel kapcsolatban problémák léptek fel, amelyek kezelésére villanyóracseré,- kihelyezés, vagy esetlegesen teljesítménynövelés volt a megoldás. Az eszközök szabványosítása minden tanya esetében megtörtént, az ezzel kapcsolatos többletköltségek rendezésére együttműködési megállapodások kerültek aláírásra a tanyatulajdonosokkal.

Beruházásokra 2019-ben 23.351 e Ft, dologi kiadásokra 4.418 e Ft került kifizetésre.

Támogatás összege: 44.010 e Ft

Szükséges önerő: 7.403 e Ft

Projekt időtartama: 2018. 08. 01 – 2020. 03. 31.

Költségvetési maradvány alakulása

Makó Város Önkormányzata a 2019. gazdálkodási évet 2.235.211 e Ft maradvánnyal zárta. A költségvetési maradvány kimutatását a 19. melléklet, felosztását intézményenként az előterjesztés 29. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat maradványa 2.219.431 e Ft, mely összegből a 2019. évi elemi költségvetésben már tervezésre került 1.863.612 e Ft.

A Makói Óvoda esetében a maradvány tartalmazza a közfoglalkoztatottak bérét és járulékát 684 e Ft értékben és 2.827 e Ft szállítói tartozással rendelkezik az intézmény.

Az Egyesített Népjóléti Intézmény maradványa 1.015 e Ft közfoglalkoztatással kapcsolatos bért és járulékot, 2.847 e Ft szállítói tartozást tartalmaz. Az intézménynek 2020. évben felmentési időre, végkielégítésre jutó bért és járulékot kell fizetnie.

A Makói József Attila Könyvtár és Múzeum maradványa 1.198 e Ft, mely pályázati és szállítói maradványt tartalmaz.

A vagyoni helyzet alakulása, konszolidált mérleg és eredmény kimutatás

Magyarország Alaptörvénye rögzíti, hogy az állam és a helyi önkormányzat tulajdona nemzeti vagyon. A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény meghatározza a nemzeti vagyon megőrzésének, védelmének, valamint az azzal kapcsolatos felelős gazdálkodás követelményeit. Az Áht. rendelkezései szerint az önkormányzat köteles az éves zárszámadás keretében beszámolni a vagyon alakulásáról. A 22. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást előző évi záró és tárgyévi záró állományra vonatkozóan, a vagyoni helyzet elemzését külön előterjesztés tartalmazza.

A 17. mellékletben kerül bemutatásra az Önkormányzat és intézményei összevont (konszolidált) mérlege.

A 18. melléklet tartalmazza az összevont (konszolidált) eredménykimutatást.

A 24. melléklet tartalmazza a működési célú bevételek és működési célú kiadások 2019. évi mérlegét, valamint a 25. melléklet tartalmazza a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét.

A 2019. évi további mellékleteinek ismertetése

Az Áht.-nak, valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak eleget téve a 9. mellékletben mutatjuk be a közvetett támogatások alakulását, melyek a helyi adók mentességét részletezik, illetve az intézményi gyermekétkeztetéshez nyújtott kedvezményt tartalmazza. A 15. melléklet részletesen tartalmazza az önkormányzat által nyújtott vissza nem térítendő támogatásokat társadalmi-, civil- és sportszervezetek részére, valamint a képviselői alapból nyújtott támogatásokat.

Az uniós forrásokból megvalósuló beruházásokat, felújításokat a 16. melléklet tartalmazza.

A 26., 27. melléklet tevékenységenként tartalmazza a bevételeket és kiadásokat önkormányzati szinten.

A Polgármesteri Hivatal működése

A Polgármesteri Hivatal legnagyobb arányú bevétele az önkormányzat által nyújtott központi, irányító szervi támogatásból adódik, mivel saját bevétellel csak minimális mértékben rendelkezik (hatósági díjbevételek). Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 15.689 e Ft-ra teljesült, mivel 2019. évben kettő alkalommal került sor választásra (Európai Parlamenti választás és helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati választás). A választások megnövelték mind a személyi jellegű kiadásokat és járulékokat, mind a dologi kiadásokat. A beruházási kiadások esetében programok és számítástechnikai eszközök vásárlására került sor.

Az ASP szakrendszer 2019. évben került bevezetésre a Makói Polgármesteri Hivatalban.

Az ASP rendszer az önkormányzatoknak egységes felületen, felhőalapú szolgáltatásként teszi elérhetővé a feladataik ellátásához szükséges alkalmazásokat, így biztosítva az ügyfelek hatékony kiszolgálását.

Az igénybe vehető szolgáltatások köre igen széles: beletartozik az iratkezelő rendszer, az önkormányzati települési portál, az elektronikus ügyintézési portál (elektronikusúrlap-szolgáltatással), a gazdálkodási, az ingatlanvagyon-kataszteri rendszer, az önkormányzati adórendszer, az ipari és kereskedelmi, valamint a hagyatékileltár-rendszer.

A rendszer bevezetése egyik területen sem volt zökkenőmentes. Az adatok migrálása (az előző évek adatainak áttöltése az új rendszerbe) sok időt vett igénybe és nagyon sok hibalehetőséget tartalmazott különösen úgy, hogy ezt egy külső cég végezte.

Legtöbb probléma a vagyonkataszter migrálásával volt, ezért a zárszámadás készítésekor ennek a szakrendszernek a felülvizsgálata folyamatban volt.

Intézmények gazdálkodása

Makói Óvoda

A Makói Óvoda 2019. évi eredeti költségvetési előirányzata 324.000.000 e Ft volt. Az előirányzat az év végére 327.486 e Ft-ra módosult a pénzmaradvány (616.209,- Ft), a bérkompenzáció (729.865,- Ft) és a közmunka feladat ellátás (2.140.081,- Ft) miatt.

A gyermeklétszám emelkedése miatt szükségessé vált még egy óvodai csoport megnyitása a Kálvin Téri Tagintézményben. Így az engedélyezett létszám a gyermek létszámhoz és a feladat ellátásához igazodik: az intézmény 20 csoporttal működik, melyhez a létszámok a következőképpen alakulnak: óvodapedagógus 42,3 fő, nevelő-oktató munkát segítő 27,7 fő, ebből: dajka 20 fő, pedagógiai asszisztens 6,7 fő, óvodatitkár 1 fő, ügyviteli, műszaki, kisegítő munkakör 3,5 fő.

2019. évben 1 fő óvodapedagógus és 1 dajka a 40 éves szolgálati idő megléte miatt kérte nyugdíjazását. Az üres álláshelyek betöltése megtörtént, a 2019-2020. tanévre az engedélyezett létszám 98%-ban betöltött.

2019. évben 3 közfoglalkoztatottat tudtak alkalmazni, akik folyamatosan segítették a dolgozók munkáját (udvaros, takarítónő).

A költségvetés által biztosított keret nagy részét a dolgozók bérére, járulékára, cafetéria juttatására, valamint a közüzemi díjak finanszírozására fordították.

A 2019. januári garantált bérminimum emelkedése miatt a nevelő-oktató munkát segítő dolgozók bérét a törvény által meghatározott összegre emelték; azon pedagógusok bérét, akiknek a minősítés következtében változott a besorolása, szintén átsorolták.

A törvény által biztosított jubileumi jutalmak kifizetésre kerültek.

A takarékos és átgondolt gazdálkodás eredményeként az intézmény minden számlát időben ki tudott egyenlíteni.

Év végén játékok beszerzésére is volt lehetőség, melyet egy-egy ünnep alkalmával szeretnének szétosztani a csoportok között.

Az intézmény kisebb karbantartási, javítási munkáit a négy óvodaépületben az udvarosok, karbantartók végezték.

Nyáron beszerzésre kerültek a gyermekétkeztetéshez szükséges edények pótlása (lapos, mély, csemegetányérok, evőeszközök, tálaló tálak), öltözőszekrényhez szükséges függönyök, asztalterítők. Takarításhoz szükséges eszközök (porszívók, mosógép), hajszárítók (vízhez szoktatás) szintén beszerzésre kerültek.

A Kálvin téri óvodaépületben az új csoportszobába és az öltözőbe beszerzésre kerültek a bútorok is, valamint a gyermekek étkeztetéséhez szükséges edények.

Az önkormányzat a Kálvin téri óvodaépület padlásából a közel 200 óvodás gyermek részére tornatermet alakított ki.

A 4 épületben a homokozókban kicserélésre került a homok, illetve a lefedéséhez szükséges védőháló.

Az Erdélyi püspök utcai óvodaépületébe 2019. évben is beszerzésre került 3 db gyermeköltöző szekrény, mivel a létszám a csoportokban 25 fő fölé emelkedett.

A Kassai és Hold utcai óvodaépületekbe beszerzésre került 30-30 db gyermek fektető.

A Kassai utcai óvodaépület egy projektort, a Kálvin Téri és az Erdélyi püspök óvodaépület 1-1 asztali számítógépet kapott.

József Attila Könyvtár és Múzeum

A József Attila Városi Könyvtár és Múzeum 16 fő engedélyezett közalkalmazotti létszámmal, és 6 fő közfoglalkoztatott létszámmal látta el a Könyvtár és a Múzeum üzemeltetési és kulturális feladatait.

Az intézmény kiemelt előirányzatai 2019-ben az alábbiak szerint alakultak:

Kiadások eredeti előirányzat előirányzat		Teljesítés
Személyi jellegű kiad.:	49.270.000 Ft	63.987.158 Ft
Járulékok:	8.622.000 Ft	11.635.511 Ft
Dologi kiadások:	28.466.000 Ft	50.642.822 Ft
Beruházási kiadások:	470.000 Ft	876.688 Ft
Összesen:	86.828.000 Ft	127.142.179 Ft
Bevételek:		
Működési célú támog.:	0 Ft	11.847.759 Ft
Működési bevételek:	2.100.000 Ft	7.584.831 Ft
Finanszírozási bev.:	84.728.000 Ft	108.907.828 Ft
Összesen:	86.828.000 Ft	128.340.418 Ft

A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzata év közben a megbízási szerződésekre kifizetett juttatásokkal nőtt, mely a különböző táborok lebonyolítása miatt került kifizetésre az EFOP 3.3.2-16-2016-00174 számú „Menjünk mi is múzeumba!” című pályázati pénzüsszegekből.

Dologi kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás 2019. december 31-ig 50.643 ezer Ft volt. A dologi kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest jelentősen emelkedett az év során, egyrészt a pályázatból vásárolt eszközök miatt, másrészt az új könyvtárépület átadását követően megnövekedett közüzemi díjak miatt. Az eredeti költségvetésben az előző évi rezsiköltségeknek megfelelő összeg került tervezésre azzal a feltétellel, hogy az átadást követően az előirányzatok módosításra kerülnek a teljesítéseknek megfelelően.

Beruházási kiadások

Az intézmény beruházási kiadásokra 877 e Ft-ot fordított. A könyvtárba számítógépes licencek, vonalkód olvasók, switchek kerültek beszerzésre, a múzeum szekeret vásárolt.

Bevételek teljesítése

Egyéb működési célú támogatás érkezett az intézmény részére 800 e Ft értékben a Nemzeti Kulturális Alaptól a néprajzkutatók találkozójára, valamint zászló és festmény restaurálására. Az Ifjúsági Garancia Program keretében 5.937 e Ft, a közfoglalkoztatás támogatására 5.087 e Ft támogatás érkezett.

Az intézmény működési bevételeinek egy része a könyvtári beiratkozási díjakból, a múzeumi belépőjegyekből befolyó bevételekből, terembérleti díjakból, valamint más intézmények részére restaurálási tevékenység végzéséből realizálódott.

A Makói József Attila Múzeum szakmai tevékenysége

A 2019-es esztendő eseményekben, támogatásokban, szakmai eredményekben bővelkedő év volt. Ismét növelni tudták azon érdeklődők számát, akik nyitottak a kulturális örökségünkre. Összehasonlításként: 2018-ban 26.750 fő, míg 2019-ben 32 461 fő volt az ideérkezők száma. Ez a kiemelkedő szám a kiállítások sokszínű, és változatos témáinak, az EFOP-3.3.2.-16-00174 „Menjünk mi is múzeumba” című projektnek is köszönhető.

A múzeum gyűjteményei is gyarapodtak, a beérkezett tárgyak leltározását egész évben folyamatosan végezték a muzeológusok, így a néprajzi gyűjtemény, a Börcsök Attila Néprajzi Különgyűjtemény, a történeti gyűjtemény, a képzőművészeti gyűjtemény, irodalmi

gyűjtemény, a fotótár, adattár, történeti dokumentáció, néprajzi adattár, könyvtár összesen több, mint 94 111 leltározott tételt tartalmaz.

A 2018-ban megkezdett az Istók - hagyaték feldolgozása, tisztítása, konzerválása folytatódott.

Az intézmény 13 nyári múzeumi táborot szervezett, melyre - mint minden évben - , nagy volt az érdeklődés. Több témakörben indítottak el a táborokat, így volt honismereti, régészeti, fazekas, takács, horgoló, nemezelo, fotó és videó, képzőművészeti, kézműves.

A 2018-ban megpályázott Járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatásán, 2,6 millió forintot nyertek weblap fejlesztésre. Ez a munka 2019. januárban fejeződött be, az új honlap megfelel az információs társadalom elvárásainak és legújabb kihívásainak.

Az intézmény 3,7 millió támogatást nyert a 2019. évi Járásszékhelyi települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatására kiírt pályázaton, amelyet raktári egységek állományvédelmi fejlesztésére fordítottak.

A főépület fűtésrendszerét 1981-ben építették ki, azóta nem került sor felújításra. A közel negyven esztendő rendszer napjainkra korszerűtlenné vált. Az ősz folyamán sikerült lecserélni a régi öntöttvas radiátorokat fan coil fűtőberendezésekre. Így energiatakarékosabbá, költséghatékonyabbá vált a múzeum fűtésrendszere. Ezen fejlesztés költségeit Makó Város Önkormányzata vállalta magára.

A Makói József Attila Múzeumban az előző évekhez hasonlóan folytatódott a szakmai, muzeális és közművelődési feladatok ellátása. Számptalan múzeumpedagógiai foglalkozás, témanap, témahét családi nap, könyvbemutató, előadás, konferencia színesítette programjainkat. Ehhez még az is hozzájárult, hogy Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019-es esztendőt a Makó város újjátelepítésének 320. évfordulója alkalmából emlékévnek nyilvánította.

A fenntartóval és más a városban működő közművelődési- és oktatási intézményekkel összehangolva folyt a munkaterv összeállítása és a programok lebonyolítása. Feladatokban és eseményekben gazdag, tartalmas és eredményes évet tudhatnak magunk mögött.

Látogatósám növekedés összehasonlítás a 2014-2019. években

2014	2015	2016	2017	2018	2019
11 225 fő	15 640 fő	14 566 fő	17 061 fő	27 000 fő	32 461 fő

A Makói József Attila Könyvtár szakmai tevékenysége

A József Attila Városi Könyvtár 2019-es szakmai évét az új Makovecz-épület határozta meg.

A könyvtár avatására május 14-én ünnepélyes keretek között került sor.

A Makovecz-épület bensőséges hangulatú tereivel, egyedi belsőépítészettel minden korosztály számára új lehetőségeket adott a közösségi funkciók erősítésére. A meglévő, érdeklődési körök mentén szerveződött közösségek (Koffer, Makóiak József Attila Köre, Müzli Klub) mellett új partnereket, civil kezdeményezéseket vonzott a könyvtár.

A szabadidő hasznos eltöltésének új, könyves környezetben is művelhető formájává vált a sakk és a jóga. A fogadó tér kávéháza, az olvasóterem öblei, az átrium és az emeleti terasz, a gyermekkönyvtár és galériája, az előadóterem és társalgó része, a kutató-szoba és a foglalkoztató terem helyet adtak hobbi fotósok, vallási közösségek, tanuló és nyelvi csoportok, kávéházi asztaltársaságok szervezett és alkalmi beszélgetéseinek. Ezen alkalmak száma közel száz, látogatottságuk több, mint ezer volt. Az intézményen belül megrendezésre került családi programok - kiállítások, kézműves és babás-mamás foglalkozások, családi délelőttök, matiné, témanap - is nagyobb népszerűségnek örvendtek az új helyen. A kitelepült rendezvényekkel együtt közel 1600-an vettek részt az eseményeken.

A József Attila Városi Könyvtárban 2019. május 14-ét követően megnövekedett az érdeklődés az új Makovecz-épületnek köszönhetően a könyvtári szolgáltatások iránt. A beiratkozott látogatók száma jelentősen emelkedett.

A nyitás óta közel 4 ezerrel több dokumentumot kölcsönöztek ki a könyvtárból, mint 2018 ugyanezen időszakában. Az épület adottságainak, a megújult környezetnek köszönhetően 20%-kal nőtt a helyben használat száma. Az olvasók 135 féle újság, folyóirat, illetve napilap közül válogathatnak.

Könyvtári állománygyarapításra fordított összegek:

Mutató	2016.évi tény	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény
Gyarapításra fordított összeg (bruttó ezer Ft)	2 900	3 901	2 904	4 823

A 2019. évi Érdekeltségnövelő támogatás, 1803 e Ft teljes összege könyvbeszerzésre került felhasználásra, az intézmény beszerzési keretével (3020 e Ft) együtt azért, hogy minél több újdonság várja az új épületben az olvasóközönséget.

Makói Egyesített Népjóléti Intézmény

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény 113 fő engedélyezett létszámmal, 5 fő közfoglalkoztatotti létszámmal integrált intézményként egészségügyi, gyermekjóléti és szociális feladatokat lát el. Az intézmény 11 telephelyén, összesen 16 szakterületen látja el Makó város-, és bizonyos feladatokra vonatkozóan a járásban szolgáltatásait.

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiemelt előirányzatai 2019-ben az alábbiak szerint alakultak:

Eredeti előirányzat:

Kiadások:

Személyi jell. kiad.: 321.100.000 Ft
 Járulékok: 62.718.000 Ft
 Dologi kiadások: 102.228.000 Ft
 Egyéb műk. c. kiadások: 0 Ft
 Beruházási kiadások: 4.505.000 Ft
 Felújítási kiadások: 400.000 Ft
 Összesen: 490.951.000 Ft

Módosított előirányzat:

Személyi jell. kiad.: 365.035.556 Ft
 Járulékok: 71.746.630 Ft
 Dologi kiadások: 124.132.000 Ft
 Egyéb műk. c. kiad.: 25.000 Ft
 Beruházási kiadások: 11.297.000 Ft
 Felújítási kiadások: 3.390.000 Ft
 Összesen: 575.626.186 Ft

Bevételek:

Működési célú támog.: 59.517.000 Ft
 Működési bevételek: 56.434.000 Ft
 Finanszírozási bev.: 375.000.000 Ft

Működési célú támog.: 69.302.000 Ft
 Működési bevételek: 56.433.743 Ft
 Finanszírozási bev.: 449.890.443 Ft

2019. évben a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény valamennyi szolgáltatását teljes körűen biztosította a város lakosságának, amelyet a képviselő-testület az intézmény feladatkörébe utalt. Általánosságban elmondható, hogy takarékos gazdálkodás folyt az intézményben.

A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása részletesen:

- *személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási. adó*
- munkajogi létszám: 112,5 fő
- statisztikai állományi létszám: 106,9 fő
- éves átlagos statisztikai állományi létszám: 107,5 fő

A feladatellátást ténylegesen 4 fő közfoglalkoztatott segítette.

A tényleges felhasználás december 31-ig 355.969.060,- Ft személyi kiadás (mód. előir. képest 97,52%) volt, ehhez kapcsolódott 69.747.071,- Ft járulék költség (mód. előir. képest 97,21%).

A bérkifizetések emelkedését a minimálbér emelkedése, a bérkompenzáció, a szociális ágazati pótlék, és a pályázati bér, illetve pályázati megbízási díjak indokolják, a járulékok ehhez kapcsolódnak. Külön állami támogatást kaptunk bér és járulék kifizetés tekintetében a hajléktalanok nappali melegedőjére, a tanyagondnoki szolgálat támogatására, illetve jelentősen nőttek a védőnői bérezések, melyeket részlegesen finanszíroz a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő.

Dologi kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás december 31-ig 104.799.283,- Ft dologi kiadás (mód. előir. képest 84,43%) volt, a teljes módosított előirányzat kötelezettséggel terhelt- szállítói tartozással, pályázati kifizetéssel 2019. évre vonatkozóan, Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatással.

A tanyagondnoki támogatás egy része, illetve a nappali melegedő támogatásának egy része is dologi kiadásként került felhasználásra. A 2019. évben a konyha felújítása miatt zárva volt. A felújítás ideje alatt, az étkezést vásárolt étkezéssel biztosítottuk az ellátottak részére.

A további kiadásokat az intézmény széttagoltságából adódó javítási, karbantartási tevékenység, szolgáltatások indokolják.

Beruházási kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás december 31-ig 10.626.452,- Ft beruházási kiadás (mód. előir. képest ~ 94,06%) volt.

A szokásos kiadások mellett több intézményi beszerzés történt 2019. évben:

- Idősek Gondozóházában heverők cseréje történt, mosógép cseréje, szőnyeg és textília vásárlás 850 000 Ft értékben.
- Intézményünk több telephelye a Tinódi u. 8/a szám alá költözött, így a hely szükségessége és a tönkrement eszközök pótlása jelentős többletkiadást adott több feladatnak – Család- és gyermekjóléti Központ kb. 1 500 000 Ft, Gondozási Csoport 210 000 Ft és Központi irányítás 770 000 Ft érteken.
- A bölcsődék tekintetében nagy beruházás volt a Búza utcai bölcsődében: négy csoportszoba klimatizálása, illetve kinti-benti játék- és bútorbeszerzések történtek 4 207 000 Ft értékben a két telephelyre.
- Az iskola védőnők részére 189 000 Ft értékben laptop vásárlás történt.
- A hajléktalan ellátás területén a Nappali Melegedőbe sikerült az évek óta tervezett és szükséges informatikai (laptop, nyomtató) és egyéb eszközöket (székek, klíma, hűtő, tv, porszívó, tároló) megvásárolni kb. 1 200.000 Ft értékben.
- Éjjeli Menedékhelyen heverők cseréje történt 420 000 Ft értékben.

Felújítási kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás december 31-ig 2 988 096 Ft felújítási kiadás (mód. előir. képest ~ 88,14 %) volt. A költözéshez kapcsolódóan a Tinódi u. épület informatikai és tűzjelző rendszerének kiépítése szükséges volt, melynek felújítási értéke kb. 1 360 000 Ft. Ebben az időszakban az állami külön forrásnak köszönhetően megújult a nappali melegedő konyhája és nyílászáróinak cseréje is megtörtént.

Bevételek teljesítése

Működési célú bevételek 9 784 629 Ft-tal magasabb összegben teljesültek az eredeti előirányzathoz képest, melynek oka részben a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő bért emelt a finanszírozott feladataira, így többlettámogatás keletkezett, másrészt a közfoglalkoztatás támogatása is itt került elszámolásra.

Az intézmény szakmai működésével kapcsolatosan befolyt bevételek és egyéb sajátos bevételei 55.839.354,- Ft volt, mely 98,95%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy a szociális étkeztést a konyha felújításakor (vásárolt étkezési időszakban) az idősek lemondták.

Finanszírozási támogatás ténylegesen 432.588.786 Ft volt, amely 96,15% -ban teljesült.

Egyéb információk:

Intézményünk kettős finanszírozású: a Védőnői Szolgálat, illetve az Iskola Egészségügyi Szolgálat kiadásait a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő is finanszírozza.

A bérjellegű kifizetések és dologi kiadások is megemelkedtek egy aktív pályázat miatt:

Az intézmény az TOP-5.2-1-15-CS-2016-00002 „Makó Honvéd városrész megújítása” pályázaton keresztül 25 778 000 Ft pályázati forrást nyert, ebből 2019. évre vonatkozóan 11.295.530 Ft került kifizetésre.

Ebben a pályázatban az intézmény konzorciumi partner, Makó Város Önkormányzata a főpályázó. A feladatot szociális munkás feladatok ellátásával és egészségügyi szűrésekkel látta el. Ezen pályázat jelentősebb kifizetése az egészségügyi szűrésekre vonatkozó 2.857.500,- Ft-os számla volt, mely a Honvéd városrészt felölelő, többször ismételt szűrésekből álló program egy részlete.

A pályázat záró dátuma 2020. június 30, addig folyamatos feladatellátás történik.

Elkülönített számla egyenlege 2019. december 31-én 1.163.761,- Ft.

A fentieket figyelembe véve a döntés meghozatalára a felhatalmazást a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése biztosítja, amely kimondja: „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.” A Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, valamint a jelzett jogszabályban foglalt felhatalmazás alapján az alábbi polgármesteri rendeletet alkotom:

**MAKÓ VÁROS
POLGÁRMESTERÉNEK
..../2020. (.....) SZÁMÚ PM RENDELETE**

**Makó Város Önkormányzata
2019. évi zárszámadásáról**

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a következőket rendelem el:

1. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót - központi, irányító szervi támogatás nélkül

a) 4.156.015 e Ft költségvetési bevétellel és 6.681.453 e Ft költségvetési kiadással,

b) 4.786.401 e Ft finanszírozási célú bevétellel és 25.752 e Ft finanszírozási célú

kiadással fogadja el.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belül

a) a működési célú költségvetési kiadások:

aa) a személyi juttatások 1.372.110 e Ft,

ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 254.243 e Ft,

ac) a dologi kiadások 1.818.418 e Ft,

ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai 163.258 e Ft,

ae) az egyéb működési célú kiadások 592.757 e Ft,

b) az egyéb működési célú kiadások:

ba) az elvonások és befizetések 420 e Ft,

bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 46.353 e Ft,

bc) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 545.984 e Ft,

c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:

ca) a beruházások 1.441.969 e Ft,

cb) a felújítások 999.112 e Ft,

cc) az egyéb felhalmozási kiadások 39.586 e Ft,

d) az egyéb felhalmozási kiadások:

da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 14.686 e Ft,

db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 24.900 e Ft,

dc) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre 0 e Ft.

2. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó - bevételeit 8.942.415 e Ft-ban, kiadásait 6.707.205 e Ft-ban fogadja el.

(2) A képviselő-testület 2019. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó – bevételeken belül:

a) Makó Város Önkormányzat bevétele	8.716.340 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal bevétele	548.281 e Ft,
c) a Makói Óvoda bevétele	314.633 e Ft,
d) a József Attila Városi Könyvtár és Múzeum bevétele	128.341 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény bevétele	557.730 e Ft.

(3) A 2019. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó – kiadásokon belül:

a) a Makó Városi Önkormányzat kiadása	6.496.909 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal kiadása	548.282 e Ft,
c) a Makói Óvoda kiadása	313.626 e Ft,
d) a József Attila Könyvtár és Múzeum kiadása	127.142 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiadása	544.155 e Ft.

3. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évi költségvetési maradványát 2.235.211 e Ft-ban állapítja meg azzal, hogy az elemi költségvetésben már 1.863.612 e Ft megtervezésre került.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát nem vonja el.

(3) A képviselő-testület a (1) bekezdésben foglaltak szerinti korrigált maradvány 29. melléklet szerinti felosztását elfogadja. Az elfogadott előirányzatokat a következő költségvetési rendelet módosításakor a 2020. évi költségvetésről szóló rendeletbe be kell beépíteni.

4. § A képviselő-testület a Makó Város Önkormányzata 2019. évi önkormányzati konszolidált beszámolóját elfogadja.

5. § A rendelet mellékletei:

- (1) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési bevételeinek teljesítéséről szóló 1. melléklet,
- (2) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési kiadásainak teljesítéséről szóló 2. melléklet,
- (3) Makó Város Önkormányzata 2019. évi normatív támogatásairól szóló 3. melléklet,
- (4) Makó Város Önkormányzata 2019. évi beruházási kiadásairól szóló 4. melléklet,
- (5) Makó Város Önkormányzata 2019. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól szóló 5. melléklet,
- (6) Makó Város Önkormányzata 2019. évi alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek támogatásairól szóló 6. melléklet,
- (7) Makó Város Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásairól szóló 7. melléklet,

- (8) Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél engedélyezett létszámkeretéről szóló 8. melléklet,
- (9) Makó Város Önkormányzata 2019. évi közvetett támogatásairól szóló 9. melléklet,
- (10) Makó Város Önkormányzat 2019. évi cél- és általános tartalékáról szóló 10. melléklet,
- (11) Makó Város Önkormányzata 2019-2022. évek működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleg 11. melléklet,
- (12) Makó Város Önkormányzata 2020. évre áthúzódó kötelezettségéről szóló 12. melléklet
- (13) Makó Város Önkormányzata hitel-és kamatfizetési kötelezettségeit bemutató 13. melléklet,
- (14) Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit bemutató 14. melléklet,
- (15) Makó Város Önkormányzata 2019. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel, valamint képviselői alapból nyújtott vissza nem térítendő támogatásait bemutató 15. melléklet,
- (16) Makó Város Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait bemutató 16. melléklet,
- (17) Makó Város Önkormányzata önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámolóját – Konszolidált mérlegét bemutató 17. melléklet,
- (18) Makó Város Önkormányzata 2019. évi konszolidált eredmény kimutatását bemutató 18. melléklet,
- (19) Makó Város Önkormányzata 2019. évi maradványát bemutató 19. melléklet,
- (20) Makó Város Önkormányzata eszközeinek értékvesztését tartalmazó 20. melléklet,
- (21) Makó Város Önkormányzata az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközállományának alakulását bemutató 21. melléklet,
- (22) Makó Város Önkormányzata vagyonskimutatásáról szóló 22. melléklet,
- (23) Makó Város Önkormányzata 2019.évi költségvetési mérlegét tartalmazó 23. melléklet,
- (24) Makó Város Önkormányzata működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlegét tartalmazó 24. melléklet,
- (25) Makó Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2019. évi mérlegét tartalmazó 25. melléklet,
- (26) Makó Város Önkormányzata teljesített bevételeinek kormányzati funkcionkénti teljesítése 2019-ben 26. melléklet,
- (27) Makó Város Önkormányzata teljesített kiadásainak kormányzati funkcionkénti teljesítése 2019-ben 27. melléklet,
- (28) Makó Város Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2019. december 31-én 28. melléklet,
- (29) Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési maradványának felosztását bemutató 29. melléklet,
- (30) Makó Város Önkormányzata címrendjét tartalmazó 30. melléklet.

6.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

M a k ó, 2020. június 17.



Farkas Éva Erzsébet
polgármester

1. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének
 .../2020. (...) számú PM rendelethez

	A	B	C	D	E
1	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	1. Makó Város Önkormányzat	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
3	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
4	Kiemelt előirányzat (rovat)				
5	I. Működési bevételek	1 235 092	1 856 600	1 856 594	100,0%
6	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	810 436	1 322 721	1 322 721	100,0%
7	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	763 483	896 411	896 411	100,0%
8	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	132 006	140 939	140 939	100,0%
9	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	284 098	302 040	302 040	100,0%
10	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	302 156	384 372	384 372	100,0%
11	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	44 866	52 212	52 212	100,0%
12	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	357	16 128	16 128	100,0%
13	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	720	720	0,0%
14	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
15	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	46 953	426 310	426 310	100,0%
16	2. Működési bevételek (B4)	424 656	533 729	533 723	100,0%
17	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	150	150	100,0%
18	II. Felhalmozási bevételek	1 760 000	2 131 166	2 129 807	99,9%
19	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	3 700	3 700	100,0%
20	1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)				
21	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	8 460	8 460	100,0%
22	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	131	130	0,0%
23	4. Vagyoni típusú adók (B34)	336 000	382 007	382 007	100,0%
24	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 316 000	1 465 955	1 465 953	100,0%
25	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 000	4 657	4 657	100,0%
26	7. Felhalmozási bevételek (B5)	105 000	105 000	103 645	98,7%
27	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	161 256	161 255	100,0%
28	III. Finanszírozási bevételek	4 157 416	4 729 939	4 729 939	100,0%
29	1. Maradvány igénybevétele (B813)	3 761 803	4 302 701	4 302 701	100,0%
30	2. Betét felbontás (B812)	395 613	395 613	395 613	100,0%
31	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	31 625	31 625	100,0%
32	4. Lekötött Bankbetétek(B817)	0	0	0	0,0%
33	Összesen	7 152 508	8 717 705	8 716 340	100,0%
36	2. Makói Polgármesteri Hivatal	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
37	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
38	Kiemelt előirányzat (rovat)				
39	I. Működési bevételek	5 000	22 674	22 674	100,0%
40	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0,0%
41	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
42	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
43	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
44	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
45	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
46	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
47	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
48	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
49	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	15 689	15 689	0,0%
50	2. Működési bevételek (B4)	5 000	6 985	6 985	100,0%
51	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
52	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
53	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
54	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
55	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
56	4. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
57	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
58	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	125	125	100,0%
59	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
60	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
61	III. Finanszírozási bevételek	488 359	533 314	525 482	98,5%
62	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	9 078	9 078	100,0%
63	2. Központi,irányító szervei támogatás	488 359	524 236	516 404	98,5%
64	Összesen	493 359	556 113	548 281	98,6%

1

	A	B	C	D	E
1	3. Makói Óvoda	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
3	Kiemelt előirányzat (rovat)				
4	I. Működési bevételek	0	2 243	2 240	99,9%
5	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	100,0%
6	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0		0	0,0%
7	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
8	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
9	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
10	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
11	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
12	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
13	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
14	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	2 141	2140	100,0%
15	2. Működési bevételek (B4)	0	102	100	98,0%
16	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
17	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
18	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
19	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
20	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
21	4. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
22	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
23	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
24	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
25	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
26	III. Finanszírozási bevételek	324 000	325 243	312 393	96,0%
27	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	616	616	100,0%
28	2. Központi, irányító szervi támogatás	324 000	324 627	311 777	96,0%
29	Összesen	324 000	327 486	314 633	96,1%
32	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
33	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
34	Kiemelt előirányzat (rovat)				
35	I. Működési bevételek	2 100	19 597	19 433	99,2%
36	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0,0%
37	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
38	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
39	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
40	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
41	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
42	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
43	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
44	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
45	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	11 849	11 848	100,0%
46	2. Működési bevételek (B4)	2 100	7 748	7 585	97,9%
47	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
48	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
49	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
50	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
51	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
52	4. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
53	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
54	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
55	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
56	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
57	III. Finanszírozási bevételek	84 728	119 388	108 908	91,2%
58	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	16 225	16 225	100,0%
59	2. Központi, irányító szervi támogatás	84 728	103 163	92 683	89,8%
60	Összesen	86 828	138 985	128 341	92,3%

	A	B	C	D	E
1	5. Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020. (IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
3	Kiemelt előirányzat (rovat)				
4	I. Működési bevételek	115 951	125 736	125 141	99,5%
5	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0,0%
6	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
7	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
8	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
9	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
10	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
11	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
12	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
13	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
14	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	59 517	69 302	69 302	100,0%
15	2. Működési bevételek (B4)	56 434	56 434	55 839	98,9%
16	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
17	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
18	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
19	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
20	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
21	4. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
22	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
23	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
24	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
25	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
26	III. Finanszírozási bevételek	375 000	449 890	432 589	96,2%
27	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	30 543	30 543	100,0%
28	2. Központi, irányító szervek támogatás	375 000	419 347	402 046	95,9%
29	Összesen	490 951	575 626	557 730	96,9%
30	Makó Város Önkormányzat (összesen)	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020. (IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
31	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
32	Kiemelt előirányzat (rovat)				
33	I. Működési bevételek	1 358 143	2 026 850	2 026 083	100,0%
34	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	869 953	1 421 702	1 421 700	100,0%
35	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	763 483	896 411	896 411	100,0%
36	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	132 006	140 939	140 939	100,0%
37	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	284 098	302 040		0,0%
38	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	302 156	384 372	384 372	100,0%
39	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	44 866	52 212	52 212	100,0%
40	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	357	16 128	16 128	100,0%
41	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	720	720	0,0%
42	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0,0%
43	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	106 470	525 291	525 289	100,0%
44	2. Működési bevételek (B4)	488 190	604 998	604 233	99,9%
45	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	150	150	100,0%
46	II. Felhalmozási bevételek	1 760 000	2 131 291	2 129 932	99,9%
47	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	3 700	3 700	100,0%
48	1.A. Felh. célú kölcs. visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0	0	0,0%
49	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	8 460	8 460	100,0%
50	3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	131	130	0,0%
51	4. Vagyon típusú adók (B34)	336 000	382 007	382 007	100,0%
52	5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 316 000	1 465 955	1 465 953	100,0%
53	6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 000	4 782	4 782	100,0%
54	7. Felhalmozási bevételek (B5)	105 000	105 000	103 645	98,7%
55	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	161 256	161 255	100,0%
56	III. Finanszírozási bevételek	5 429 503	6 157 774	6 109 310	99,2%
57	1. Maradvány igénybevétele (B813)	3 761 803	4 359 163	4 359 163	100,0%
58	2. Központi, irányító szervek támogatás.	1 272 087	1 371 373	1 322 909	96,5%
59	3. Betét felbontás	395 613	395 613	395 613	100,0%
60	4. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	31 625	31 625	0,0%
61	Technikai	1 272 087	1 371 373	1 322 910	96,5%
62	Összesen	7 275 559	8 944 542	8 942 415	100,0%

1	A	B	C	D	E
	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	1. Makó Város Önkormányzat				
3	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
4	Kiemelt előirányzat (rovat)				
5	I. Működési kiadások				
6	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	1 891 307	3 617 720	2 702 958	74,7%
7	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	158 326	459 390	360 390	78,4%
8	3. Dologi kiadások (K3)	20 817	62 148	54 190	87,2%
9	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	783 490	1 653 531	1 532 402	92,7%
10	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	108 500	222 717	163 258	73,3%
11	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	820 174	1 219 934	592 718	48,6%
12	5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belül (K504)	0	420	420	100,0%
13	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)	0	0	0	0,0%
14	5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	25 000	52 606	46 314	88,0%
15	5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
16	5.6 Általános tartalék (K513)	584 074	564 958	545 984	96,6%
17	5.7 Céltartalék (K513)	211 100	601 950	0	0,0%
18	II. Felhalmozási kiadások				
19	1. Beruházások (K6)	3 963 362	3 702 860	2 445 290	66,0%
20	2. Felújítások (K7)	3 257 446	2 057 562	1 409 580	68,5%
21	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	676 916	1 591 611	996 124	62,6%
22	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	29 000	53 687	39 586	73,7%
23	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	14 687	14 686	100,0%
24	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
25	III. Finanszírozási kiadások				
26	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	1 297 839	1 397 125	1 348 661	96,5%
27	2. Betét lekötés (K912)	0	0	0	0,0%
28	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
29	4. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	25 752	25 752	25 752	100,0%
30	Összesen	1 272 087	1 371 373	1 322 909	96,5%
31					
32		7 152 508	8 717 705	6 496 909	74,5%
33					
34	2. Makói Polgármesteri Hivatal				
35	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
36	Kiemelt előirányzat (rovat)				
37	I. Működési kiadások				
38	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	483 359	537 271	530 612	98,8%
39	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	327 843	353 265	353 265	100,0%
40	3. Dologi kiadások (K3)	67 000	70 408	70 408	100,0%
41	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	88 516	113 598	106 939	94,1%
42	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
43	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0,0%
44	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)	0	0	0	0,0%
45	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
46	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
47	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
48	II. Felhalmozási kiadások				
49	1. Beruházások (K6)	10 000	18 842	17 670	93,8%
50	2. Felújítások (K7)	10 000	18 842	17 670	93,8%
51	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
52	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0,0%
53	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0,0%
54	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
55	III. Finanszírozási kiadások				
56	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
57	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
58	3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
59	Összesen	0	0	0	0,0%
60		493 359	556 113	548 282	98,6%

A		B	C	D	E
1		Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	3. Makói Óvoda				
3	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
4	Kiemelt előirányzat (rovat)				
5	I. Működési kiadások				
6	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	322 382	324 269	310 410	95,7%
7	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	241 981	243 194	238 498	98,1%
8	3. Dologi kiadások (K3)	53 118	53 400	48 263	90,4%
9	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	27 283	27 661	23 635	85,4%
10	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
11	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	14	14	0,0%
12	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	0,0%
13	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	14	14	0,0%
14	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
15	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
16	II. Felhalmozási kiadások				
17	1. Beruházások (K6)	1 618	3 217	3 216	100,0%
18	2. Felújítások (K7)	1 618	3 217	3 216	100,0%
19	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
20	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0,0%
21	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0,0%
22	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
23	III. Finanszírozási kiadások				
24	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
25	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
26	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
27	Összesen				
28		324 000	327 486	313 626	95,8%
29	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				
30	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
31	Kiemelt előirányzat (rovat)				
32	I. Működési kiadások				
33	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	86 358	137 935	126 265	91,5%
34	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	49 270	72 249	63 987	88,6%
35	3. Dologi kiadások (K3)	8 622	12 341	11 635	94,3%
36	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	28 466	53 345	50 643	94,9%
37	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
38	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0,0%
39	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	0,0%
40	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
41	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
42	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
43	II. Felhalmozási kiadások				
44	1. Beruházások (K6)	470	1 050	877	83,5%
45	2. Felújítások (K7)	470	1 050	877	83,5%
46	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
47	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0,0%
48	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0,0%
49	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
50	III. Finanszírozási kiadások				
51	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
52	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
53	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
54	Összesen				
		86 828	138 985	127 142	91,5%

1	A	B	C	D	E
		Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	5.Makói Egyesített Népjelölti Intézmény				
3	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
4	Kiemelt előirányzat (rovat)				
5	I. Működési kiadások				
6	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	486 046	560 939	530 540	94,6%
7	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	321 100	365 035	355 969	97,5%
8	3. Dologi kiadások (K3)	62 718	71 747	69 747	97,2%
9	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	102 228	124 132	104 799	84,4%
10	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
11	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0,0%
12	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0	0,0%
13	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	25	25	0,0%
14	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
15	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
16	II. Felhalmozási kiadások				
17	1. Beruházások (K6)	4 905	14 687	13 615	92,7%
18	2. Felújítások (K7)	4 505	11 297	10 627	94,1%
19	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	400	3 390	2 988	0,0%
20	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	0	0	0	0,0%
21	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülről (K86)	0	0	0	0,0%
22	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
23	III. Finanszírozási kiadások				
24	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
25	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
26	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
27	Összesen	490 951	575 626	544 155	94,5%
28	Makó Város Önkormányzat (összesen)				
29	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
30	Kiemelt előirányzat (rovat)				
31	I. Működési kiadások				
32	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	3 269 452	5 178 134	4 200 786	81,1%
33	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	1 098 520	1 493 133	1 372 110	91,9%
34	3. Dologi kiadások (K3)	212 275	270 044	254 243	94,1%
35	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 029 983	1 972 267	1 818 418	92,2%
36	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	108 500	222 717	163 258	73,3%
37	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	820 174	1 219 973	592 757	48,6%
38	5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (K504)	0	420	420	100,0%
39	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0	0,0%
40	5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	25 000	52 645	46 353	88,0%
41	5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
42	5.6 Általános tartalék (K513)	584 074	564 958	545 984	96,6%
43	5.7 Céltartalék (K513)	211 100	601 950	0	0,0%
44	II. Felhalmozási kiadások				
45	1. Beruházások (K6)	3 980 355	3 740 656	2 480 667	66,3%
46	2. Felújítások (K7)	3 274 039	2 091 968	1 441 969	68,9%
47	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	677 316	1 595 001	999 112	62,6%
48	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	29 000	53 687	39 586	73,7%
49	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülről (K86)	0	14 687	14 686	100,0%
50	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
51	III. Finanszírozási kiadások				
52	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	29 000	39 000	24 900	63,8%
53	2. Betét lekötés (K912)	1 297 839	1 397 125	1 348 661	96,5%
54	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
55	4. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	25 752	25 752	25 752	100,0%
56	Technikai	1 272 087	1 371 373	1 322 909	96,5%
	Összesen	1 272 087	1 371 373	1 322 909	96,5%
		7 275 559	8 944 542	6 707 205	75,0%

2019. évi normatív támogatások

A		B	C	D	E	
1	rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	adatok forintban	Teljesítés %
					2019. évi teljesítés	
2	B111-00	Települési önkormányzatok működésének támogatása	132 006 240	140 939 008	140 939 008	100%
3		Önkormányzati hivatal működésének támogatása	131 986 240	137 996 240	137 996 240	100,0%
4		Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000	20 000	20 000	100,0%
5		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	2 922 768	2 922 768	100,0%
6	B112-00	Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő	240 949 450	254 017 019	254 017 019	100,0%
7		Óvodapedagógusok támogatása	169 177 050	169 177 050	169 177 050	100,0%
8		8 hó	112 784 700	112 784 700	112 784 700	100,0%
9		4 hó	56 392 350	56 392 350	56 392 350	100,0%
10		Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítő támogatása	71 772 400	84 839 969	84 839 969	100,0%
11		8 hó	39 664 333	39 664 333	39 664 333	100,0%
12		4 hó	19 832 167	19 832 167	19 832 167	100,0%
13	B112-00	Ped.II.kategória ovdapedagógus kiegészítő tám.	7 934 000	21 001 569	21 001 569	100,0%
14		Mesterpedagógus kat. Óvodapedagógus kieg. tám.	4 341 900	4 341 900	4 341 900	100,0%
15	B112-00	Óvodaműködtetési támogatás	43 148 200	48 023 200	48 023 200	100,0%
16		8 hó	28 765 467	28 765 467	28 765 467	100,0%
17		4 hó	14 382 733	14 382 733	14 382 733	100,0%
18		A köznevelési intézmények műk. kapcsolódó támogatás	0	0	0	0,0%
19		Költségvetési szerveknél fogl. Bérkompenzációja	0	4 875 000	4 875 000	0,0%
20	B112-00	Köznevelési feladat támogatása összesen	284 097 650	302 040 219	302 040 219	100,0%
21	B112-00	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	0	0	0	0,0%
22		Család- és gyermekjóléti szolgálat	10 200 000	10 200 000	10 200 000	100,0%
23		Gyermekjóléti központ	27 390 000	27 390 000	27 390 000	100,0%
24		Szociális étkeztetés	5 702 080	5 536 000	5 536 000	100,0%
25		Házi segítségnyújtás	10 810 000	10 505 000	10 505 000	100,0%
26		Falugondnoki szolgáltatás	3 100 000	3 100 000	3 100 000	100,0%
27		Időskorúak nappali intézményi ellátása	6 322 000	6 213 000	6 213 000	100,0%
28		Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	3 503 700	3 503 700	3 503 700	100,0%
29		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	8 838 000	8 838 000	8 838 000	100,0%
30		Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.	53 874 000	53 874 000	53 874 000	100,0%
31		Bölcsődei üzemeltetési támogatás	13 013 000	24 001 000	24 001 000	100,0%
32		Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	22 975 651	22 975 651	22 975 651	100,0%
33		Hajléktalanok átmeneti intézményei	10 780 000	10 780 000	10 780 000	100,0%
34		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	176 508 431	186 916 351	186 916 351	100,0%
35		Idősek átmeneti és tartós valamint hajléktalanok szociális, szakosított ellátási	38 150 000	38 150 000	38 150 000	100,0%
36		Szakmai dolgozók bértámogatása	22 784 000	22 784 000	22 784 000	100,0%
37		Üzemeltetési támogatás	15 366 000	15 366 000	15 366 000	100,0%
38		Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	87 497 627	96 183 951	96 183 951	100,0%
39		dolgozók bértámogatása	54 701 000	54 454 000	54 454 000	100,0%
40		üzemeltetési támogatás	30 210 765	39 253 871	39 253 871	100,0%
41		Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetése	2 585 862	2 476 080	2 476 080	100,0%
42		Kieg.támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végz.kisgyermeknevelők bééréhez	0	0	0	0,0%
43		Falu és tanyagondnoki szolgálatok 2019. évi többlettámogatása	0	1 150 000	1 150 000	100,0%
44		Nappali melegedők hosszabbított nyitvatartásának támogatása	0	5 032 950	5 032 950	100,0%
45		Szociális ágazati pótlék	0	33 925 614	33 925 614	100,0%
46		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja kieg.	0	23 013 000	23 013 000	100,0%
47	B113-00	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	302 156 058	384 371 866	384 371 866	100,0%
48	B114-00	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	44 865 780	52 212 127	52 212 127	100,0%
49		Nyilvános könyvtári ellátás	28 433 780	30 236 780	30 236 780	100,0%
50		Muzeális intézményi feladatok támogatása	16 432 000	16 432 000	16 432 000	100,0%
51		Kulturális illetménypótlék	0	4 214 872	4 214 872	100,0%
52		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	1 328 475	1 328 475	100,0%
53	B-115-00	Működési célú központosított támogatások	357 000	16 128 000	16 128 000	100,0%
54	B-116-00	Elszámolásból származó bevételek	0	720 000	720 000	0,0%
55		Költségvetési támogatás összesen	763 482 728	896 411 220	896 411 220	100,0%
56		Mindösszesen	763 482 728	896 411 220	896 411 220	100,0%

HP

Makó Város Önkormányzata 2019. évi beruházási kiadásainak

1	A	B	C	D	E		F
					adatok ezer forintban		
sor- szám		Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	Teljesítés	Teljesítés %-a	
2	1.	Könyvtár					
3	2.	Hagymatikum Gyógyfürdő	447 949	447 949	445 241	99,40%	
4	3.	Start munkaprogram	0	0	0	0,00%	
5	4.	Kerékpárút Maroslele	0	0	0	0,00%	
6	5.	Ingatlan vásárlás	195 583	157 892	165 617	104,89%	
7	6.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0	0,00%	
8	7.	Járda program	3 950	28 255	17 013	60,21%	
9	8.	Utak pormentesítése	0	0	0	0,00%	
10	9.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója	5 000	5 000	0	0,00%	
11	10.	Arculati kézikönyv	564 322	0	0	0,00%	
12	11.	Ipari Park I-II. + gázkapacitás bővítés	0	0	0	0,00%	
13	12.	Tanya fejlesztési pályázat	74 684	149 256	113 857	76,28%	
14	13.	Kálvin utcai rendelő	27 982	27 982	23 351	83,45%	
15	14.	Városmarketing eszközbeszerzés	200 000	200 000	78 341	39,17%	
16	15.	Honvéd városrész megújítása	0	0	0	0,00%	
17	16.	Távhővezeték kiépítése	118 358	74 932	471	0,63%	
18	17.	Makói Paktum iroda	0	0	0	0,00%	
19	18.	Levélár kialakítása	34 397	26 976	0	0,00%	
20	19.	Csipkesor beruházás	0	0	0	0,00%	
21	20.	Újvárosi sportcsarnok létesítés önerő	114 947	0	0	0,00%	
22	21.	Piac önerő	0	0	0	0,00%	
23	22.	Elektromos töltőállomás	0	0	0	0,00%	
24	23.	ASP rendszer	0	0	0	0,00%	
25	24.	Justh Gyula utcai rendelő bútor	6 861	21	0	0,00%	
26	25.	TOP Igazgyöngyök útja pályázat	0	0	0	0,00%	
27	26.	GINOP Zsidóörökség	210 279	157 649	0	0,00%	
28	27.	NLC Ingatlanhoz kapcsolódó beruházás	103 675	103 675	84 919	81,91%	
29	28.	Aradi u. tűzcsap	0	0	0	0,00%	
30	29.	Egyéb tárgyi eszköz NLC-árménykoló	0	0	0	0,00%	
31	30.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés NLC	0	0	0	0,00%	
32	31.	Honvéd városrész megújítása infrastruktúrális fejlesztés	0	0	0	0,00%	
33	32.	Múzeumi eszközök pályázatból	477 517	436 998	352 135	80,58%	
34	33.	Teleki László utca 3 ingatlan vásárlás	0	0	0	0,00%	
35	34.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés EFOP pályázatok	0	0	0	0,00%	
36	35.	Ingatlan csere MNV Zrt-vel	0	0	0	0,00%	
37	36.	Újbóli pályázat tanyák háztartási léptékű villamos rendszer kiép.	0	0	0	0,00%	
38	37.	420/2016. (XII.14.) MÖKT h. földutak	0	0	0	0,00%	
39	38.	138/2017. (VI.28.) tanyafejlesztés, 255/2018. (VIII.29.)	0	0	0	0,00%	
40	39.	ENI bölcsőde mozgássérült WC kialakítás	0	0	0	0,00%	
41	40.	Kamera kiépítés, Csanád vezér tér, Nyugdíjas klub	0	0	0	0,00%	
42	41.	Külterületi közutak fejlesztése	0	0	0	0,00%	
43	42.	Helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése	49 074	0	0	0,00%	
44	43.	Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	7 156	7 156	0	0,00%	
45	44.	Értékközvetítés a Makó térségi közösségekben	175 440	0	3 236	0,00%	
46	45.	Kézilabda munkacsarnok parkoló kialakítása	202 522	0	4 423	0,00%	
47	46.	Belterületi utak aszfaltozása	13 000	13 000	6 052	46,55%	
48	47.	Parkolók kialakítása (Bartók iskola, Zrínyi u., kaszinó mögött)	35 000	0	0	0,00%	
49	48.	Székelykapu	7 000	8 524	8 524	100,00%	
50	49.	Honvéd program	3 000	6 000	4 471	74,52%	
51	50.	Justh Gyula utcai gyermekorvosi rendelő	100 000	100 000	0	0,00%	
52	51.	Extrém sportpálya kialakítása	30 000	0	0	0,00%	
53	52.	Bölcsődei étkeztetés fejlesztése	6 000	6 000	5 355	89,25%	
54	53.	Bartók iskola koncepció terve	39 750	53 250	51 969	97,59%	
55	54.	Önkormányzati ingatlan beruházások	4 000	4 000	0	0,00%	
56	55.	Faházak vásárlása	0	13 119	14 677	111,88%	
57	56.	Kálvin téri tagintézmény csoportszoba kialakítása	0	6 016	6 016	100,00%	
58	57.	Parkolók kialakítása (Könyvtár mögött)	0	11 200	11 200	100,00%	
59	58.	Petőfi Park térkövezése	0	4 635	4 635	100,00%	
60	59.	Hollósy Kornélia u. 2/a. villamvédelem, tűzjelző rendszer	0	1 971	1 971	100,00%	
		Kamera rendszer - Hollósy, Honvéd, Szende, Wlassics,	0	2 868	2 868	100,00%	
61	60.	Pajzs, Berzsényi, Türr, Ószegedi, Szent István tér, Bajcsy Zs. Ltp., Vasvári pál, Kápolna, Petőfi park	0	0	0	0,00%	
62		Összesen	3 257 446	2 057 562	1 409 580	68,51%	

5. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2019. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásainak előirányzata

A	B	C	D	E	F
sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Tejjesítés %
				adatok ezer forintban	
1					
2	1. Köztetetés	2 500	2 500	3 094	123,8%
3	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli élethelyzet	6 000	6 000	6 414	106,9%
4	Települési támogatás - lakhatási támogatás	18 000	19 587	14 253	72,8%
5	Települési támogatás - lakhatási díjhátralékosok támogatása	1 500	1 500	1 873	124,9%
6	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás	3 500	3 500	3 144	89,8%
7	Rendkívüli települési támogatás - "újszülöttek támogatása"	22 000	22 000	18 400	83,6%
8	Szemétszállítási díjkezdmény	23 000	23 000	15 641	68,0%
9	Gyógyfürdő-ellátási támogatás	18 000	18 660	19 944	106,9%
10	Bárányhimlő elleni oltás	2 000	2 000	2 467	123,4%
11	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	12 000	12 000	8 300	69,2%
12	Makó Számít Rád (EFOP pályázatból)	5 000	5 000	5 010	100,2%
13	Gyermekéktetés tanévben	160 000	183 000	159 702	87,3%
14	Időskorúak juttatása	68 000	68 000	68 130	100,2%
15	Beiskolázási támogatás	0	5 277	5 277	100,0%
16	Összesen	341 500	372 024	331 649	89,1%

Makó Város Önkormányzata alapítványok, társadalmi és egyéb szervek, szervezetek
2019. évi támogatásának előirányzata

A	B	C	D	E	F
		adatok ezer forintban			
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
Sorszám					
2	Egyéb működési célú támogatások				
3	1. Továbbtanuló diákok támogatása (Bursa)	12000	12000	8 300	69,2%
4	2. Cs. M-i Katasztrófavédelem	500	500	500	100,0%
5	3. Makói Mentőállomás	500	500	500	100,0%
6	4. Szoc. Erzsébet utalvány visszatér.		45	45	100,0%
7	5. Közfogl. Előleg visszatérítés		256	256	100,0%
8	6. Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer 2018.	0	14 848	13 312	89,7%
9	7. DAREH Társulás műk.hj.	1 500	1 500	1 427	95,1%
10	8. Makó Kistérség Többcélú Társulása műk. Hozzj.	18 000	18 415	18 092	98,2%
11	9. Társulások Mák különbözet	1000	1000	840	84,0%
12	10. Román Nemzetiségi Önkor. támogatása	1 500	1 500	1 500	100,0%
13	11. Roma Nemzetiségi Önkor. támogatása	1 500	1 500	1 500	100,0%
14	12. Román Nemzetiségi Önkor. támogatása		21	21	100,0%
15	13. Roma Nemzetiségi Önkor. támogatása		21	21	100,0%
16	14. Egyházak támogatása	4000	4 000	4 000	100,0%
17	15. Egyházak támogatása - képviselői alapból	105	105	105	100,0%
18	16. Alapítványok, egyesületek, civil szervezetek tám.	64000	61 133	61 133	100,0%
19	17. Iparüzési adó 3%	25 000	28 134	28 134	100,0%
20	18. Szennyvíztársulati tagok kifizetés	12 193	11 870	396	3,3%
21	19. Makói Hagymatermelők támogatása 2018/2019	9 000	9 000	18 000	200,0%
22	20. Magánszemélyek támogatása (sportolók...)	1240	1 240	1 240	100,0%
23	21. Nyugdíjasklubok támogatása - Makói Kulturális és Közműv. Nonpr. Kft. -	5000	5 000	5 000	100,0%
24	22. Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	190 000	190 000	190 000	100,0%
25	23. Makói Kulturális és Közműv. Nonpr. Kft.	171 000	178 700	178 700	100,0%
26	24. Makó Városi Televízió KFT.	43 000	43 000	43 000	100,0%
27	25. Makói Gyógyfürdő Zrt	30 000	17 000	0	0,0%
28	26. Návay Lajos Szakgimnázium állagmegóvás	0	3 000	3 000	100,0%
29	27. dr. Kedvessy Tamás	0	500	500	100,0%
30	28. dr. Juhász Tamás	0	500	500	100,0%
31	29. Fogorvosi körzet - dr. Kedvessy Tamás	2 238	3 569	3 569	100,0%
32	30. Fogorvosi körzet - dr. Faludi, Amdent Bt. , dr. Juhász Tamás	0	3 510	3 510	0,0%
33	31. Dr. Lóczy Rozália	0	4 258	4 258	100,0%
34	32. Alföldvíz - vízdíj kedvezmény Virágos Makó	500	489	489	100,0%
35	33. Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer 2019.	14 848	0	0	0,0%
36	34. Best of Makó díjazottak	450	450	450	100,0%
37	35. Fel nem használt támogatások visszafizetése	0	420	420	100,0%
38		609 074	617 984	592 718	95,9%
39					
40	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
41	1. Helyi védelem alatt álló épületek felúj.tám.	9 000	9 000	4 900	54,4%
42	2. FORD fal felújítás	12 000	12 000	7 000	58,3%
43	3. KERI sportpálya feljítás	0	0	0	0,0%
44	4. Makói Gyógyfürdő Zrt	0	13 000	13 000	100,0%
45	5. Érdekeltségnövelő tám. -József Attila Könyvtár	0	0	0	0,0%
46	6. Návay Lajos Szakgimnázium állagmegóvás	3 000	0	0	0,0%
47	7. Makói Rendőrkapitányság	0	4 750	4 750	100,0%
48	8. Rákosi Rendelő felújítás	5 000	5 000	0	0,0%
49	9. Fel nem használt támogatások visszafizetése	0	9 937	9 936	100,0%
50	Összesen:	29 000	53 687	39 586	73,7%
51	Irányítás alá tartozó költségvetési szerv működési támogatása	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
52	1. Makói Óvoda	324 000	324 627	311 777	96,0%
53	2. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	84 728	103 163	92 683	89,8%
54	3. Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	375 000	419 347	402 046	95,9%
55	4. Makói Polgármesteri Hivatal	488 359	524 236	516 403	98,5%
56	5. Összesen:	1 272 087	1 371 373	1 322 909	96,5%

Makó Város Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásainak előirányzata

Makó Város Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásainak előirányzata						
A	B	C	D	E	F	
				adatok ezer forintban		
1	sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés	Teljesítés %
2	1.	Vízműhálózat fejlesztés	64 676	30 332	30 332	100,0%
3	2.	Előző évi kötváll.	0	0	0	0,0%
4	3.	Önkormányzati ingatlanok egyéb felújítás	0	2 300	2 540	110,4%
5	4.	Vagyonvédelmi és tűzvédelmi rendszerek felújítása	0	0	0	0,0%
6	5.	Justh Gyula orvosrendelő felújítás	0	0	0	0,0%
7	6.	Városháza Nagyterem	0	0	0	0,0%
8	7.	Kálvin utcai orvosi rendelő	0	0	0	0,0%
9	8.	Intézmény felújítás	0	0	0	0,0%
10	9.	Önkormányzati bérlakások felújítása	0	1 085	1 085	100,0%
11	10.	Levélár	0	0	0	0,0%
12	11.	Járda program	160 000	196 985	176 274	89,5%
13	12.	Justh Gyula utcai nyugdíjas klub felújítás	0	0	0	0,0%
14	13.	FORD fal felújítás	12 000	12 000	2 000	16,7%
15	14.	TOP Piac felújítás	391 375	389 377	308 862	79,3%
16	15.	Hagymaház felújítás	0	0	0	0,0%
17	16.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés NLC	0	0	0	0,0%
18	17.	Honvéd városrész megújítása infrastrukturális fejlesztés	0	15 962	3 297	20,7%
19	18.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	0	0	0	0,0%
20	19.	Megyeház u. nyugdíjas klub homlokzat és tető felújítás	3810	3 810	3 810	100,0%
21	20.	Vásárhelyi u.37. homlokzat szigetelés	1270	1 270	1 270	100,0%
22	21.	Polgármesteri hivatal mosdó felújítás	3810	0	0	0,0%
23	22.	Tulipán utcai rendelő felújítás	6350	6 350	6 350	100,0%
24	23.	Hajléktalan szálló felújítás	3810	3 810	3 810	100,0%
25	24.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	10931	29 285	9 072	31,0%
26	25.	Petőfi park közvilágítás felújítása	5715	5 715	5 715	100,0%
27	26.	Útpadka megerősítése (Sirkert u., Bárány u.)	1905	1 905	1 905	100,0%
28	27.	Kacsner féle tér felújítása	5549	5 549	4 595	82,8%
29	28.	Kamerarendszerek felújítása, pótlása	5715	5 715	0	0,0%
30	29.	Külterületi utak fejlesztése	0	49 074	10 171	20,7%
31	30.	Belterületi utak aszfaltozása	0	55 124	53 842	97,7%
32	31.	Justh Gyula utca gyermekorvosi rendelő	0	30 000	22 608	75,4%
33	32.	Csipkesor felújítás	0	158 808	175 692	110,6%
34	33.	Polgármesteri Hivatal festés	0	6 290	0	0,0%
35	34.	Deák Ferenc utca Iparkamara előtti rész felújítása	0	1 700	1 700	100,0%
36	35.	Juhász Gyula tér rekonstrukció	0	1 000	1 000	100,0%
37	36.	Liget u., Garay tér útalap	0	2 884	2 884	100,0%
38	37.	Bárány utca, Vásárhelyi utca kereszteződés útpadka	0	914	914	100,0%
39	38.	Hunyadi utcai park felújítása	0	2 400	2 400	100,0%
40	39.	Makó-Rákoss Kossuth utca aszfaltozás és kátyuzás	0	11 430	11 430	100,0%
41	40.	Átkötő útszakasz útalap cseréje Tinódi, Fűrész utca	0	1 168	1 168	100,0%
42	41.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	0	559 369	151 398	27,1%
43		Összesen	676 916	1 591 611	996 124	62,6%

8. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkerete 2019. január 01.-től

A	B	C	D	E	F	G		I	J	K
						Közalkalmazottak	Közfoglalkoztatottak			
	Köztisztviselők	Választott képviselők	Szolgálati tv. alá tartozók	Közalkalmazottak	Közfoglalkoztatottak	pedagógus	nevelő munkát közvetlen	gazdasági, műszaki	Munka törvénykönyv e alá tartozók	Engedélyezett összes létszám
	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő
1										
2										
3					145,00					145,00
4	Polgármesteri Hivatal	75,00								
5	Polgármester, Alpolgármester (Önkormányzat)	2,00							6,00	81,00
6	Önkormányzati képviselők		10,00							2,00
7	Mezőgazdasági felad.(mezőbéri örszolg.)			1,00						10,00
8	Pályázathoz kapcsoló létszá (Önkormányzat)								6,00	1,00
9	Makói Óvoda									6,00
10	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum			73,50	3,00	42,30	27,70	3,50		76,50
11	Egyesített Népjóléti Intézmény			16,75	6,00					22,75
12				109,00						109,00
13	Összesen:	77,00	10,00	0,00	158,00	42,30	27,70	3,50	12,00	457,25

Közvetett támogatások

A	
1	Helyi iparüzési adó
2	
3	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 16. § (1) bekezdése alapján az adózó jogosult az általa megfizetett helyi iparüzési adó 3 %-ának meghatározott célra történő felhasználásáról rendelkezni, a rendelet függelékében felsorolt szervezetek javára.
4	
5	A támogatás összege 2019. évben: 28.133.600.- Ft.
6	
7	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 14. § (1) és (2) bekezdése alapján mentes a helyi iparüzési adó fizetése alól a kezdő vállalkozó a kezdés évében, amennyiben a vállalkozási szintű iparüzési adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió forintot, illetve a háziorvos védőnő vállalkozó, amennyiben a vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben nem haladja meg a 20 millió forintot.
8	
9	2019. évre vonatkozó mentesség összege: 6.202.631.- Ft.
10	
11	Telekadó:
12	
13	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 7. § a) pontja alapján adómentes az a 65. életévét betöltött magánszemély, aki a telek tulajdonjogával rendelkezik, kivéve, ha az vállalkozási céljára kerül hasznosításra.
14	Az adómentesség összege 2019. évben: 751.713.- Ft.
15	
16	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 7. § b) pontja rendelkezik a magánszemélyt megillető adómentességről 800 m ² teleknagyság után.
17	
18	Az adómentesség összege 2019. évben: 741.724.- Ft.
19	
20	Méltányosság címen 2019. évben telekadó nem került törlésre.
21	
22	Magánszemély kommunális adója:
23	
24	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § a) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki lakás, valamint hozzátartozó garázs tulajdonjogával rendelkezik. Ezen mentesség csak a lakáshoz tartozó egy garázs után vehető igénybe.
25	
26	Az adómentesség összege 2019. évben: 37.630.189.- Ft.
27	
28	A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § b) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki önkormányzati bérlemény bérleti jogával rendelkezik.
29	
30	Az adómentesség összege 2019. évben: 60.000.- Ft.
31	
32	Méltányosság címen 2019. évben 318.930.- Ft magánszemély kommunális adója került törlésre.
33	
34	Intézményi gyermek közétkeztetés
35	
36	Makó Város Önkormányzata a bölcsődékben, az állami fenntartású óvodákban, az általános iskolákban és középiskolákban lát el közétkeztetési feladatot.
37	Az intézmények a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. számú törvény 21.§.(B).bekezdése alapján biztosítottak az étkezést igénybevevők számára kedvezményt, amelyhez az állam normatív támogatással hozzájárul.
38	Az Önkormányzat által nyújtott kedvezmény összege a beszámolóik alapján együttesen 2019. évben 48.557 e Ft volt.

10. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...)
számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2019. évi cél- és általános tartalékok előirányzata

A	B	C	D	E
			adatok ezer forintban	
1	sorszám	Eredeti előirányzat 3/2019. (II.07.) önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat 3/2020.(IV.30.) számú PM rendelet	2019. évi teljesítés
2	1	Céltartalék összesen	161 100	126 756
3		Céltartalékba helyezett közmuévesztési hozzájárulás	64 676	30 332
4		420/2016.(XII.14) MÖKT.h. földutak	0	0
5		6-8./2017.(I.18.)- MÖKT.h. Intereg-IPA	0	0
6		257/2017. (VII.14.) tanyafejesztés	0	0
7		138/2017. (IV.26.) tanyafejesztés	0	0
8		1/2018. (II.08.) József Attila Gimnázium	5 000	5 000
9		Céltartalékba helyezett 2019. évi beruházási, fejlesztési tartalék	91 424	91 424
10	2	Általános tartalék	50 000	475 194
11			0	0
12		Tartalékok összesen	211 100	601 950

11. melléklet aMakó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (....) számú PM rendeletéhez

Makó Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2019-2022. évek

	A	B	C	D	E
			adatok ezer forintban		
1	Bevételek	2019. évi teljesítés	2020. év	2021. év	2022. év
2	Vagyoni típusú adók (B34)	382 007	389 647	397 440	405 389
3	Önkormányzatok működési támogatása (B1)	1 421 700	1 450 134	1 479 137	1 508 719
4	Felhalmozási célú támogatások (B2)	12 160	12 403	12 651	12 904
5	Működési bevételek (B4)	604 233	616 318	628 644	641 217
6	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	150	153	156	159
7	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	130	133	135	138
8	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 465 953	1 495 272	1 525 178	1 555 681
9	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	4 782	4 878	4 975	5 075
10	Felhalmozási bevétel(B5)	103 645	105 718	107 832	109 989
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	161 255	164 480	167 770	171 125
12	Betét felbontás(B812)	395 613	403 525	411 596	419 828
13	Maradvány igénybevétele (B813)	4 359 163	4 446 346	4 535 273	4 625 979
14	Finanszírozási bevétel	1 354 534	1 381 625	1 409 257	1 437 442
15	Bevétel összesen:	10 265 325	10 470 632	10 680 044	10 893 645
16					
17					
18	Kiadások	2019. évi teljesítés	2020. év	2021. év	2022. év
19					
20	Működési célú kiadások	4 200 786	4 284 802	4 284 802	4 370 498
21	Finanszírozási kiadások	1 348 661	1 375 634	1 403 147	1 431 210
22	Felhalmozási kiadások	2 480 667	2 530 280	2 580 886	2 632 504
23				0	0
24				0	0
25	Kiadás összesen:	8 030 114	8 190 716	8 354 531	8 521 621

12. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.
(....) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2020. évre áthúzódó kötelezettségek				
A		B		C
1	sorszám	Kötelezettség fajta	adatok ezer forintban	2019.
2	1	2020. évre áthúzódó kötelezettség összesen:		0

13. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzat hitel- kamattfizetési kötelezettségei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
2019. év												
1	Hitel megnevezése	2019. dec.31. hitel-állomány	I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		2019. év összesen:	
			tőke törlesztés	kamattfizetés	tőke törlesztés	kamattfizetés	tőke törlesztés	kamattfizetés	tőke törlesztés	kamattfizetés	tőke törlesztés	kamattfizetés
2	KKA PHARE program visszatérítendő támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

AF

14. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

A	B	C			D		E		F		G
		Sor-szám			2019		2020		2021		
1	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség összegei									ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
2	1	2	3	4	5	6	7				
3	Helyi adók	01									
4	Osztalék, koncessziós díjak	02									
5	Díjak, pótlékok, bírságok	03									
6	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04									
7	Részvények, részesedések értékesítése	05									
8	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06									
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07									
10	Saját bevételek (01+...+07)	08									
11	Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09									
12	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10									
13	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztésének	11									
14	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztésének	12									
15	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13									
16	Adott váltó	14									
17	Pénzügyi lízing	15									
18	Halasztott fizetés	16									
19	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17									
20	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18									
21	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztésének	19									
22	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztésének	20									
23	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21									
24	Adott váltó	22									
25	Pénzügyi lízing	23									
26	Halasztott fizetés	24									
27	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25									
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26									
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27									

15. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelet
2019. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel valamint képviselői alapból nyújtott vissza
nem térítendő támogatások

A		B
		adatok Ft-ban
1	Támogatott szervezet	Támogatás összege
2	Alapítványok, egyesületek, magánszemélyek	
3	Alapítvány a Makói Általános Iskoláért	115 000
4	Almásis Diákokért Alapítvány	40 000
5	Angyalsóhaj Alapítvány	316 980
6	Bedő Tibor Ferencné	50 000
7	Budai László	100 000
8	Csanád vezér Alapítvány	150 000
9	Csongrád Megyei Szabadidősport szövetség	250 000
10	Diabeteszesek Délalföldi Társulása	200 000
11	Dr. Mihálka György Vegyeskar Egyesület	600 000
12	Dr. Góg Csaba	100 000
13	Dr. Juhász Tamás	500 000
14	Dr. Kedvessy Egészségügyi Szolgáltató Kft.	500 000
15	ÉFOÉSZ Makói csoportja	41 000
16	Fiatalokért Gyermek és Ifjúsági Egyesület	100 000
17	"Fogadj el" Alapítvány	100 000
18	Forgatós Táncegyüttes Makó Egyesület	1 000 000
19	Gruber Kornél	100 000
20	Hadirokkantak, Hadiözvegyek és Hadiárva Országos Nemzeti Szövetségének Makói Csoportja	20 000
21	ÍRISZ TÁNCKLUB MAKÓ SPOTREGYESÜLET	500 000
22	Istók Margit Alapítvány	300 000
23	Kerekes Éva	200 000
24	Keresztény Értelmiségiek Szövetsége Makói Csoport	500 000
25	Kisebbségért-Pro Minoritate Alapítvány	200 000
26	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Makói Cs	415 000
27	Majoros Róbert	100 000
28	Makó Művészeti Életéért Alapítvány	1 500 000
29	Makói Népi Iparművészeti Kft.	7 000 000
30	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány	30 100 000
31	Makói Fotó Barátok Egyesülete	250 000

32	Makói Gazdasági Egyesület	200 000
33	Makói Ipartestület	200 000
34	Makói Nagycsaládosok Egyesülete	300 000
35	Makói Rádióamatőr Klub	100 000
36	Makói Videó- és Művészeti Műhely	300 000
37	Maros Táncegyüttes Baráti Köre	1 000 000
38	Maros-parti Veterán Autós Motoros Közhasznú Sporte	500 000
39	Marosvidék Baráti Társaság	300 000
40	Megváltozott Munkaképességűek és Nyugdíjasok Makói	200 000
41	Mozgáskorlátozottak Cs. Megyei Egyesülete Makói Csoport	150 000
42	"Napsugár az óvodában" Alapítvány	228 412
43	Nefelejcs Népdalkör	100 000
44	Önálló Városunkért Alapítvány	100 000
45	Összefogás a Makó Térségi Románokért Egyesület	200 000
46	Panyor Krisztina	120 000
47	Rákóczi Szövetség	100 000
48	Sebők Árpád	40 000
49	Stenger Gizella Alapítvány	200 000
50	Szabó Benedek	100 000
51	Szegedi Egyetemi Színházért Egyesület	20 000
52	Szurbik Miklós Egyesület	390 000
53	Újvárosi Baráti Kör	30 000
54	Varga Réka	100 000
55	VargaBalett Táncműhely	600 000
56	Vertán-telepi Nyugdíjasklub	100 000
57	Vörös László	200 000
58	Összesen:	51 226 392
59	Sportszervezetek	
60	Contitech Fluid Sportegyesület	400 000
61	FéG Horgászok Egyesülete Makó	150 000
62	Kiszombori Lövészklub Sportegyesület	200 000
63	Makó Budo Klub	1 400 000
64	Makói Kézilabda Club	6 000 000
65	Makói Lovas Egyesület	800 000
66	Makói Spartacus Vasas Sportegyesület	2 000 000
67	Makói Természetbarát Sportegyesület	200 000
68	Makói Úszó Klub	1 000 000

69	Maros Télisport Egyesület	300 000
70	M-Foci Nonprofit Kft	8 000 000
71	MR POWER Sportegyesület	300 000
72	Sporthorgászok Egyesülete	150 000
73	Shintai Dojo Harcművészeti Sportegyesület	500 000
74	Szabadidős és Kick-bokszt Sportegyesület	600 000
75	Ütős-Sport Egyesület	300 000
76	Összesen:	22 300 000
77	Egyházak	
78	Fájdalmas Szűz Anya Templomigazgatóság	500 000
79	Hit Gyülekezet Makói Közössége	500 000
80	Makó-Belvárosi Református Egyházközség Lelkeszi Hi	500 000
81	Makói Görög Katolikus Parókia	605 236
82	Makó-Újvárosi Református Egyházközség	500 000
83	Szegedi és Makói Evangélikus Egyházközség	500 000
84	Szent István Király Plébánia	500 000
85	Szent László Király Plébánia	500 000
86	Összesen:	4 105 236
87	Felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatások	
88	Hódmezővásárhelyi Szakképzési Centrum	3 000 000
89	Összesen:	3 000 000
90		
91	Vissza nem térítendő támogatások összesen:	80 631 628

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

	A	B	C	D	E
1	EU-s projekt neve, azonosítója:	Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között, TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004			
2					Ezer forintban!
3	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
4	Saját erő				
5	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
6	EU-s forrás				
7	Társfinanszírozás				
8	Hitel				
9	Egyéb forrás				
10	Források összesen:	0	0	0	0
11					
12	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
13	Személyi jellegű (járulékkal)				
14	Beruházás, felújítás	165 617			165 617
15	Szolgáltatások igénybe vétele	4 728			4 728
16	Adminisztratív				
17	Összesen:	170 345			170 345
18					
19	EU-s projekt neve, azonosítója:	A makói Ipari Park bővítése, TOP-1.1.1-15-CS1-2016-00011			
20					Ezer forintban!
21	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
22	Saját erő				
23	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
24	EU-s forrás				
25	Társfinanszírozás				
26	Hitel				
27	Egyéb forrás				
28	Források összesen:	0			
29					
30	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
31	Személyi jellegű (járulékkal)				
32	Beruházás, felújítás	95 714			95 714
33	Szolgáltatások igénybe vétele	1 388			1 388
34	Adminisztratív				
35	Összesen:	97 102			97 102
36					
38	EU-s projekt neve, azonosítója:	Makó Város Önkormányzata ASP központhoz való csatlakozása,			
39					Ezer forintban!
40	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
41	Saját erő				
42	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
43	EU-s forrás				
44	Társfinanszírozás				
45	Hitel				
46	Egyéb forrás				
47	Források összesen:	0			
48					
49	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
50	Személyi jellegű (járulékkal)				
51	Beruházás, felújítás				
52	Szolgáltatások igénybe vétele	6 345			6 345
53					
54	Összesen:	6 345			6 345
55					

	A	B	C	D	E
1	EU-s projekt neve, azonosítója:	Makói Paktum - helyi foglalkoztatási együttműködések			
2					Ezer forintban!
3	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
4	Saját erő				
5	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
6	EU-s forrás				
7	Társfinanszírozás				
8	Hitel				
9	Egyéb forrás				
10	Források összesen:	0			
11					
12	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
13	Személyi jellegű (járulékkal)	7 369			7 369
14	Beruházás, felújítás				
15	Szolgáltatások igénybe vétele	2 187			2 187
16					
17	Összesen:	9 556			9 556
18					
19					
20	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-			
21	2.1.2-15-CS1-2016-00002 Megújuló Csipkesor				
22	Források	Ezer forintban!			
23	Saját erő	2019	2020	2020 után	Összesen
24	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
25	EU-s forrás				
26	Társfinanszírozás				
27	Hitel				
28	Egyéb forrás				
29	Források összesen:	0			
30					
31	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
32	Személyi jellegű (járulékkal)	39			39
33	Beruházás, felújítás	207 436			207 436
34	Szolgáltatások igénybe vétele	7 721			7 721
35	Adminisztratív				
36	Összesen:	215 196			215 196
37					
38					
39	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002				
40	Makó Honvéd városrészének megújítása				
41	Források	Ezer forintban!			
42	Saját erő	2019	2020	2020 után	Összesen
43	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
44	EU-s forrás				
45	Társfinanszírozás				
46	Hitel				
47	Egyéb forrás				
48	Források összesen:				
49					
50	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
51	Személyi jellegű (járulékkal)	33 278			33 278
52	Beruházás, felújítás	471			471
53	Szolgáltatások igénybe vétele	8 444			8 444
54	Adminisztratív	9 936			9 936
55	Összesen:	52 129			52 129

	A	B	C	D	E
1	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 Makó Honvéd városrészi központ megújítása				
2					Ezer forintban!
3	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
4	Saját erő				
5	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
6	EU-s forrás				
7	Társfinanszírozás				
8	Hitel				
9	Egyéb forrás				
10	Források összesen:	0			
11					
12	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
13	Személyi jellegű (járulékkal)				
14	Beruházás, felújítás	435 799			435 799
15	Szolgáltatások igénybe vétele	10 847			10 847
16	Adminisztratív				
17	Összesen:	446 646			446 646
18					
19					
20	EU-s projekt neve, azonosítója: A makói Ipari Park bővítése II. ütem TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004				
21					Ezer forintban!
22	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
23	Saját erő				
24	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
25	EU-s forrás				
26	Társfinanszírozás				
27	Hitel				
28	Egyéb forrás				
29	Források összesen:	0			
30					
31	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
32	Személyi jellegű (járulékkal)				
33	Beruházás, felújítás	39 777			39 777
34	Szolgáltatások igénybe vétele	13 063			13 063
35	Adminisztratív				
36	Összesen:	52 840			52 840
37					
38					
39	EU-s projekt neve, azonosítója: Igazgyöngyök útja TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008				
40					Ezer forintban!
41	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
42	Saját erő				
43	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
44	EU-s forrás				
45	Társfinanszírozás				
46	Hitel				
47	Egyéb forrás				
48	Források összesen:	0			
49					
50	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
51	Személyi jellegű (járulékkal)				
52	Beruházás, felújítás				
53	Szolgáltatások igénybe vétele	11 790			11 790
54	Adminisztratív				
55	Összesen:	11 790			11 790

	A	B	C	D	E
1	EU-s projekt neve, azonosítója: Értékközvetítés EFOP-1.5.3-16-2017-00037				
2					
3	Források	2019	2020	2020 után	Ezer forintban!
4	Saját erő				Összesen
5	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
6	EU-s forrás				
7	Társfinanszírozás				
8	Hitel				
9	Egyéb forrás				
10	Források összesen:	0			
11					
12	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
13	Személyi jellegű (járulékkal)	54 552			54 552
14	Beruházás, felújítás	4 423			4 423
15	Szolgáltatások igénybe vétele	37 451			37 451
16	Adminisztratív				
17	Összesen:	96 426			96 426
18					
19					
20	EU-s projekt neve, azonosítója: Esélyteremtés EFOP-3.9.2-16-2017-00023				
21					
22	Források	2019	2020	2020 után	Ezer forintban!
23	Saját erő				Összesen
24	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
25	EU-s forrás				
26	Társfinanszírozás				
27	Hitel				
28	Egyéb forrás				
29	Források összesen:	0			
30					
31	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
32	Személyi jellegű (járulékkal)	13 988			13 988
33	Beruházás, felújítás	3 236			3 236
34	Szolgáltatások igénybe vétele	54 276			54 276
35	Adminisztratív				
36	Összesen:	71 500			71 500
37					
38					
39	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2018-00025-Korona Szálló emeletének civil, kulturális és közösségi központként való fejlesztése				
40					
41	Források	2019	2020	2020 után	Ezer forintban!
42	Saját erő				Összesen
43	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
44	EU-s forrás				
45	Társfinanszírozás				
46	Hitel				
47	Egyéb forrás				
48	Források összesen:				
49					
50	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
51	Személyi jellegű (járulékkal)				
52	Beruházás, felújítás	3 962			3 962
53	Szolgáltatások igénybe vétele	525			525
54	Adminisztratív				
55	Összesen:	4 487			4 487

	A	B	C	D	E
1	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-7.1.1-16-2017-00089-A helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése Makón				
2					Ezer forintban!
3	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
4	Saját erő				
5	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
6	EU-s forrás				
7	Társfinanszírozás				
8	Hitel				
9	Egyéb forrás				
10	Források összesen:				
11					
12	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
13	Személyi jellegű (járulékkal)				
14	Beruházás, felújítás	7 811			7 811
15	Szolgáltatások igénybe vétele	172			172
16	Adminisztratív				
17	Összesen:	7 983			7 983
18					
19	EU-s projekt neve, azonosítója: Tanyák háztartási léptékű villamos energia és szennyvízkezelési fejlesztései, VP6-7				
20					Ezer forintban!
21	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
22	Saját erő				
23	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
24	EU-s forrás				
25	Társfinanszírozás				
26	Hitel				
27	Egyéb forrás				
28	Források összesen:	0			
29					
30	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
31	Személyi jellegű (járulékkal)				
32	Beruházás, felújítás	7 394			7 394
33	Szolgáltatások igénybe vétele	246			246
34	Adminisztratív				
35	Összesen:	7 640			7 640
36					
37	EU-s projekt neve, azonosítója: Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése, VP6-7.2.1-7.4.1.2-16				
38					
39					Ezer forintban!
40	Források	2019	2020	2020 után	Összesen
41	Saját erő				
42	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
43	EU-s forrás				
44	Társfinanszírozás				
45	Hitel				
46	Egyéb forrás				
47	Források összesen:	0			
48					
49	Kiadások, költségek	2019	2020	2020 után	Összesen
50	Személyi jellegű (járulékkal)				
51	Beruházás, felújítás	10 171			10 171
52	Szolgáltatások igénybe vétele	3 228			3 228
53	Adminisztratív				
54	Összesen:	13 399			13 399

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

A	B	C	D
			adatok forintban
1	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidált összeg
2	1	3	5
3	01 A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	9 882 947	9 882 947
4	02 A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	42 400 474 363	42 400 474 363
5	03 A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	80 720 500	80 720 500
6	04 A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	132 493 029	132 493 029
7	05 A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	42 623 570 839	42 623 570 839
8	06 B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	17 726 254	17 726 254
9	08 B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	17 726 254	17 726 254
10	10 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 995 842	2 995 842
11	11 C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	2 073 091 960	2 073 091 960
12	12 C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	2 076 087 802	2 076 087 802
13	13 D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	194 525 067	194 525 067
14	14 D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	725 280 589	725 280 589
15	15 D/III Követelés jellegű saját elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	243 821 549	243 821 549
16	16 D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 163 627 205	1 163 627 205
17	17 E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	247 145 596	247 145 596
18	18 F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 396 435	1 396 435
19	19 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	46 129 554 131	46 129 554 131
20	20 G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	37 604 038 148	37 604 038 148
21	21 G/IV Felhalmozott eredmény	-5 063 318 682	-5 063 318 682
22	22 G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	2 358 035 071	2 358 035 071
23	23 G/VI Mérleg szerinti eredmény	-211 063 548	-211 063 548
24	24 G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	34 687 690 989	34 687 690 989
25	25 H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	120 613 604	120 613 604
26	26 H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	142 526 429	142 526 429
27	27 H/III Kötelezettség jellegű saját elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	100 028 177	100 028 177
28	28 H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	363 168 210	363 168 210
29	30 J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 078 694 932	11 078 694 932
30	31 FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	46 129 554 131	46 129 554 131

18. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

A	B	C	D	E
Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
				adatok forintban
1		Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás
2	1	2	3	4
3	01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 543 134 389	0
4	02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	337 208 141	0
5	03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	15 430 554	0
6	04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 895 773 084	0
7	08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 219 320 272	-1 322 909 448
8	09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	525 438 779	0
9	10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	159 165 290	0
10	11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	177 232 689	0
11	12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 081 157 030	-1 322 909 448
12	13	10 Anyagköltség	94 291 935	0
13	14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	885 102 173	0
14	16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32 350 801	0
15	17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 011 744 909	0
16	18	14 Bérköltség	1 166 937 110	0
17	19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	221 078 790	0
18	20	16 Bérjárulékok	257 377 907	0
19	21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 645 393 807	0
20	22	VI Értékcsökkenési leírás	975 650 942	0
21	23	VII Egyéb ráfordítások	2 628 896 944	-1 322 909 448
22	24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV- V-VI-VII)	-284 756 488	0
23	27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	68 153 000	
24	28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	4 783 887	0
25	29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	822 389	
26	32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	73 759 276	
27	35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	61 952	0
28	39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	4 384	
29	42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	66 336	0
30	43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII- IX)	73 692 940	0
31	44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-211 063 548	0
				-211 063 548

19. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) sz.

Makó Város Önkormányzatának 2019. évi összevont maradványkimutatása

A	B	C	D	E	F
					adatok Ft-ban
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei				4 156 014 689
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai				6 681 452 940
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:				-2 525 438 251
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei				6 109 310 026
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai				1 348 661 072
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege				4 760 648 954
7	Alaptevékenység maradványa				2 235 210 703
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei				0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai				0
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege				0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei				0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai				0
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege				0
14	Vállalkozási tevékenység maradványa				0
15	Összes maradvány				2 235 210 703
16	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa				
17	Alaptevékenység szabad maradványa				2 235 210 703
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befiz. Köt.				0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa				0

20. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Az eszközök értékvesztésének alakulása						
A	B	C	D	E	F	G
Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1						
2						
3	2					
4	1. Adott előlegek	209 069 338	4	5	7	8
5	2. Tartós részesedések	169 143 911	0	0	242 417 708	0
6	3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	951 000	0	0	136 553 911	56 784 411
7	4. Készletek	5 656 654	0	0	951 000	0
8	6. Kincstáron kívüli forintszámlák	2 219 397 348	0	0	17 726 254	0
9	7. Kincstáron kívüli devizaszámlák	29 398 000	0	0	1 177 612 532	0
10	8. Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	433 224 925	0	0	29 682 306	0
10	10. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	209 692 710	2 206 325	5 817 194	1 125 887 497	0
11	11. Összesen (=1+...+9)	3 462 454 223	266 477 121	2 206 325	5 817 194	2 730 831 208
						56 784 411

21. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendeletéhez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

A	B	C	D	E	F	G	H
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	adatok forintban Összesen (=3+4+5+6+7+8)
	3	4	5	6	7	8	9
1							
2	2						
3	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	707 652 202	1 444 466 012	0	3 293 998 075	154 571 247	48 959 509 227
4	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	6 307 802	0	0	1 211 844 107	0	1 218 151 909
5	Nem aktivált felújítások	0	0	0	941 782 783	0	941 782 783
6	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 715 768 565	120 022 588	0	0	1 835 791 153
7	Térítésmentes átvétel	11 154 953	87 969 817	43 460 458	0	0	142 585 228
8	Egyéb növekedés	998 645	11 551 900	130 702 632	0	18 822	143 271 999
9	Összes növekedés (=02+...+07)	18 461 400	1 815 290 282	294 185 678	0	2 153 645 712	4 281 583 072
10	Értékesítés	0	118 000	0	0	0	118 000
11	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	0	16 288 000	7 885 952	0	0	24 173 952
12	Térítésmentes átadás	0	1 550 000	0	0	0	1 550 000
13	Egyéb csökkenés	998 645	11 551 900	130 675 702	0	1 835 926 235	1 979 152 482
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	998 645	29 507 900	138 561 654	0	1 835 926 235	2 004 994 434
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	725 114 957	45 144 604 073	1 600 090 036	0	3 611 717 552	51 236 097 865
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	701 283 565	8 087 395 433	1 070 336 963	0	21 172 354	9 880 188 315
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	14 015 466	850 502 348	140 275 035	0	905 864	1 005 698 713
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	67 021	17 845 337	22 188 186	0	0	40 100 544
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	715 232 010	8 920 052 444	1 188 423 812	0	22 078 218	10 845 786 484
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	200 169 377	0	0	0	200 169 377
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	5 326 736	0	0	0	5 326 736
22	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	205 496 113	0	0	0	205 496 113
23	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	715 232 010	9 125 548 557	1 188 423 812	0	22 078 218	11 051 282 597
24	Eszközök nettó értéke (=15-24)	9 882 947	36 019 055 516	411 666 224	0	3 611 717 552	40 184 815 268
25	Teljesen (0-g) leirt eszközök bruttó értéke	710 861 705	149 668 609	1 035 857 667	0	0	1 896 387 981
26							

31

Vagyonkimutatás 2019. december 31.

A		B	C	D	E
					ezer Ft-ban
1	ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
		állományi érték (eFt)			
2	1	2	3	5	6
3	I. Immateriális javak	1.	6 368	9 883	55,20%
4	0-ra irt immateriális javak bruttó értéke	2.	686 701	710 862	3,52%
5	II. Tárgyi eszközök (4+10)	3.	41 097 419	42 400 474	3,17%
6	1. Ingatlanok	4.	35 071 257	36 019 055	2,70%
7	1/1. Törzsvagyon (6+7)	5.	33 792 182	34 245 815	1,34%
8	a./ Forgalomképtelen	6.	20 783 058	20 981 617	0,96%
9	b./ Korlátozottan forgalomképes	7.	13 009 124	13 264 198	1,96%
10	1/2. Forgalomképes	8.	1 278 776	1 770 325	38,44%
11	0-ra irt ingatlanok bruttó értéke	9.	148 857	149 669	0,55%
12	Egyéb tárgyi eszközök - törzsvagyon (11+14+15+16)	10.	6 026 162	6 381 419	5,90%
13	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	374 129	411 666	10,03%
14	0-ra irt gépek, berendezések, felszerelések bruttó értéke	12.	1 018 141	1 035 858	1,74%
15	Érték nélkül nyilvántartott gépek, berendezések, felszerelések db	13.	0	0	0,00%
16	3. Tenyészállatok	14.	0	0	0,00%
17	4. Beruházások, felújítások	15.	3 293 998	3 611 718	9,65%
18	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	16.	2 358 035	2 358 035	0,00%
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök (18+...+20)	17.	113 311	80 721	-28,76%
20	1. Egyéb tartós részesedés	18.	112 360	79 770	-29,00%
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	19.	951	951	0,00%
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	20.	0	0	0,00%
23	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök. (22+31)	21.	133 399	132 493	-0,68%
24	IV/1. Törzsvagyon (23+27)	22.	133 399	132 493	-0,68%
25	a./ Forgalomképtelen üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	23.	2 550	2 550	0,00%
26	- Immateriális javak	24.	0	0	0,00%
27	- Ingatlanok	25.	2 550	2 550	0,00%
28	- Gépek, berendezések, felszerelések	26.	0	0	0,00%
29	b./ Korlátozottan forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	27.	130 849	129 943	-0,69%
30	- Immateriális javak	28.	0	0	0,00%
31	- Ingatlanok	29.	130 849	129 943	-0,69%
32	- Gépek, berendezések, felszerelések	30.	2 031	491	-75,82%
33	c./ Forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	31.	0	0	0,00%
34	- Immateriális javak	32.	0	0	0,00%

35	- Ingatlanok	33.	0	0	0,00%
36	- Gépek, berendezések, felszerelések	34.	0	0	0,00%
37	0-ra irt üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök bruttó értéke	35.	0	0	0,00%
38	2. Konc., vagyonkezelésbe átad.eszközök érték helyesbítése	36.	0	0	0,00%
39	A.) NEMZ.VAGYONBA TART.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (1+3+17+21)	37.	41 350 497	42 623 571	3,08%
40	I. Készletek	38.	5 657	17 726	213,35%
41	II.Értékpapírok	39.	395 613	0	-100,00%
42	B) NEMZ.VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZÖK	40.	401 270	17 726	-95,58%
43	C/II/1 Forintpénztár	41.	2 621	2 292	-12,55%
44	C/II/2 Valutapénztár	42.	695	704	1,29%
45	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2)	43.	3 316	2 996	-9,65%
46	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	44.	2 219 397	1 177 613	-46,94%
47	C/II/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	45.	1 969 636	865 797	0,00%
48	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/II/2)	46.	4 189 033	2 043 410	-51,22%
49	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	47.	29 398	29 682	0,97%
50	C/IV Devizaszámlák	48.	29 398	29 682	0,97%
51	C) PÉNZESZKÖZÖK	49.	4 221 747	2 076 088	-50,82%
52	I. Költségvetési évben esedékes követelések	50.	168 362	194 525	15,54%
53	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	51.	55 170	725 281	1214,63%
54	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	52.	210 737	243 821	15,70%
55	D) KÖVETELÉSEK	53.	434 269	1 163 627	167,95%
56	E) EGYÉB ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	54.	-41 924	247 146	-689,51%
57	F) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55.	1 427	1 396	-2,17%
58	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	56.	46 367 286	46 129 554	-0,51%

59	FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
			állományi érték (eFt)		
60	I	2	3	5	6
61	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1.	37 626 306	37 626 306	0,00%
62	II. Nemzeti vagyon változásai	2.	-1 121 986	-1 121 986	0,00%
63	III. Egyéb eszközök induláskori értéke	3.	1 099 718	1 099 718	0,00%
64	IV. Felhalmozott eredmény	4.	-6 944 414	-5 063 318	-27,09%
65	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5.	2 358 035	2 358 035	0,00%
66	VI. Mérleg szerinti eredmény	6.	1 881 368	-211 064	-111,22%
67	G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	7.	34 899 027	34 687 691	-0,61%
68	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8.	312 093	120 614	-61,35%
69	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9.	25 752	142 526	453,46%
70	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	67 482	100 028	48,23%
71	H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	405 327	363 168	-10,40%
72					
73	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.	11 062 932	11 078 695	0,14%
74	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+K)	13.	46 367 286	46 129 554	-0,51%
75					
76	Vagyonkezelésbe adott eszközök Ah-n belül bruttó érték	1.	1 652 459	1 687 904	2,14%
77	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
78	A/I. Immateriális javak "0"-ra leírt állománya	1.	698 708	710 862	1,74%
79	A/II. Tárgyi eszközök	2.	1 040 605	1 185 527	13,93%
80	A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok "0"-ra leírt állománya	3.	148 857	149 669	0,55%
81	A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések "0"-ra leírt állománya	4.	891 748	1 035 858	16,16%
82					
83	Kisértékű immateriális javak állománya	1.	967	1 032	6,72%
84					
85	Kulturális javak állománya	1.	258 624	258 930	0,12%
86	Nyilvántartási számlák				
87	01. Befektetett eszközök	1.			
88	011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	2.	1 652 499	1 687 904	2,14%
89	02. Készletek	3.	5 657	17 726	213,35%

23. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PMi rendelethez

A		B		C		D		E		F		G		H	
Megnevezés		2019. évi eredeti ei.		2019. évi mód. ei. XII.31. bevétel		2019. évi teljesítés		Megnevezés		2019. évi eredeti ei.		2019. évi mód. ei. XII.31. kiadás		2019. évi teljesítés	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
Működési bevétel	3 013 143 000	3 879 725 000	3 878 954 709	Működési kiadás	3 269 452 000	5 178 134 000	4 200 786 192								
Önkormányzatok működési támogatásai	763 483 000	896 411 000	896 410 824	Személyi juttatások	1 098 520 000	1 493 133 000	1 372 109 625								
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	Munkáltatói terh.,jár. és szoc.hozzáj. adó	212 275 000	270 044 000	254 243 053								
Egyéb mük.c.tám.bev. áh.n belülről	106 470 000	525 291 000	525 288 779	Dologi kiadás	1 029 983 000	1 972 267 000	1 818 417 720								
1 655 000 000	1 852 875 000	1 852 875 000	1 852 872 467	Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 500 000	222 717 000	163 257 614								
488 190 000	604 998 000	604 998 000	604 232 639	Elvonások és befizetések	0	420 000	420 109								
Mük.c. visszat.tám., köcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Egyéb mük.c.támog.áh.n belülről	25 000 000	52 645 000	46 353 644								
Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	0	150 000	150 000	Mük.c. visszat.támog., köcs.nyújt.áh.n kívülről	0	0	0								
Mük.bev.feih.célra	0	0	0	Egyéb mük.c.támog.áh.n kívülről	584 074 000	564 958 000	545 984 427								
				Működési tartalék: - általános	211 100 000	601 950 000	0								
Felhalmozási célú bevételek	105 000 000	278 416 000	277 059 980	Felhalmozási célú kiadások	3 980 355 000	3 740 656 000	2 480 666 748								
Felhalmozási célú önkorm. támogatások	0	3 700 000	3 700 000	Beruházások	3 274 039 000	2 091 968 000	1 441 968 638								
Egyéb felhalm.c.tám.bev. áh.n belülről	0	8 460 000	8 460 236	Felújítások	677 316 000	1 595 001 000	999 111 943								
Immater. jav., ingatlanok, egyéb tárgyi e. érték.	105 000 000	105 000 000	103 645 000	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belülről	0	14 687 000	14 686 167								
Felhalm.c.visszat.tám., köcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.köcs.nyújt.áh.n kívülről	0	0	0								
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	161 256 000	161 254 744	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívülről	29 000 000	39 000 000	24 900 000								
Mük.bev.feihalm.célra	0	0	0	Felhalmozási tartalék: - általános	0	0	0								
Költségvetési bevételek	3 118 143 000	4 158 141 000	4 156 014 689	Költségvetési kiadások	7 249 807 000	8 918 790 000	6 681 452 940								
Maradvány igénybevétele felj.célra	3 761 803 000	4 359 163 000	4 227 021 000	Hosszú lej.hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0								
Maradvány igénybevétele mük.célra	0	0	132 142 124	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0								
Maradvány igénybevétele finanszírozási célra	0	0	0	Áh.n. belüli megelőlegezés visszatérítése	25 752 000	25 752 000	25 751 624								
Áh.n. belüli megelőlegezések	0	31 625 000	31 624 407	Betétlekötés	0	0	0								
Betétek megszüntetése	395 613 000	395 613 000	395 613 047		0	0	0								
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	Hitelek törlesztése	0	0	0								
Hitel felvétel bevétele	0	0	0	Finanszírozási kiadások	25 752 000	25 752 000	25 751 624								
Finanszírozási bevételek	4 157 416 000	4 786 401 000	4 786 400 578	Finanszírozási kiadások	25 752 000	25 752 000	25 751 624								
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	12 025 973	Egyéb sajátos eszámolással elszámolások,	0	0	0								
Korrigált nyitó pénzeszköz	0	0	137 415 790	követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0								
Bevételek összesen:	7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450	Korrigált záró pénzeszköz	0	0	0								
				Kiadások összesen:	7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450								

24. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

1	A	B	C		D	E	F	G		H
			Bevételek					Kiadások		
			2019. évi eredeti ei.	2019. évi mód. ei.				2019. évi teljesítés	2019. évi mód. ei.	
	Megnevezés				Megnevezés					
5	Önkorm. működési támogatásai	763 483	896 411	896 411	Személyi juttatások	10	1 098 520	1 493 133	1 372 110	
6	Egyéb műk.c.tám.bev. áh.n belülről	106 470	525 291	525 289	Munkaadót terh.jár.és szoc.hozzájár.adó		212 275	270 044	254 243	
7	Közhatalmi bevételek	1 655 000	1 852 875	1 852 872	Dologi kiadások		1 029 983	1 972 267	1 818 418	
8	Működési bevételek	488 190	604 998	604 233	Ellátottak pénzbeli juttatásai		108 500	222 717	163 258	
9	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	0	150	150	Elvonások, befizetések		0	420	420	
10					Egyéb műk.c.támog.áh.n belülré		25 000	52 645	46 353	
11					Műk.c.visszat.támog., kölcs.nyújt.áh.n kívülre		584 074	564 958	545 984	
12					Tartalékok		211 100	601 950	0	
13										
14										
15										
16	Összesen:	3 013 143	3 879 725	3 878 955	Összesen:		3 269 452	5 178 134	4 200 786	
17	Hilány:	256 309	1 298 409	321 831	Többlet:					

25. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2019. év

1	A	B		C		D		E		F	G		H
		2019. évi eredeti ei.	2019. évi mód. ei.	2019. évi mód. ei.	2019. évi mód. ei.	2019. évi teljesítés	2019. évi mód. ei.	2019. évi mód. ei.	2019. évi mód. ei.		2019. évi teljesítés		
2	Megnevezés	Bevételek		Bevételek		2019. évi teljesítés		Megnevezés		2019. évi eredeti el.	Kiadások		2019. évi teljesítés
3													
4	Felhalmozási célú önkorm.i támogatások	0	3 700	3 700	3 700	3 700	Beruházások	3 274 039	2 091 968	1 441 969			
5	Egyéb felhalm.c.tám.bev.áh.n belülről	0	8 460	8 460	8 460	8 460	Felújítások	677 316	1 595 001	999 112			
6	Immat. jav.,ingatlanok., egyéb tárgyi e.érték.	105 000	105 000	105 000	103 645	103 645	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belülről	0	0	14 686			
7	Felhalm.c.visszat.tám.,kölcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.nyújt.áh.n kívülről	0	0	0			
8	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	161 256	161 256	161 255	161 255	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívülről	29 000	39 000	24 900			
9							Felhalmozási célú tartalék						
10													
11													
12													
13	Összesen:	105 000	278 416	278 416	277 060	277 060	Összesen:	3 980 355	3 740 656	2 480 667			
14	Hiány:	3 875 355	3 462 240	3 462 240	2 203 607	2 203 607	Többlet:						

57

26. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Teljesített bevételek kormányzati funkcióként 2019-ben										
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07*...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (=230*...+233+243) (B6)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256*...+259+269) (B7)	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	adatok forintban	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
1	Megnevezés									
2	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	125 000	7 157 789	0	0	0	25 717 797	0	25 717 797
3	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	344 134 066	103 645 000	0	0	447 779 066	0	447 779 066
4	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás okhoz kapcsolódó tevékenységek	0	0	0	0	0	0	11 715 377	0	11 715 377
5	016030 Állampolgársági ügyek	0	0	278 000	0	0	0	278 000	0	278 000
6	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	0	0	18	0	0	0	18	0	18
7	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	3 700 000	0	0	0	0	0	900 110 824	31 624 407	931 735 231
8	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	154 617 962	5 682 072 572	5 836 690 534
9	031030 Közterület rendjének fenntartása	2 160 000	115 990	7 950 382	0	0	0	10 226 372	0	10 226 372
10	041110 Általános gazdasági és kereskedelmi ügyek igazgatása	0	570 445	2 627 547	0	0	0	3 197 992	0	3 197 992

28

1	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+47+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	Fejlesztési bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	Fejlesztési célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
11	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	66 652 146	0	0	50	0	0	0	66 652 196	0	66 652 196
12	041236 Országos közfoglalkoztatási program	168 909 146	8 460 236	0	38	0	0	0	177 369 420	0	177 369 420
13	042120 Mezőgazdasági támogatások	1 028 633	0	0	0	0	0	0	1 028 633	0	1 028 633
14	047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	0	0	0	6 552 057	0	0	150 000 000	156 552 057	0	156 552 057
15	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	0	291 024	0	0	0	291 024	0	291 024
16	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	0	0	0	0	0	0	460 690	460 690	0	460 690
17	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	116 000	0	0	45 407 851	0	0	705 054	46 228 905	0	46 228 905
18	063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	0	4 539 782	0	0	0	4 539 782	0	4 539 782
19	064010 Közvilágítás	0	0	0	49 782	0	0	0	49 782	0	49 782
20	066010 Zöldterület kezelés	0	0	0	888 785	0	0	0	888 785	0	888 785
21	066020 Város-, községgazdálkodási egység szolgáltatások	4 983 932	0	0	293 627	0	0	0	5 287 559	0	5 287 559
22	072311 Fogorvosi alapellátás	15 238 568	0	0	0	0	0	0	15 238 568	0	15 238 568
23	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	44 325 650	0	0	2	0	0	0	44 325 652	0	44 325 652
24	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	21 466 350	0	0	1	0	0	0	21 466 351	0	21 466 351

59

1	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07*...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
25	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	0	0	0	0	0	0	10 089 000	10 089 000	0	10 089 000
26	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	0	0	0	183 919	0	0	0	183 919	0	183 919
27	082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	92 400	0	0	0	0	0	0	92 400	0	92 400
28	082044 Könyvtári szolgáltatások	24 068	0	0	2 627 656	0	0	0	2 651 724	0	2 651 724
29	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	300 000	0	0	0	0	0	0	300 000	0	300 000
30	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	5 936 698	0	0	4 957 058	0	0	0	10 893 756	0	10 893 756
31	082064 Múzeumi közművelődési, közösségkapcsolati tevékenység	500 000	0	0	117	0	0	0	500 117	0	500 117
32	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	0	27 972 775	0	0	0	27 972 775	0	27 972 775
33	084031 Civil szervezetek működési támogatása	15 400	0	0	0	0	0	0	15 400	0	15 400
34	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	2 021	0	0	0	2 021	0	2 021
35	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	0	0	0	98 148	0	0	0	98 148	0	98 148
36	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	85 913 663	0	0	0	85 913 663	0	85 913 663
37	102025 Időskorúak átmeneti ellátása	0	0	0	24 225 535	0	0	0	24 225 535	0	24 225 535

1	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+43+46+57+66) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
38	102031 Idősek nappali ellátása 102050 Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok	0	0	0	470 683	0	0	0	470 683	0	470 683
39	104031 Gyermek bicsódai ellátása	408 441	0	0	0	0	0	0	408 441	0	408 441
40	104035 Gyermek bicsódai ellátása	0	0	0	1 999 156	0	0	0	1 999 156	0	1 999 156
41	Gyermek bicsódai ellátás foglalkozások nappali intézményében	0	0	0	2 615 857	0	0	0	2 615 857	0	2 615 857
42	Munkahelyi étkeztetés bicsódai ellátásokban	0	0	0	1 110 930	0	0	0	1 110 930	0	1 110 930
43	Gyermek bicsódai ellátás	5 277 000	0	0	562 318	0	0	0	5 839 318	0	5 839 318
44	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	4 119 585	0	0	0	4 119 585	0	4 119 585
45	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	0	0	0	16 392 709	0	0	0	16 392 709	0	16 392 709
46	107052 Házi segítségnyújtás	0	0	0	5 398 468	0	0	0	5 398 468	0	5 398 468
47	107053 Jelezőrendszeres házi segítségnyújtás	1 976 000	0	0	3 531 011	0	0	0	5 507 011	0	5 507 011
48	Fatagondnoki tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	2	0	0	0	2	0	2
49	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások támogatások	1 100 000	0	0	1 880 227	0	0	0	2 980 227	0	2 980 227

1	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07*...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (=230*...+233+243) (B6)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256*...+259+269) (B7)	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
50	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	0	1 852 061 032	0	0	150 000	0	1 852 211 032	0	1 852 211 032
51	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	395 613 047	395 613 047
52	Összesen	1 421 699 603	12 160 236	1 852 872 467	604 232 639	103 645 000	150 000	161 254 744	4 156 014 689	6 109 310 026	10 265 324 715

42

27. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2020. (...) számú PM rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Teljesített kiadások kormányzati funkcióként 2019-ben											
	Adatok forintban										
1	Megnevezés	Adatok forintban									
2	01130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	407 633 241	114 376 508	0	0	17 786 844	0	0	620 049 852	0	620 049 852
3	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	273 164 769	0	0	130 687 661	19 694 898	0	423 574 355	0	423 574 355
4	013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások	0	6 345 000	0	0	0	0	0	6 345 000	0	6 345 000
5	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás okhoz kapcsolódó tevékenységek	9 230 519	2 254 466	0	0	0	0	0	13 172 162	0	13 172 162
6	016030 Állampolgársági ügyek	1 020 216	610 646	0	0	0	0	0	1 804 988	0	1 804 988
7	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	12 505 377	67 716 133	0	0	6 549 390	0	0	89 997 522	0	89 997 522
8	018010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	0	0	0	420 109	0	0	0	420 109	25 751 624	26 171 733
9	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	46 314 488	0	0	0	46 314 488	1 322 909 448	1 369 223 936

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15*19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22*...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Felújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+216+227+238+240+252+253+254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1- K9)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304+305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
10	031030 Köztisztviselők reményének fenntartása	5 064 230	987 048	1 979 744	0	0	8 953 500	0	0	16 984 522	0	16 984 522
11	Bűnmegelőzés 041110 Általános gazdasági és kereskedelmi ügyek igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	1 750 000	1 750 000	0	1 750 000
12	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	74 789 897	7 082 133	124 228	0	39 156	0	0	0	37 683 239	0	37 683 239
14	041236 Országos közfoglalkoztatási program 041237 042120	109 174 340	11 311 159	28 976 230	0	0	5 368 214	0	0	154 829 943	0	154 829 943
15	Közfoglalkoztatási mintaprogram 042120	750 000	0	120 412	0	0	0	0	0	870 412	0	870 412
16	Mezőgazdasági támogatások 043610 Egyéb energiapár igazgatása és támogatása 045120 Új, autópálya építése	0	0	0	0	18 000 000	0	0	0	18 000 000	0	18 000 000
17	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	502 263	0	0	0	0	0	502 263	0	502 263
18	045120 Új, autópálya építése	0	0	44 759 413	0	0	133 938 510	1 168 400	0	179 866 323	0	179 866 323
19	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	0	0	4 728 000	0	0	127 926 674	0	0	132 654 674	0	132 654 674
20	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	73 138 163	0	0	0	237 036 577	0	310 174 760	0	310 174 760
21	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	347 850	0	0	1 943 100	0	0	2 290 950	0	2 290 950
22	Turizmusfejlesztési 047320 támogatások és tevékenységek	746 787	376 009	17 931 744	0	450 000	119 495	0	0	19 624 035	0	19 624 035
23	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	28 016 302	0	0	6 384 798	0	0	34 401 100	0	34 401 100

44

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+43+48+59) (K3)	Elátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+128+129+130+131+132+133+134+135+136+137+138+139+140+141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200) (K5)	Beruházások (=190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200) (K6)	Felújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+210+211+212+213+214+215+216+217+218+219+220+221+222+223+224+225+226+227+228+229+230+231+232+233+234+235+236+237+238+239+240+241+242+243+244+245+246+247+248+249+250+251+252+253+254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+100+101+102+103+104+105+106+107+108+109+110+111+112+113+114+115+116+117+118+119+120+121+122+123+124+125+126+127+128+129+130+131+132+133+134+135+136+137+138+139+140+141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200) (K9)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304+305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
24	047450 Szektorhoz nem köthető komplex gazdaságfejlesztési projektek támogatása	0	0	56 615 849	0	0	7 165 309	308 862 188	0	372 643 346	0	372 643 346
25	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	2 620	0	409 800	0	0	0	412 420	0	412 420
26	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	35 238 806	6 516 394	152 509 553	0	0	377 274 720	189 159 592	9 936 167	770 635 232	0	770 635 232
27	063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	1 716 794	0	1 716 794	0	1 716 794
28	064010 Közvilágítás	0	0	64 349 330	0	0	0	5 664 276	0	70 013 606	0	70 013 606
29	066010 Zöldterület-kezelés	0	0	34 246 857	0	475 000	3 842 835	0	0	38 564 692	0	38 564 692
30	066020 Város-, községgazdálkodás i egyéb szolgáltatások	1 966 692	1 474 532	135 555 583	0	194 258 201	319 442 270	45 972 475	7 900 000	706 569 753	0	706 569 753
31	072311 Fogorvosi alapellátás	2 100 000	349 664	1 241 978	0	8 079 077	190 000	0	0	11 960 719	0	11 960 719
32	074031 Család és növedelmi egészségügyi gondozás	41 933 868	7 262 296	2 140 751	0	0	63 165	178 358	0	51 578 438	0	51 578 438
33	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	18 572 422	3 853 987	2 313 605	0	0	222 508	94 616	0	25 057 138	0	25 057 138
34	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	193 473	22 968	31 918	0	740 000	0	0	0	988 359	0	988 359

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Elátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Feújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+216+227+238+240+252+253+254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1- K6)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304+305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
35	081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	194 252	76 213	474 633	0	330 000	5 354 999	2 645 156	0	9 075 253	0	9 075 253
36	081061 Szabadidős park, túrdo és strandszolgáltatás	0	0	2 064 204	0	0	0	0	13 000 000	15 064 204	0	15 064 204
37	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	9 708 048	1 931 263	4 831 022	0	0	0	0	0	16 470 333	0	16 470 333
38	082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	3 535 600	672 689	29 467	0	0	0	0	0	4 237 756	0	4 237 756
39	082044 Könyvtári szolgáltatások	7 723 373	1 427 011	14 057 990	0	0	676 688	0	0	23 885 062	0	23 885 062
40	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	17 188 890	2 988 728	943 913	0	0	0	0	0	21 121 531	0	21 121 531
41	082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	0	0	533 939	0	0	0	0	0	533 939	0	533 939
42	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	8 910 965	1 672 337	16 506 307	0	0	0	0	0	27 289 609	0	27 289 609
43	082064 Múzeumi közművelődési, közönységkapcsolati tevékenység	11 847 153	2 427 016	13 740 184	0	0	200 000	0	0	28 014 353	0	28 014 353
44	082070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000 000	0	7 000 000
45	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 361 925	1 016 362	151 998 032	0	183 850 000	234 361 918	151 398 254	0	724 986 511	0	724 986 511

40

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Előlegetek pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+1 38+149+160+162+174+ 175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Felújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+21 6+227+238+2 40+252+253+ 254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+1 19+189+196+2 03+265) (K1- K8)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304 +305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
46	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 234.374	565.835	6.843.919	0	0	799.905	0	0	10.444.033	0	10.444.033
47	083050 Televízió- műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	150.000	0	43.000.000	0	0	0	43.150.000	0	43.150.000
48	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	92.287.113	0	0	0	92.287.113	0	92.287.113
50	084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	0	0	0	0	4.105.236	0	0	0	4.105.236	0	4.105.236
51	086020 Helyi, területi közösségi tér biztosítása, működtetése	172.517	7.056	9.363.378	0	0	5.961.380	0	0	15.524.331	0	15.524.331
52	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	425.481	165.046	307.884	0	0	0	0	0	898.411	0	898.411
53	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	227.039.672	46.861.919	2.008.986	0	0	1.284.352	0	0	277.194.929	0	277.194.929
54	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	817.139	0	195.000	0	0	0	0	0	1.012.139	0	1.012.139
55	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	8.048.678	1.169.736	21.384.265	0	0	1.931.322	0	0	32.544.021	0	32.544.021

47

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15*19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+1 38+149+160+162+174+ 175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Felújítások (=199+...+202 (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+21 6+227+238+2 40+252+253+ 254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+1 19+189+198+2 03+265) (K1- K8)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304 +305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1+K9)
56	095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	12 007 163	2 191 048	54 275 961	0	0	3 235 589	0	0	71 709 761	0	71 709 761
57	096015 Gyermekkezelési köznevelési intézményben	1 490 950	246 493	185 659 080	0	0	0	27 221 315	0	214 817 838	0	214 817 838
58	102025 Időskorúak átlmeneti ellátása	51 938 445	10 602 708	25 190 538	0	0	811 403	512 235	0	89 055 329	0	89 055 329
59	102031 Idősek nappali ellátása	24 376 098	4 815 990	3 874 351	0	0	160 350	133 986	0	33 360 775	0	33 360 775
60	102050 Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok	3 775 877	644 496	1 092 036	0	0	5 700	16 096	0	5 534 205	0	5 534 205
61	104012 Gyermkek átlmeneti ellátása	0	0	2 147 709	0	0	0	0	0	2 147 709	0	2 147 709
62	104031 Gyermkek bölcsődei ellátása	74 025 486	15 331 466	13 461 690	0	0	5 492 700	666 709	0	108 978 051	0	108 978 051
63	104035 Gyermekkezelési bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében	7 809 612	1 706 307	12 831 290	0	0	24 784 853	125 069	0	47 257 131	0	47 257 131
64	104036 Munkahelyi étkeztetés bölcsődében	1 607 627	349 135	1 999 256	0	0	7 473	0	0	3 963 491	0	3 963 491
65	104037 Intézményen kívüli gyermekkezelési	0	0	4 920 914	0	0	0	0	0	4 920 914	0	4 920 914
66	104042 Család és gyermekjóléti szolgálatok	19 332 456	4 319 713	2 129 466	0	0	33 354	94 182	0	25 909 171	0	25 909 171
67	104043 Család és gyermekjóléti központ	32 716 095	5 673 386	10 036 778	0	0	1 656 879	169 222	0	50 452 360	0	50 452 360
68	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	150 150	5 277 000	0	0	0	0	5 427 150	0	5 427 150

48

1	Megnevezés	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+1 38+149+160+162+174+ 175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Fejlesztések (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+21 6+227+238+2 40+252+253+ 254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+1 19+189+188+2 03+265) (K1- K8)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304 +305) (K9)	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
69	105020 Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támogatások	6 209 999	1 159 206	1 767 717	0	0	0	0	0	9 136 922	0	9 136 922
70	106010 Lakóingatlan szociális célú berbeadása, üzemeltetése	0	0	18 565 853	0	0	457 830	0	0	0	0	0
71	107013 Hajléktalanok átmeneti ellátása	12 049 742	2 683 932	2 118 549	0	0	0	0	0	0	0	24 607 605
72	107015 Hajléktalanok nappali ellátása	9 034 776	1 634 196	1 992 926	0	0	441 491	60 686	0	17 354 400	0	17 354 400
73	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	12 492 875	2 275 166	19 749 633	0	0	1 329 536	611 980	0	14 603 414	0	14 603 414
74	107052 Házi segítségnyújtás	25 705 517	4 970 992	2 081 860	0	0	49 992	141 164	0	34 708 830	0	34 708 830
75	Jeizórendszeres házi segítségnyújtás	6 036 446	999 172	2 456 637	0	0	255 987	129 853	0	33 144 209	0	33 144 209
76	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	3 968 608	785 123	1 306 963	0	0	11 939	33 713	0	9 537 907	0	9 537 907
77	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	16 044 539	157 980 614	0	47 155	20 227	0	6 128 076	0	6 128 076
78	107080 Esellyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	46 403 918	8 068 892	37 451 117	0	0	4 423 240	0	0	174 025 153	0	174 025 153
79	Összesen	1 372 109 625	254 243 053	1 818 417 720	163 257 614	592 758 180	1 441 968 638	999 111 943	39 586 167	6 681 452 940	1 348 661 072	8 030 114 012

49

28. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (...). számú PM rendelethez

Az Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2019. december 31-én

A		B		C		D		E		F		G	
Részvények/Részesedések		Székhelye		Jegyzett tőke Ft		Névérték		Db		Nyilvántartási érték		Tulajdoni részesedés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.													
1	Dreher Sörgyárak Zrt.	Budapest, Jászberényi út 7-11	8 509 150 000	279 500	43	279 500							0,003%
2	Makói Gyógyfürdő Zrt	Makó, Makovecz tér 6.	10 000 000	10 000 000	10	10 000 000							100,0000%
3	Makói Városfejlesztő Kft	Makó, Széchenyi tér 10.	3 000 000	3 000 000		3 000 000							100,0000%
4	Makói Városi Teleízió Nonprofit Kft	Makó, Hollósy K u 2	3 000 000	3 000 000		3 000 000							100,0000%
5	Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft	Makó, Posta u 2	3 000 000	3 000 000		3 000 000							100,0000%
6	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	Makó, Návay L tér 5-7	55 000 000	55 000 000		55 000 000							100,0000%
7	DABIC Déla-Alföldi Bio Innovációs Centrum Kft	Szentes, Alsó rét 154	57 530 000	50 000		50 000							0,087%
8	Maros Sped Trans Kft	Szeged, Bécsi krt 23 fsz I	3 000 000	4 950 000		4 950 000							20,580%
9	MATERM Hőszolgáltató, Befektető Kft	Makó, Széchenyi tér 7 I/4	117 000 000	100 000		100 000							0,085%
10	Békés-Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft	Kunágota, Rákóczi út 9.	15 750 000	250 000		250 000							1,587%
11	Alföldvíz Zrt.	Békéscsaba, Dobozi út 5.	3 814 734 000	140 000		140 000							0,004%
12	RÉSZVÉNY ZÁRÓ 2019. ÉV:			79 769 500		79 769 500							

29. melléklet a Makó Város Önkormányzat képviselő-testületének .../2020. (...) számú PM rendelethez

A		B		C		D		E		F		G	
2019. évi költségvetési maradvány felosztása													
1	Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Makói Óvoda	József Attila Könyvtár és Múzeum	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	adatok forintban					
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 986 401 548	22 799 318	2 240 250	19 432 590	125 140 983	Összesen					
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 148 247 999	548 281 662	313 626 141	127 142 179	544 154 959						
4	03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 161 846 451	-525 482 344	-311 385 891	-107 709 589	-419 013 976						
5	04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 729 938 339	525 482 344	312 392 729	108 907 828	432 588 786						
6	05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 348 661 072	0	0	0	0						
7	06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 381 277 267	525 482 344	312 392 729	108 907 828	432 588 786						
8	07	Alaptevékenység maradványa (=11-11)	2 219 430 816	0	1 006 838	1 198 239	13 574 810						
9	08	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0	0						
10	09	ebből visszapótlást nem igénylő kötelezettségvállalás	0	0	0	0	0						
11	10	Felületei szerv finanszírozási korrekciója	0	0	0	0	0						
12	11	Korrigált maradvány (=07+10)	2 219 430 816	0	1 006 838	1 198 239	13 574 810						
13	12	Maradványból felosztásra kerülő (=07-08+09)	2 219 430 816	0	1 006 838	1 198 239	13 574 810						
14	13	2019. évi költségvetésben tervezett maradvány igénybevételel	0	0	0	0	0						
15	14	Felosztásra kerülő szabad maradvány (=12-13)	2 219 430 816	0	1 006 838	1 198 239	13 574 810						

30. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (....)
számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzatának címrendje			
A	B	C	D
1	Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
2	1.		Makó Város Önkormányzata
3		1.1.	Makó Város Önkormányzata
4		1.2.	Makói Polgármesteri Hivatala
5		1.3.	Makói Óvoda
6		1.4.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum
7		1.5.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről.

II. gazdasági hatásai: az éves költségvetési beszámoló jelentős fontossággal bír az önkormányzat és intézményei számára, mivel a beszámoló elfogadásával zárul az előző év költségvetési gazdálkodása.

III. költségvetési hatásai: a költségvetés zárszámadásakor számot ad az önkormányzat a tervezett és teljesített feladatokról végrehajtásáról.

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

VII. megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) szerint:

"A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."

Az elmúlt hónapokban fennálló járványhelyzetre tekintettel ugyanakkor a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV.5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése kimondja, hogy „Az Áht. 63. alcímtől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartás működési rendjéről szóló törvényben foglaltak megsértése.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

Makó, 2020. június 12.

Indokolás
Makó Város Önkormányzata
2019. évi zárszámadásához

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdésében foglaltak szerint az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen. Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása indokolt annak érdekében, hogy a 2019. évi kötelezettséggel terhelt maradványok 2020. évi költségvetési évre történő áthozatala megtörténhessen.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Makó Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2019. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – bevételeit és kiadásait tartalmazza.

3. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési maradványát és annak jóváhagyását tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

6. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹⁴⁷

NYILATKOZAT

A) Alulírott Farkas Éva Erzsébet, Makó Város Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A szervezeti struktúrát a BER.6§ (1) bekezdés szerinti követelményeknek megfelelően tovább korszerűsítettem

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálat és kialakítás alatt

Kontrolltevékenységek: A FEUVE folyamatokat tovább javítottuk

Információs és kommunikációs rendszer: Felülvizsgáltuk az irodák közötti információ áramlás folyamatát, a hivatali SZMSZ-t ennek megfelelően készítjük elő módosításra.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer megfelelő működését a folyamatos beszámoltatás keretében biztosítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Kelt: Makó, 2020. február 28.



aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta, a Makói Polgármesteri Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):


Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.


Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Makó, 2020. február 28.

P. H.


.....
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta
jegyző



BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹⁴⁷

NYILATKOZAT

A) Alulírott Tóthné Balázs Andrea, a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A szervezeti struktúrát a BER.6§ (1) bekezdés szerinti követelményeknek megfelelően tovább korszerűsítettem

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálat és kialakítás alatt

Kontrolltevékenységek: A FEUVE folyamatokat tovább javítottuk

Információs és kommunikációs rendszer: Felülvizsgáltuk a szakterületek közötti információ áramlás folyamatát, az SZMSZ-t ennek megfelelően került kialakításra.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer megfelelő működését a folyamatos beszámoltatás keretében biztosítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv és Makó Város Önkormányzatának pénzügyi irodavezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Makó, 2020. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹⁴⁷

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szikszai Zsuzsanna, a József Attila Könyvtár és Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyionkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A szervezeti struktúrát a BER.6§ (1) bekezdés szerinti követelményeknek megfelelően tovább korszerűsítettem

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálat és kialakítás alatt

Kontrolltevékenységek: A FEUVE folyamatokat tovább javítottuk

Információs és kommunikációs rendszer: Felülvizsgáltuk az szakterületek közötti információ áramlás folyamatát, az SZMSZ-t ennek megfelelően került kialakításra.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer megfelelő működését a folyamatos beszámoltatás keretében biztosítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Makó, 2020. február 28.


aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹⁴⁷

NYILATKOZAT

A) Alulírott Bányai Anita, a Makói Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyionkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A szervezeti struktúrát a BER.6§ (1) bekezdés szerinti követelményeknek megfelelően tovább korszerűsítettem

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálat és kialakítás alatt

Kontrolltevékenységek: A FEUVE folyamatokat tovább javítottuk

Információs és kommunikációs rendszer: Felülvizsgáltuk az óvodák közötti információ áramlás folyamatát, a hivatali SZMSZ-t ennek megfelelően került kialakításra.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer megfelelő működését a folyamatos beszámoltatás keretében biztosítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Makó, 2020. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



BERCSIK KÖNYVVIZSGÁLÓ KORLATOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

Cg.:01-09-869362

1039 Budapest, Juhász Gy. u. 46. 3/10.

☎ 06309147621

E-mail: mariabercsik@t-online.hu

**FÜGGETLEN
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
Makó Város Önkormányzata
2019. évi zárszámadási rendlettervezetének
könyvvizsgálatáról**

2020. június 10.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
a Makó Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére
a Makó Város Önkormányzata
2019. évi zárszámadási rendeletervezetének könyvvizsgálatáról

Vélemény

Elvégeztük a Makó Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2020. május 25-ei keltezéssel előterjesztett – rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített költségvetési bevételek összege 4.156.014.689 Ft, a finanszírozási bevételek összege 4.786.400.578 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 6.681.452.940 Ft, a finanszírozási kiadások összege 25.751.624 Ft, az alaptevékenység maradványának összege 2.235.210.703 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Makó Város Önkormányzata 2019. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendeletervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok



értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is. Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Makó Város Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

3



A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a



felhasználók adott zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egyéb kérdések

A COVID-19 járvánnyal kapcsolatban olyan rendkívüli intézkedések történtek, illetve ezt követően is szükségesek, amelyek az Önkormányzat 2019. évi maradványának felhasználását is érintik. *A rendkívüli helyzet és intézkedések miatt fennálló, a vállalkozás folytatásának elvére vonatkozó bizonytalanság okán a konszolidált beszámolóra figyelemfelhívást adtunk ki.*

A zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálataért való további felelősségünk leírását a jelen független könyvvizsgálói jelentésünk melléklete tartalmazza, ami a független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része és a könyvvizsgáló aláírását tartalmazó oldal után következik.

Budapest, 2020. június 10.



(Bercsik Mária)
ügyvezető

Nyilvántartási szám: 002390
Költségvetési minősítés: KM-002229

(Bercsik Mária)

kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 001312
Költségvetési minősítés: KM-000669



MELLÉKLET

a Makó Város Önkormányzata 2019. évi zárszámadási rendelettervezetéről kiadott független könyvvizsgálói jelentéshez

Ez a melléklet a Makó Város Önkormányzata 2019. évi zárszámadási rendelet-tervezetéről kiadott, *2020. június 10-én* kelt független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része.

I. A könyvvizsgálónak a zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálataért való, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálatok Standardok szerinti további felelőssége

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.



- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendeltetvezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a zárszámadási rendeltetvezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendeltetvezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.



II. A zárszámadási rendelettervezet összeállítására vonatkozó szabályrendszer

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) értelmében a helyi önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, melyet az államháztartás információs rendszerén belül továbbít a központi költségvetés részére.

Az államháztartásról szóló törvény 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített, polgármester által beterjesztett rendelettervezet alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásakor elfogadja maradványát, majd dönt annak felhasználásáról.

A zárszámadási rendelet mellékletei az Áhsz. 6.§ (2) bekezdésében foglalt éves költségvetési beszámoló kötelező elemei szerint kerültek bemutatásra.

II/1. Áht. 63. Zárszámadás az államháztartás önkormányzati alrendszerében

„**Áht. 91. § (1)** A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(A COVID-19 járványügyi helyzetre tekintettel rendkívüli intézkedést adtak ki:

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján a Képviselő-testület feladat-és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdésében foglaltak szerint az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási



rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen. Az utóbbi Korm.rendelet 17. § (3) bekezdését a 230/2020. V. 25.) Korm. rendelet 2020. május 26-i hatállyal a következők szerint módosította: „Ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen. A módosítás már nem zárja ki annak lehetőségét, hogy a veszélyhelyzet fennállása alatt a polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján elfogadja a helyi önkormányzat zárszámadási rendeletét.)

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

II/2. Áht. “24. § (1)

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokollással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.”



II/3. Áht. "29/A. §

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) *Módosította: 2014. évi XCIX. törvény 54. § 8., 2019. évi CXVIII. törvény 71. § f).*

a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

II/4. Ávr. (368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról) az Áht. 24. §-ához:

[Az Áht. 24. § (4) bekezdéséhez]

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege."

II/5. Áhsz. (Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet)

„6. § (2) Az éves költségvetési beszámoló részei:

a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a **zárszámadás elkészítését a költségvetési számvittel biztosító**

aa) költségvetési jelentés,

ab) maradvány kimutatás,

ac)¹⁵ adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,



*ad)*¹⁶ adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,

ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,

b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint **a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvittel biztosító**

ba) mérleg,

*bb)*¹⁷ eredménykimutatás, és

*bc)*¹⁸

bd) kiegészítő melléklet.”

II/6. Áhsz. 14. Önkormányzat vagyonkimutatása

„30. § (1) A helyi önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt vagyonkimutatás - összhangban az Möt. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.

(2) A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

(3) A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés *g)* és *h)* pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

(4) A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.”



III. Makó Város Önkormányzata zárszámadási rendelettervezetéhez elkészített kimutatások

III/1. A rendelettervezet betérjesztése és mellékletei

Mint azt a II/1-es pont a szabályrendszerre vonatkozóan tartalmazza, a COVID-19 járványügyi helyzetre való tekintettel a kormány módosította a zárszámadás betérjeszhetőségének időpontját oly módon, hogy a zárszámadási rendelet legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen. Ezt az előírást 2020. május 26-ai hatállyal módosították úgy, hogy a zárszámadási rendelettervezetet a veszélyhelyzet időtartama alatt az e helyzetre vonatkozó jogszabályi előírások alapján a polgármester is elfogadhatja.

Makó Város Önkormányzat polgármestere az I/417-1/2020 iktatószámú, 2020. május 25-ei keltezéssel benyújtott előterjesztéssel eleget tett annak a követelménynek, hogy a polgármester vagy a testület a jogszabályi időkereten belül tudjon döntést hozni a zárszámadásról.

Makó Város Önkormányzata a 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelettervezetéhez a következő, 1-30. számú mellékleteket készítették el:

1. Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési bevételeinek teljesítéséről szóló 1. melléklet,
2. Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési kiadásainak teljesítéséről szóló 2. melléklet,
3. Makó Város Önkormányzata 2019. évi normatív támogatásairól szóló 3. melléklet,
4. Makó Város Önkormányzata 2019. évi beruházási kiadásairól szóló 4. melléklet,
5. Makó Város Önkormányzata 2019. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól szóló 5. melléklet,
6. Makó Város Önkormányzata 2019. évi alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek támogatásairól szóló 6. melléklet,
7. Makó Város Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásairól szóló 7. melléklet,
8. Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél engedélyezett létszámkeretéről szóló 8. melléklet,
9. Makó Város Önkormányzata 2019. évi közvetett támogatásairól szóló 9. melléklet,



10. Makó Város Önkormányzat 2019. évi cél- és általános tartalékáról szóló 10. melléklet,
11. Makó Város Önkormányzata 2019-2022. évek működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleg 11. melléklet,
12. Makó Város Önkormányzata 2020. évre áthúzódó kötelezettségéről szóló 12. melléklet
13. Makó Város Önkormányzata hitel-és kamatfizetési kötelezettségeit bemutató 13. melléklet,
14. Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit bemutató 14. melléklet,
15. Makó Város Önkormányzata 2019. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel, valamint képviselői alapból nyújtott vissza nem térítendő támogatásait bemutató 15. melléklet,
16. Makó Város Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait bemutató 16. melléklet,
17. Makó Város Önkormányzata önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámolóját – Konszolidált mérlegét bemutató 17. melléklet,
18. Makó Város Önkormányzata 2019. évi konszolidált eredmény kimutatását bemutató 18. melléklet,
19. Makó Város Önkormányzata 2019. évi maradványát bemutató 19. melléklet,
20. Makó Város Önkormányzata eszközeinek értékvesztését tartalmazó 20. melléklet,
21. Makó Város Önkormányzata az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközállományának alakulását bemutató 21. melléklet,
22. Makó Város Önkormányzata vagyonkimutatásáról szóló 22. melléklet,
23. Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlegét tartalmazó 23. melléklet,
24. Makó Város Önkormányzata működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlegét tartalmazó 24. melléklet,
25. Makó Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2019. évi mérlegét tartalmazó 25. melléklet,
26. Makó Város Önkormányzata teljesített bevételeinek kormányzati funkciókénti teljesítése 2019-ben 26. melléklet,



27. Makó Város Önkormányzata teljesített kiadásainak kormányzati funkciókénti teljesítése 2019-ben 27. melléklet,
28. Makó Város Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2019. december 31-én 28. melléklet,
29. Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési maradványának felosztását bemutató 29. melléklet,
30. Makó Város Önkormányzata címrendjét tartalmazó 30. melléklet.

Az 1-30. sz. melléklet elnevezésében és tartalmában összességében eleget tesz a II. pontban részletezett szabályrendszernek.

A rendelettervezet - a mellékleteivel együtt - alkalmas a rendeletalkotásra.

III/2. Néhány kiemelt jelentőségű számszaki összefüggés bemutatása

A konszolidált beszámolóról 2020. május 11-én kiadott *Független Könyvvizsgálói Jelentés* részletesen taglalja a 2019. évi konszolidált beszámoló formai és tartalmi felépítését, illetőleg bemutatja az Önkormányzat 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetét, a költségvetésének teljesítését, továbbá jövedelmi helyzetét. Ebből eredően e helyen csak néhány kiemelt jelentőségű és más szempontok szerint felépített számszaki összefüggést mutatunk be.

1. Az önkormányzat és intézményei költségvetésének összevont bevételi és kiadási adatait bemutató költségvetési mérleg (23. számú melléklet)

Bevételek és kiadások alakulása 2019. év (Forrás: zárszámadási rendelettervezet)

Megnevezés	2019.évi	2019.évi	2019.évi	Megnevezés	2019.évi	2019.évi	2019.évi
	eredeti ei.	mód. ei. XII.31.	teljesítés		eredeti ei.	mód. ei. XII.31.	teljesítés
	bevétel				kiadás		
Működési bevétel	3 013 143 000	3 879 725 000	3 878 954 709	Működési kiadás	3 269 452 000	5 178 134 000	4 200 786 192
Önkormányzatok működési támogatásai	763 483 000	896 411 000	896 410 824	Személyi juttatások	1 98 520 000	1 493 133 000	1 372 109 625
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	Munkáltatói terh., jár. és szoc.hozzáj. adó	212 275 000	270 044 000	254 243 053
Egyéb műk.c.tám.bev. áh.n belülről	106 470 000	525 291 000	525 288 779	Dologi kiadás	1 029 983 000	1 972 267 000	1 818 417 720
Közhatalmi bevételek	1 655 000 000	1 852 875 000	1 852 72 467	Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 500 000	222 717 000	163 257 614
Működési bevételek	488 190 000	604 998 000	604 232 639	Elvonások és befizetések	0	420 000	420 109
Műk.c.visszat.tám., kölcs.visszat.á h.n kívülről	0	0	0	Egyéb műk.c.támog.áh.n belülré	25 000 000	52 645 000	46 353 644
Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	0	150 000	150 000	Műk.c.visszat.támog. kölcs.nyújt.áh.n kívülré	0	0	0
Műk.bev.felh.célra	0	0	0	Egyéb műk.c.támog.áh.n kívülré	584 074 000	564 958 000	545 984 427
				Működési tartalék - általános	211 100 000	601 950 000	0
				cél	0	0	0



1039 Budapest, Juhász Gy. u. 46. 3/10.

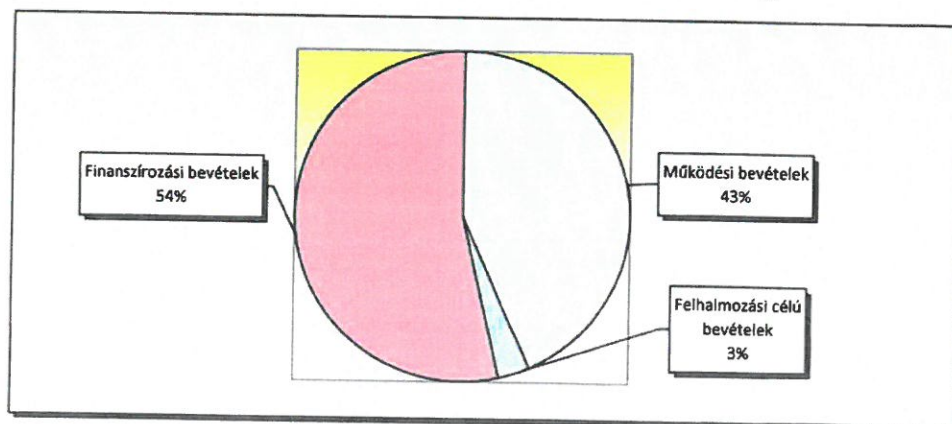
06-309147621

E-mail: manabercsik@t-online.hu

Felhalmozási célú bevételek	105 000 000	278 416 000	277 059 980	Felhalmozási célú kiadások	3 980 355 000	3 740 656 000	2 480 666 748
Felhalmozási célú önkorm. támogatások	0	3 700 000	3 700 000	Beruházások	3 274 030 000	2 091 968 000	1 441 968 638
Egyéb felhalm.c.tám.bev. áh.n belülről	0	8 460 000	8 460 236	Felújítások	677 316 000	1 595 001 000	999 111 943
Immater. jav., ingatlanok, egyéb tárgyi érték	105 000 000	105 000 000	103 645 000	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belülré	0	14 687 00	14 686 167
Felhalm.c.visszat.tám., kölcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.nyújt.áh.n kívülré	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	161 256 000	161 254 744	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívülré	29 000 000	39 000 000	24 900 000
Műk.bev.felhalm.célra	0	0	0	Felhalmozási tartalék - általános	0	0	0
				- cél	0	0	0
Költségvetési bevételek	3 118 143 000	4 158 141 000	4 156 014 689	Költségvetési kiadások	7 249 807 000	8 918 790 000	6 681 452 940
Maradvány igénybevétele fel.célra	3 761 803 000	4 359 163 000	4 227 021 000	Hosszú lej.hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
Maradvány igénybevétele műk.célra			132 142 124	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
Maradvány igénybevétele finanszírozási célra	0	0	0	Áh.n. belüli megelőlegzés visszafizetése	25 752 000	25 752 000	25 751 624
Áh.n. belüli megelőlegzések	0	31 625 000	31 624 407	Betétiekötés	0	0	0
Betétek megszüntetése	395 613 000	395 613 000	395 613 047				
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0				
Hitel felvétel bevétele	0	0	0	Hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	4 157 416 000	4 786 401 000	4 788 400 578	Finanszírozási kiadások	25 752 000	25 752 000	25 751 624
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	12 025 973	Egyéb sajátos elszámolások, követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	33 733 084
Korrigált nyitó pénzeszköz	0	0	137 415 790	Korrigált záró pénzeszköz	0	0	2 076 087 802
Bevételek összesen:	7 275 559 000	8 944 42 000	8 817 25 450	Kiadások összesen:	7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450

A bevételek és a kiadások 7.275.559 E Ft összegű eredeti előirányzata az év végére 8.944.542 E Ft-ra (22,9 %) nőtt. Ezen belül a működési bevételek előirányzatának növekedés 28,8 %-os, a felhalmozási célú bevételek előirányzatának növekedés 165,1 % (Eredeti előirányzat 105 millió Ft, módosított előirányzat 278,8 millió Ft). A működési bevételek teljesítése 3.878.955 E Ft, 99,98 %-os, míg a felhalmozási bevételek teljesítése 277.060 E Ft, 99,5 %-os. A finanszírozási bevételek összege 4.786.401 E Ft.

Az összebevételben belüli arányokat mutatja az alábbi diagram:





Az összes bevétel 43 %-át a működési bevételek adják, míg a felhalmozási célú bevételek aránya 3 %. A bevételek 54 %-át a finanszírozási bevételek teszik ki.

A költségvetési kiadások teljesítése 6.681.453 E Ft (74,9 %), míg a finanszírozási kiadások összege 25.752 E Ft (100 %). Összességében a bevételek és a kiadások különbözeteként a maradvány összege 2.235.211 E Ft. A tervezési szabályok értelmében a szabad maradvány terhére tervezték a 2020. évi eredeti előirányzatok egy részét.

2. A konszolidálás a finanszírozási kiadásokat és bevételeket érintette, mivel az intézményeknek nyújtott támogatás (központi irányítószeri támogatás) halmozódást mutatott volna, tekintve, hogy az intézményi kiadások és a támogatás elszámolásra kerültek az intézmények beszámolóiban, ugyanakkor az önkormányzatnál, mint finanszírozó szervnél is kimutatásra kerültek. A halmozódás elkerülése érdekében a MÁK elvégzi a konszolidálást, így a városi szintű összevont (konszolidált) beszámoló már halmozódás nélkül mutatja a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, továbbá az eredményt.

A tárgyévben a központi, irányítószeri támogatás összege 1.322.909.448 Ft volt, amely a konszolidálás során csökkentette a városi szinten kimutatott finanszírozási kiadásokat és finanszírozási bevételeket. (1., 2., 23. sz. melléklet)

A konszolidált finanszírozási kiadásokat mutatja az alábbi táblázat (Forrás: konszolidált beszámoló és rendelettervezet 2., 23. sz. melléklete):

Adatok Ft-ban!

K03 - Önkormányzati (irányító szeri) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
Beszámoló sorának száma	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
21	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	25 751 624	0	25 751 624
22	Központi, irányító szeri támogatások folyósítása (K915)	1 322 909 448	-1 322 909 448	0
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 348 661 072		25 751 624
40	Finanszírozási kiadások (K9)	1 348 661 072	-1 322 909 448	25 751 624



Mint az a táblázatból látható, a konszolidálás előtti összeg 1.348.61.072 Ft volt, ebből a központi, irányítószervi támogatás összege 1.322.909.448 Ft. A konszolidálást követően ez az összeg nullára csökkent, tekintve, hogy az intézmények beszámolóiban a megfelelő jogcímenek kimutatásra kerültek a kiadások. A konszolidált finanszírozási kiadások összege 25.751.624 Ft.

A finanszírozási bevételek konszolidált mutatója az alábbi táblázat (Forrás: konszolidált beszámoló és rendeletervezet 1., 23. sz. melléklete):

Adatok Ft-ban!

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek				
Beszámoló-sor száma	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
11	Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	395 613 047	0	395 613 047
14	Maradvány igénybevétele (B813)	4 359 163 124	0	4 359 163 124
15	Államháztartáson belüli megelől. (B814)	31 624 407	0	31 624 407
17	Központi, irányító szervi támog. (B816)	1 322 909 448	-1 322 909 448	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	6 109 310 026	-1 322 909 448	4 786 400 578
32	Finanszírozási bevételek (B8)	6 109 310 026	-1 322 909 448	4 786 400 578

A konszolidálás előtt a finanszírozási bevételek összege 6.109.310.026 Ft volt, amelyet csökkentett az 1.322.909.448 Ft központi, irányítószervi támogatás, tekintve, hogy a bevétel az intézmények beszámolóiban elszámolásra került. A konszolidálást követően a finanszírozási bevételek összege 4.786.400.578 Ft.

3. Makó Város Önkormányzata 2019. évi konszolidált mérlegét a rendeletervezet 17. sz. melléklete tartalmazza. (Forrás: konszolidált mérleg, rendeletervezet, csak tartalmi sorok, egyéb hivatkozások nélkül.)

Adatok Ft-ban!

K12 - Önkormányzati (irányítószervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg			
Sorszám	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidált összeg
01	A/I Immateriális javak	9 882 947	9 882 947
02	A/II Tárgyi eszközök	42 400 474 363	42 400 474 363
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	80 720 500	80 720 500
04	A/IV Koncesszóba, vagyionkezelésbe adott eszközök	132 493 029	132 493 029
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ	42 623 570 839	42 623 570 839



BEFEKTETETT ESZKÖZÖK					
06	B/I	Készletek		17 726 254	17 726 254
08	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		17 726 254	17 726 254
10	C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		2 995 842	2 995 842
11	C/III-IV	Forintszámlák és Devizaszámlák		2 073 091 960	2 073 091 960
12	C)	PÉNZESZKÖZÖK		2 076 087 802	2 076 087 802
13	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések		194 525 067	194 525 067
14	D/II	Költségvetési évet követően esedékes köv.		725 280 589	725 280 589
15	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások		243 821 549	243 821 549
16	D)	KÖVETELÉSEK		1 163 627 205	1 163 627 205
17	E)	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK		247 145 596	247 145 596
18	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		1 396 435	1 396 435
19		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		46 129 554 131	46 129 554 131
20	G/I-III	Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		37 604 038 148	37 604 038 148
21	G/IV	Felhalmozott eredmény		-5 063 318 682	-5 063 318 682
22	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása		2 358 035 071	2 358 035 071
23	G/VI	Mérleg szerinti eredmény		-211 063 548	-211 063 548
24	G)	SAJÁT TŐKE		34 687 690 989	34 687 690 989
25	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		120 613 604	120 613 604
26	H/II	Költségvetési évet követően esedékes köt.		142 526 429	142 526 429
27	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		100 028 177	100 028 177
28	H)	KÖTELEZETTSÉGEK		363 168 210	363 168 210
30	J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		11 078 694 932	11 078 694 932
31		FORRÁSOK ÖSSZESEN		46 129 554 131	46 129 554 131

A konszolidált mérleg értékelését a konszolidált beszámolóról kiadott független könyvvizsgálói jelentés részletesen tartalmazza. A rendelettervezet 22. sz. mellékleteként csatolták a vagyonkimutatást, amelyben eleget tettek az Áhsz. 30. § (1)-(3) bekezdésében előírt tagolásnak és bemutatásnak.

A 30. § (4) bekezdésében foglaltak értelmében „A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyontaszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.” Tekintettel arra, hogy 2019.01.01.-től áttértek az ASP könyvelési rendszerre, amelynek során probléma keletkezett a vagyontaszter migrálásával, a zárszámadás készítésekor ennek a szakrendszernek a felülvizsgálata még folyamatban volt.



4. Makó Város Önkormányzat 2019. évi konszolidált eredménykimutatását a rendelettervezet 18. sz. melléklete mutatja be. (Forrás: konszolidált beszámoló és rendelettervezet 18. sz. melléklete)

Adatok Ft-ban!

K13 – Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló – Konszolidált eredménykimutatás				
Ssz.	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszámléletű bevételek	2 543 134 389		2 543 134 389
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	337 208 141		337 208 141
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	15 430 554		15 430 554
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	2 895 773 084		2 895 773 084
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	2 219 320 272	-1 322 909 448	896 410 824
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	525 438 779		525 438 779
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	159 165 290		159 165 290
11	09 Különbféle egyéb eredményszámléletű bevételek	177 232 689		177 232 689
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 081 157 030	-1 322 909 448	1 758 247 582
13	10 Anyagköltség	94 291 935		94 291 935
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	885 102 173		885 102 173
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32 350 801		32 350 801
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 011 744 909		1 011 744 909
18	14 Bérköltség	1 166 937 110		1 166 937 110
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	221 078 790		221 078 790
20	16 Bérjárulékok	257 377 907		257 377 907
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 645 393 807		1 645 393 807
22	VI Értékcsökkenési leírás	975 650 942		975 650 942
23	VII Egyéb ráfordítások	2 628 896 944	-1 322 909 448	1 305 987 496
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-284 756 488		-284 756 488
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	68 153 000		68 153 000
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	4 783 887		4 783 887
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei	822 389		822 389
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	73 759 276		73 759 276



35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	61 952		61 952
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 384		4 384
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	66 336		66 336
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	73 692 940		73 692 940
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-211 063 548		-211 063 548

Az Önkormányzat tevékenységéből 4.654.020.666 Ft összegű konszolidált nettó és egyéb eredményszemléletű bevétel keletkezett. A ráfordítások konszolidált összege 4.938.777.154 Ft, így a tevékenységek eredménye *mínusz 284.756.488 Ft.* A pénzügyi műveletek eredményének összege 73.692.940 Ft, így a *mérleg szerinti eredmény összege mínusz 211.063.548 Ft.*

5. A konszolidált beszámoló nem tartalmaz maradványkimutatást, azt csak az önkormányzati szintű ún. riportolt beszámoló tartalmazza. Ebben a beszámolót táblában viszont az adatok ugyancsak halmozódva kerülnek kimutatásra, ezért az alábbi táblázatban levezetjük a 2019. évi maradvány alakulását:

Bevételek	Konszolidált összeg	Kiadások	Adatok Ft-ban! Konszolidált összeg
Alaptevékenység bevétele (B1-B7)	4 156 014 689	Alaptevékenység kiadása (K1-K8)	6 681 452 940
Alaptevékenység finanszírozási bevételei (B8)	6 109 310 026	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (K9)	1 348 661 072
Konszolidálás – irányító szervei tám.	-1 322 909 448	Konszolidálás – irányító szervei tám.	-1 322 909 448
Konsz. finanszírozási bevétel (B8)	4 786 400 578	Konsz. finanszírozási kiadás (K9)	25 751 624
Bevételek mindösszesen (B1-B8)	8 942 415 267	Kiadások mindösszesen (K1-K9)	6 707 204 564
Alaptevékenység 2019. évi maradványa (B1-B8)-(K1-K9)			2 235 210 703

Makó Város Önkormányzatának a 2019. költségvetési évben (maradvánnyal együtt) összesen 8.942.415.267 Ft összegű bevétele folyt be és 6.707.204.564 Ft összegű kiadása keletkezett. A kiadások és bevételek különbözeteként a maradvány összege 2.235.210.703 Ft. A 2020. évre vonatkozó tervezés értelmében a maradvány szabad maradványként szerepel, amely eredeti előirányzatként kerül figyelembevételre a tervezés során.

A maradványt a rendelettervezet 19. sz. melléklete tartalmazza.



IV. A zárszámadási rendeletervezet összefoglaló értékelése:

Makó Város Önkormányzatának vezetése az I-III. pontban foglaltak alapján eleget tett a vonatkozó jogszabályi előírásoknak:

1. A polgármester a COVID-19 veszélyhelyzet okán bevezetett különleges jogszabályi előírásoknak megfelelően intézkedik az önkormányzat 2019. évi éves gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendeletervezet elfogadásáról.
2. A zárszámadási rendeletervezet az Áht.-ben, az Ávr.-ben és az Áhsz.-ben meghatározott szerkezetben, az önkormányzat költségvetési rendeletével összehasonlítható módon készült el, tartalmaz valamennyi kimutatást, táblázatot és mérleget, amit a hivatkozott jogszabályok előírnak.
3. Tartalmazza a tervezet az önkormányzat vagyonkimutatását, az Áhsz. 30. §-ának (1) bekezdésében foglalt tartalommal.
4. A zárszámadási rendeletervezet keretében megtörtént a 2019. évi maradvány elszámolásának, jóváhagyásának előterjesztése.
5. A zárszámadási rendeletervezetben szereplő adatok egyezősége a 2019. évi éves költségvetési beszámoló, illetőleg a 2019. évi összevont (konszolidált) beszámoló adataival fennáll. *A zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak mellékleteiben az ezer forintban bemutatott adatok miatt helyenként 1 ezer forint kerekítési eltérés mutatkozik, ez azonban nem befolyásolja a maradvány helyességét.*
6. A zárszámadási rendeletervezethez csatolták a szöveges indokolást.
7. Az előterjesztés szöveges része (indokolás) megfelelő módon mutatja be az önkormányzat helyzetét, az előterjesztés tartalmazza mindazon információkat, amelyet a Képviselő-testület tudomására kell hozni.
8. Az indokolásban szereplő számszaki adatok megegyeznek a megfelelő számviteli-pénzügyi adatokkal.
9. A rendeletervezet mellékleteit képező táblázatok számszaki adatai megegyeznek a megfelelő számviteli-pénzügyi adatokkal, tartalmazzák továbbá mindazon információt, amelyeket a Képviselő-testület tudomására kell hozni.
10. A rendeletervezet szerkezete, szövege megfelel a jogszabályi előírásoknak, rendelkezik minden jóváhagyandó kérdéssről.
11. A rendeletervezet tartalmazza az államháztartási törvény, illetve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet által meghatározott adattartalmat, információkat.
12. A belső kontroll nyilatkozatokat csatolták a rendeletervezethez.



V. Összefoglaló

A könyvvizsgálat a szerződése alapján a Magyar Nemzeti könyvvizsgálati Standardoknak megfelelően elvégezte Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amelyről 2020.05.11-ei keltezéssel minősítés nélküli Független Könyvvizsgálói Jelentést adott ki.

Makó Város Önkormányzatára vonatkozóan könyvvizsgálatunk során meggyőződünk arról, hogy az éves beszámolók eleget tesznek az Áhsz. 6. § (2) bekezdés szerinti követelménynek, miszerint *a zárszámadás és kiegészítő információinak elkészítését a költségvetési számvittel és a pénzügyi számvittel biztosítják.*

A zárszámadási rendelettervezet összességében megfelel a vonatkozó jogszabályokban foglalt előírásoknak, kellő tájékoztatást nyújt a Képviselő-testület részére döntései meghozatalához, így a zárszámadási rendelettervezetet rendeletalkotáásra alkalmasnak ítéljük.

Ugyanakkor mind a beszámolóról, mind pedig a zárszámadásról kiadott független könyvvizsgálói jelentésben *a COVID-19 járvánnyal kapcsolatban bekövetkezett rendkívüli helyzetre, valamint az ennek kapcsán szükséges rendkívüli intézkedésekre és hatásokra felhívtuk a figyelmet.*

Budapest, 2020. június 10.

ASZ: 1371204-2-41
Cé: 01-08-9362
Ny.szám: 003399
(Bercsik Mária)
Független
1039 Bp., Juhász Gy.
Nyilvántartási szám: 002390
Költségvetési minősítés: KM-002229

(Bercsik Mária)
kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 001312
Költségvetési minősítés: KM-000669

Mellékletek:

1. Makó Város Önkormányzata 2019. évi zárszámadási rendelettervezete
2. Számszaki 1-30. sz. mellékletből kiemelt táblázatok: Költségvetési mérleg, konszolidált mérleg és eredménykimutatás, maradvány kimutatás, vagyonkimutatás

Megjegyzés: a zárszámadási anyagot (előterjesztés szöveges indokolással, rendelettervezet, számszaki mellékletek) az érintettek megkapták, így azok terjedelmi okokból nem kerültek csatolásra. Teljes terjedelemben csak a könyvvizsgálói példány tartalmazza azokat.

RENDELET-TERVEZET

**Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020 (.....) önkormányzati rendelete Makó Város
Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és maradványáról**

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

1. § (1) A Képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót - központi, irányító szervei támogatás nélkül

a) 4.156.015 e Ft költségvetési bevétellel és 6.681.453 e Ft költségvetési kiadással,

b) 4.786.401 e Ft finanszírozási célú bevétellel és 25.752 e Ft finanszírozási célú

kiadással fogadja el.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belül

a) a működési célú költségvetési kiadások:

aa) a személyi juttatások	1.372.110 e Ft,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	254.243 e Ft,
ac) a dologi kiadások	1.818.418 e Ft,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai	163.258 e Ft,
ae) az egyéb működési célú kiadások	592.757 e Ft,

b) az egyéb működési célú kiadások:

ba) az elvonások és befizetések	420 e Ft,
bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	46.353 e Ft,
bc) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	545.984 e Ft,

c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:

ca) a beruházások	1.441.969 e Ft,
cb) a felújítások	999.112 e Ft,
cc) az egyéb felhalmozási kiadások	39.586 e Ft,

d) az egyéb felhalmozási kiadások:

da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14.686 e Ft,
db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	24.900 e Ft,
dc) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre	0 e Ft.

2. § (1) A Képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó - bevételeit 8.942.415 e Ft-ban, kiadásait 6.707.205 e Ft-ban fogadja el.

(2) A Képviselő-testület 2019. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – bevételeken belül:

a) Makó Város Önkormányzat bevétele	8.716.340 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal bevétele	548.281 e Ft,
c) a Makói Óvoda bevétele	314.533 e Ft,
d) a József Attila Városi Könyvtár és Múzeum bevétele	128.341 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény bevétele	557.730 e Ft.

(3) A 2019. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – kiadásokon belül:

a) a Makó Városi Önkormányzat kiadása	6.496.909 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal kiadása	548.282 e Ft,
c) a Makói Óvoda kiadása	313.626 e Ft,
d) a József Attila Könyvtár és Múzeum kiadása	127.142 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiadása	544.155 e Ft.

3. § (1) A Képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2019. évi költségvetési maradványát 2.235.211 e Ft-ban állapítja meg azzal, hogy az elemi költségvetésben már 1.863.612 e Ft megtervezésre került.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát nem vonja el.

(3) A Képviselő-testület a (1) bekezdésben foglaltak szerinti korrigált maradvány 29. melléklet szerinti felosztását elfogadja. Az elfogadott előirányzatokat a következő költségvetési rendelet módosításakor a 2020. évi költségvetésről szóló rendeletbe be kell építeni.

4. § A Képviselő-testület a Makó Város Önkormányzata 2019. évi önkormányzati konszolidált beszámolóját elfogadja.

5. § A rendelet mellékletei:

- (1) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési bevételeinek teljesítéséről szóló 1. melléklet,
- (2) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetési kiadásainak teljesítéséről szóló 2. melléklet,
- (3) Makó Város Önkormányzata 2019. évi normatív támogatásairól szóló 3. melléklet,
- (4) Makó Város Önkormányzata 2019. évi beruházási kiadásairól szóló 4. melléklet,
- (5) Makó Város Önkormányzata 2019. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól szóló 5. melléklet,
- (6) Makó Város Önkormányzata 2019. évi alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek támogatásairól szóló 6. melléklet,
- (7) Makó Város Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásairól szóló 7. melléklet,

- (8) Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél engedélyezett létszámkeretéről szóló 8. melléklet,
- (9) Makó Város Önkormányzata 2019. évi közvetett támogatásairól szóló 9. melléklet,
- (10) Makó Város Önkormányzat 2019. évi cél- és általános tartalékáról szóló 10. melléklet,
- (11) Makó Város Önkormányzata 2019-2022. évek működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleg 11. melléklet,
- (12) Makó Város Önkormányzata 2020. évre áthúzódó kötelezettségéről szóló 12. melléklet
- (13) Makó Város Önkormányzata hitel-és kamatfizetési kötelezettségeit bemutató 13. melléklet,
- (14) Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit bemutató 14. melléklet,
- (15) Makó Város Önkormányzata 2019. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel, valamint képviselői alapból nyújtott vissza nem térítendő támogatásait bemutató 15. melléklet,
- (16) Makó Város Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait bemutató 16. melléklet,
- (17) Makó Város Önkormányzata önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámolóját – Konszolidált mérlegét bemutató 17. melléklet,
- (18) Makó Város Önkormányzata 2019. évi konszolidált eredmény kimutatását bemutató 18. melléklet,
- (19) Makó Város Önkormányzata 2019. évi maradványát bemutató 19. melléklet,
- (20) Makó Város Önkormányzata eszközeinek értékvesztését tartalmazó 20. melléklet,
- (21) Makó Város Önkormányzata az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközállományának alakulását bemutató 21. melléklet,
- (22) Makó Város Önkormányzata vagyonskimutatásáról szóló 22. melléklet,
- (23) Makó Város Önkormányzata 2019.évi költségvetési mérlegét tartalmazó 23. melléklet,
- (24) Makó Város Önkormányzata működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlegét tartalmazó 24. melléklet,
- (25) Makó Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2019. évi mérlegét tartalmazó 25. melléklet,
- (26) Makó Város Önkormányzata teljesített bevételeinek kormányzati funkcionkénti teljesítése 2019-ben 26. melléklet,
- (27) Makó Város Önkormányzata teljesített kiadásainak kormányzati funkcionkénti teljesítése 2019-ben 27. melléklet,
- (28) Makó Város Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2019. december 31-én 28. melléklet,
- (29) Makó Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési maradványának felosztását bemutató 29. melléklet,
- (30) Makó Város Önkormányzata címrendjét tartalmazó 30. melléklet.

6.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Farkas Éva Erzsébet
polgármester

dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta
jegyző

23. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelethez

2019. évi költségvetés mérlege

Megnevezés	2019. évi eredeti el.		2019. évi mód. el. XII.31. bevétel		2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti el.		2019. évi mód. el. XII.31. kiadás		2019. évi teljesítés
	2.	3.	4.	5.			6.	7.	8.		
Működési bevételek	3 013 143 000	3 879 725 000	3 878 954 709	Működési kiadás	3 269 452 000	5 178 134 000	4 200 786 192				
Önkormányzatok működési támogatásai	763 483 000	898 411 000	896 410 824	Személyi juttatások	1 098 520 000	1 483 133 000	1 372 109 825				
Elvonások és beírások bevételei	0	0	0	Munkáltatói terh., jár. és szoc. hozzájár. adó	212 275 000	270 044 000	254 243 053				
Egyéb működési célú bevétel	108 470 000	525 291 000	525 288 779	Dologi kiadás	1 029 983 000	1 972 287 000	1 818 417 720				
Közhatalmi bevételek	1 655 000 000	1 852 875 000	1 852 872 487	Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 500 000	222 717 000	163 257 614				
Működési bevételek	488 190 000	604 998 000	604 232 639	Elvonások és befizetések	0	420 000	420 109				
Működési bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú bevétel	25 000 000	52 645 000	46 353 644				
Működési bevételek	0	150 000	150 000	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	584 074 000	564 958 000	545 984 427				
Egyéb működési célú bevétel	0	0	0	Egyéb működési célú bevétel	211 100 000	601 950 000	0				
Működési célú bevétel	0	0	0	Működési célú bevétel	0	0	0				
Felhalmozási célú bevételek	106 000 000	278 416 000	277 059 980	Felhalmozási célú kiadások	3 980 355 000	3 740 656 000	2 480 866 748				
Felhalmozási célú bevétel	0	3 700 000	3 700 000	Beruházások	3 274 039 000	2 091 988 000	1 441 988 838				
Egyéb felhalmozási célú bevétel	0	8 460 000	8 460 236	Felújítások	677 316 000	1 595 001 000	999 111 943				
Egyéb felhalmozási célú bevétel	105 000 000	105 000 000	103 645 000	Egyéb felhalmozási célú bevétel	0	14 687 000	14 866 167				
Felhalmozási célú bevétel	0	0	0	Felhalmozási célú bevétel	0	0	0				
Egyéb felhalmozási célú bevétel	0	161 256 000	161 254 744	Egyéb felhalmozási célú bevétel	29 000 000	39 000 000	24 900 000				
Működési célú bevétel	0	0	0	Felhalmozási célú bevétel	0	0	0				
Költségvetési bevételek	3 118 143 000	4 158 141 000	4 156 014 689	Költségvetési kiadások	7 249 807 000	8 918 790 000	6 681 452 940				
Maradvány igénybevétele felj. célra	3 761 803 000	4 359 163 000	4 227 021 000	Hosszú lej. hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0				
Maradvány igénybevétele működési célra	0	0	132 142 124	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0				
Maradvány igénybevétele finanszírozási célra	0	0	0	Áh.n. belüli megelőlegezés visszafizetése	25 752 000	25 752 000	25 751 624				
Áh.n. belüli megelőlegezések	0	31 625 000	31 624 407	Beleírási kiadások	0	0	0				
Bevételek megszüntetése	395 613 000	395 613 000	395 613 047	Hitelek törlesztése	0	0	0				
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	Finanszírozási kiadások	25 752 000	25 752 000	25 751 624				
Hitel felvétel bevételei	0	0	0	Egyéb sajátos eszközök elszámolásai, követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	33 733 084				
Finanszírozási bevételek	4 157 416 000	4 786 401 000	4 786 400 578	Korrigált záró pénzeszköz	7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450				
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	12 025 973	Kiadások összesen:	0	0	2 076 087 802				
Korrigált nyitó pénzeszköz	0	0	137 415 790		0	0	0				
Bevételek összesen:	7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450		7 275 559 000	8 944 542 000	8 817 025 450				



Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

adatok forintban

1	2	3	5
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidált összeg
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	9 882 947	9 882 947
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	42 400 474 363	42 400 474 363
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	80 720 500	80 720 500
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	132 493 029	132 493 029
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	42 623 570 839	42 623 570 839
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	17 726 254	17 726 254
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	17 726 254	17 726 254
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 995 842	2 995 842
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	2 073 091 960	2 073 091 960
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	2 076 087 802	2 076 087 802
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	194 525 067	194 525 067
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	725 280 589	725 280 589
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	243 821 549	243 821 549
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 163 627 205	1 163 627 205
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	247 145 596	247 145 596
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 396 435	1 396 435
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	46 129 554 131	46 129 554 131
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	37 604 038 148	37 604 038 148
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 063 318 682	-5 063 318 682
22	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	2 358 035 071	2 358 035 071
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-211 063 548	-211 063 548
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	34 687 690 989	34 687 690 989
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	120 613 604	120 613 604
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	142 526 429	142 526 429
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	100 028 177	100 028 177
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	363 168 210	363 168 210
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 078 694 932	11 078 694 932
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	46 129 554 131	46 129 554 131



18. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelethez

Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

adatok forintban

1	2	3	4	5
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 543 134 389	0	2 543 134 389
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	337 208 141	0	337 208 141
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	15 430 554	0	15 430 554
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	2 895 773 084	0	2 895 773 084
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 219 320 272	-1 322 909 448	896 410 824
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	525 438 779	0	525 438 779
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	159 165 290	0	159 165 290
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	177 232 689	0	177 232 689
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 081 157 030	-1 322 909 448	1 758 247 582
13	10 Anyagköltség	94 291 935	0	94 291 935
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	885 102 173	0	885 102 173
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32 350 801	0	32 350 801
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 011 744 909	0	1 011 744 909
18	14 Bérköltség	1 166 937 110	0	1 166 937 110
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	221 078 790	0	221 078 790
20	16 Bérjárulékok	257 377 907	0	257 377 907
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 645 393 807	0	1 645 393 807
22	VI Értékcsökkenési leírás	975 650 942	0	975 650 942
23	VII Egyéb ráfordítások	2 628 896 944	-1 322 909 448	1 305 987 496
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	-284 756 488	0	-284 756 488
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	68 153 000		68 153 000
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	4 783 887	0	4 783 887
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	822 389		822 389
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	73 759 276		73 759 276
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	61 952	0	61 952
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	4 384		4 384
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	66 336	0	66 336
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	73 692 940	0	73 692 940
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-211 063 548	0	-211 063 548



19. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzatának 2019. évi összevont maradványkimutatása

	adatok Ft-ban	
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 156 014 689
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 681 452 940
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	-2 525 438 251
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 109 310 026
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 348 661 072
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 760 648 954
7.	Alaptevékenység maradványa	2 235 210 703
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	2 235 210 703
16.	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	
17.	Alaptevékenység szabad maradványa	2 235 210 703
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befiz. Köt.	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0



Vagyongkimutatás 2019. december 31.

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
		állományi érték (eFt)		
1	2	3	5	6
I. Immateriális javak	1.	6 368	9 883	55,20%
<i>0-ra írt immateriális javak bruttó értéke</i>	2.	686 701	710 862	3,52%
II. Tárgyi eszközök (4+10)	3.	41 097 419	42 400 474	3,17%
1. Ingatlanok	4.	35 071 257	36 019 055	2,70%
<i>1/1. Törzsvagyon (6+7)</i>	5.	33 792 182	34 245 815	1,34%
a./ Forgalomképtelen	6.	20 783 058	20 981 617	0,96%
b./ Korlátozottan forgalomképes	7.	13 009 124	13 264 198	1,96%
<i>1/2. Forgalomképes</i>	8.	1 278 776	1 770 325	38,44%
<i>0-ra írt ingatlanok bruttó értéke</i>	9.	148 857	149 669	0,55%
<i>Egyéb tárgyi eszközök - törzsvagyon (11+14+15+16)</i>	10.	6 026 162	6 381 419	5,90%
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	374 129	411 666	10,03%
<i>0-ra írt gépek, berendezések, felszerelések bruttó értéke</i>	12.	1 018 141	1 035 858	1,74%
<i>Érték nélkül nyilvántartott gépek, berendezések, felszerelések db</i>	13.	0	0	0,00%
3. Tenyészállatok	14.	0	0	0,00%
4. Beruházások, felújítások	15.	3 293 998	3 611 718	9,65%
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	16.	2 358 035	2 358 035	0,00%
III. Befektetett pénzügyi eszközök (18+...+20)	17.	113 311	80 721	-28,76%
1. Egyéb tartós részesedés	18.	112 360	79 770	-29,00%
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	19.	951	951	0,00%
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	20.	0	0	0,00%
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök. (22+31)	21.	133 399	132 493	-0,68%
IV/1. Törzsvagyon (23+27)	22.	133 399	132 493	-0,68%
a./ Forgalomképtelen üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	23.	2 550	2 550	0,00%
- Immateriális javak	24.	0	0	0,00%
- Ingatlanok	25.	2 550	2 550	0,00%
- Gépek, berendezések, felszerelések	26.	0	0	0,00%
b./ Korlátozottan forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	27.	130 849	129 943	-0,69%
- Immateriális javak	28.	0	0	0,00%
- Ingatlanok	29.	130 849	129 943	-0,69%
- Gépek, berendezések, felszerelések	30.	2 031	491	-75,82%
c./ Forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	31.	0	0	0,00%
- Immateriális javak	32.	0	0	0,00%

- Ingatlanok	33.	0	0	0,00%
- Gépek, berendezések, felszerelések	34.	0	0	0,00%
0-ra írt üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök bruttó értéke	35.	0	0	0,00%
2. Konc., vagyonkezelésbe átad.eszközök érték helyesbítése	36.	0	0	0,00%
A.) NEMZ.VAGYONBA TART.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (1+3+17+21)	37.	41 350 497	42 623 571	3,08%
I. Készletek	38.	5 657	17 726	213,35%
II.Értékpapírok	39.	395 613	0	-100,00%
B) NEMZ.VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZÖK	40.	401 270	17 726	-95,58%
C/II/1 Forintpénztár	41.	2 621	2 292	-12,55%
C/II/2 Valutapénztár	42.	695	704	1,29%
C/II Pénztárak, csekkpek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2)	43.	3 316	2 996	-9,65%
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	44.	2 219 397	1 177 613	-46,94%
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	45.	1 969 636	865 797	0,00%
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	46.	4 189 033	2 043 410	-51,22%
C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	47.	29 398	29 682	0,97%
C/IV Devizaszámlák	48.	29 398	29 682	0,97%
C) PÉNZESZKÖZÖK	49.	4 221 747	2 076 088	-50,82%
I. Költségvetési évben esedékes követelések	50.	168 362	194 525	15,54%
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	51.	55 170	725 281	1214,63%
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	52.	210 737	243 821	15,70%
D) KÖVETELÉSEK	53.	434 269	1 163 627	167,95%
E) EGYÉB ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	54.	-41 924	247 146	-689,51%
F) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55.	1 427	1 396	-2,17%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	56.	46 367 286	46 129 554	-0,51%



FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
		állományi érték (eFt)		
1	2	3	5	6
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1.	37 626 306	37 626 306	0,00%
II. Nemzeti vagyon változásai	2.	-1 121 986	-1 121 986	0,00%
III. Egyéb eszközök induláskori értéke	3.	1 099 718	1 099 718	0,00%
IV. Felhalmozott eredmény	4.	-6 944 414	-5 063 318	-27,09%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5.	2 358 035	2 358 035	0,00%
VI. Mérleg szerinti eredmény	6.	1 881 368	-211 064	-111,22%
G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	7.	34 899 027	34 687 691	-0,61%
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8.	312 093	120 614	-61,35%
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9.	25 752	142 526	453,46%
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	67 482	100 028	48,23%
H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	405 327	363 168	-10,40%
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.	11 062 932	11 078 695	0,14%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+K)	13.	46 367 286	46 129 554	-0,51%
Vagyonkezelésbe adott eszközök Ah-n belül bruttó érték	1.	1 652 459	1 687 904	2,14%
"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
A/I. Immateriális javak "0"-ra leírt állománya	1.	698 708	710 862	1,74%
A/II. Tárgyi eszközök	2.	1 040 605	1 185 527	13,93%
A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok "0"-ra leírt állománya	3.	148 857	149 669	0,55%
A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések "0"-ra leírt állománya	4.	891 748	1 035 858	16,16%
Kisértékű immateriális javak állománya	1.	967	1 032	6,72%
Kulturális javak állománya	1.	258 624	258 930	0,12%
Nyilvántartási számlák				
01. Befektetett eszközök	1.			
011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	2.	1 652 499	1 687 904	2,14%
02. Készletek	3.	5 657	17 726	213,35%

