

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET

2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelete az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetéséről

Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2013. (III. 29.) önkormányzati rendelete 4. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság írásos véleménye, a Kulturális, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság, a Szociális Bizottság véleménye, valamint a könyvvizsgálatról készített írásos jelentés alapján a 2015. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1)¹ A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

2.724.046 E Ft	Költségvetési bevétellel
2.921.432 E Ft	Költségvetési kiadással
- 197.386 E Ft	Költségvetési egyenleggel
- 109.818 E Ft	-ebből működési
- 87.568 E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A

10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7)² A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9.1, 9.2, 9.3, 9.4 mellékletek* szerint határozza meg.
- (8)³ *Az Önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános tartalékot és 125.444 E Ft céltartalékot állapít meg.*
- (9) A Képviselő-testület az 50., 60., 65. és 70. házassági évfordulójukat ünneplő személyek részére alkalmanként 10.000 Ft támogatást biztosít.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható összeg nem tervezhető.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként a negyedév utolsó hónapjának utolsó napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó

szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

- (4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerint a polgármester 10 millió Ft-ig dönthet forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületet utólag tájékoztatni köteles.
- (6) A Képviselő-testület a 6. tájékoztató táblában az egyéb társadalmi önszerveződések támogatására céljelleggel biztosított 1.000 eFt-os keret felhasználási jogát átruházza a polgármesterre, az egyéb társadalmi önszerveződések támogatására biztosított 1.900 eFt-os keret felhasználási jogát átruházza a Kulturális, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottságra.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a többcélú kistérségi társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről az SZMSZ-ben foglaltaknak megfelelően, helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

Derecske, 2015. február 12.

Bakó István s.k.
polgármester

Varsányiné dr. Antal Erzsébet s.k.
jegyző

Záradék:

A kihirdetés időpontja: 2015. február 13.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet s.k.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2016. február 18.

Dr. Májoros Gabriella
jegyző



Derecske Város Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁴

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás sz.	Módosított
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	694 124	742 280		742 280
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	215 045	170 844		170 844
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	272 152	286 593		286 593
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	196 627	242 850		242 850
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 300	11 234		11 234
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		25 987		25 987
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		5 143		5 143
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	50 217	250 232		250 232
2.1.	Elvonások és betöltések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
2.3.	Működési célú támogatások önkorm. és választáshoz		633		633
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (OEP finanszírozás, fogl. alap fej.)	50 217	249 599		249 599
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 075 472	1 344 114		1 344 114
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		158 970		158 970
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 075 472	1 185 144		1 185 144
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	227 600	227 666		227 666
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	202 500	202 500		202 500
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	28 500	28 500		28 500
4.1.2.	- termékek és szolgáltatások adói	174 000	174 000		174 000
	Jövedelemtípusú adók (Földbérbeadásból származó)		10		10
4.2.	Gépjárműadó	21 000	21 000		21 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 100	4 156		4 156
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	100 349	132 198		132 198
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 300	12 346		12 346
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 100	52 329		52 329
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 500	8 731		8 731
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	42 054	3 142		3 142
5.5.	Ellátási díjak	24 948	24 948		24 948
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 447	22 293		22 293
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		5 304		5 304
5.8.	Kamatbevételek		6		6
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek		3 096		3 096
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	8 659	19 566		19 566
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése, hasznosítása	7 600	18 317		18 317
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 059	1 249		1 249
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	975	1 429		1 429
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	975	1 429		1 429
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 564		6 564
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		6 564		6 564
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	2 157 396	2 724 046		2 724 046
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásaitól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	118 679	192 327	26 833	192 328
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	118 679	192 327	26 833	219 160
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		20 512		20 512
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		20 512		20 512
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. +...+15.)	118 679	212 839	26 833	239 672
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 276 075	2 936 885	26 833	2 963 718

Derecske Város Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁴

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás 02.	Módosított
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	976 594	1 369 142		1 369 142
1.1.	Személyi juttatások	176 919	539 810		539 810
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 950	129 974		129 974
1.3.	Dologi kiadások	371 780	545 377		545 377
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)	73 047	77 010		77 010
1.5.	Egyéb működési célú kiadások:	305 898	76 971		76 971
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Visszatérítendő támogatás kifizetés ÁH-n belülre		20 000		20 000
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		58		58
1.9.	- Támogatás átadás önkormányzatoknak		41 977		41 977
1.10.	- Egyéb működési célú támogat. ÁH-n belülre (óvodai társulások)	294 558			
1.11.	- ROMA Önkormányzat támogatása		783		783
1.12.	- Pénzmaradvány elsz. térs. önk.		820		820
1.13.	- Választási támogatások továbbadása		230		230
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb mők. célú támogat. ÁHT-n kívülre (civil szervezeteknek)	11 340	13 103		13 103
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 160 905	1 426 846		1 426 846
2.1.	Beruházások:				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 035 114	1 252 548		1 252 548
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	125 791	48 313		48 313
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		125 985		125 985
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		122 229		122 229
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		3 756		3 756
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	116 802	98 611	26 833	125 444
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék	116 802	98 611	26 833	125 444
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 254 301	2 894 599	26 833	2 921 432
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	21 774	42 286		42 286
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 774	42 286		42 286
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	21 774	42 286		42 286
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 276 075	2 936 885	26 833	2 963 718

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költség hiány, többlet (költségvetési bev. 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-96 905	-170 553		-170 553
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	96 905	170 553		170 553

Derecske Város Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
Kötelező feladat

1.2. melléklet a 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelethez³

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás 02.	Módosított
1	2	3	6	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	654 694	659 354		659 354
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	215 045	170 471		170 471
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	272 152	286 593		286 593
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	157 197	160 295		160 295
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 300	12 744		12 744
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		24 106		24 106
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		5 145		5 145
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 600	212 350	-161	212 189
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		519	9	528
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		9 106		9 106
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (OEP finanszírozás)	17 600	202 725	-170	202 555
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	136 961	137 006		137 006
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	136 961	136 961		136 961
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	7 000	7 000		7 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	129 961	129 961		129 961
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		45		45
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	70 779	73 866	-4 000	69 866
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	600	32 346	-4 000	28 346
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		1 299		1 299
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	31 034			
5.5.	Ellátási díjak	24 948	24 948		24 948
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 197	14 574		14 574
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek		699		699
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése, hasznosítása				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	975	975		975
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	975	975		975
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	881 009	1 083 551	-4 161	1 079 390
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	103 786	111 297	17 691	128 988
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	103 786	111 297	17 691	128 988
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)		20 512		20 512
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		20 512		20 512
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	103 786	131 809	17 691	149 500
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	984 795	1 215 360	13 530	1 228 890

Derecske Város Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
Kötelező feladat

1.2. melléklet a 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁵

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás 02.	Módosított
1	2	3	6	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	792 810	1 006 070		1 006 070
1.1.	Személyi juttatások	153 182	490 880		490 880
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 220	116 277		116 277
1.3.	Dologi kiadások	313 864	356 706		356 706
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	284 544	42 207		42 207
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	-Támogatás átadása Önkormányzatnak		41 977		41 977
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, törlesztése ÁH-n belülré				
1.10.	- Egyéb működési célú tám. ÁH-n belülré (évodai társulások)	284 544			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, nyújtása ÁH-n kívülré				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú tám. ÁH-n kívülré (civil szervezeteknek)		230		230
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	53 409	56 782		56 782
2.1.	Beruházások	19 076	22 449		22 449
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	34 333	34 333		34 333
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	116 802	110 222	13 530	123 752
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék	116 802	110 222	13 530	123 752
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	963 021	1 173 074	13 530	1 186 604
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	21 774	42 286		42 286
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 774	42 286		42 286
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	21 774	42 286		42 286
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	984 795	1 215 360	13 530	1 228 890

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-82 012	-89 523		-89 523
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	82 012	89 523		89 523

Derecske Város Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
Önként vállalt feladat

1.3. melléklet a 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁶

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás 02.	Módosított
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	5 875	6 513	-163	6 350
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 875	6 142	-163	5 979
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		371		371
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		29 424		29 424
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		105		105
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		1 892		1 892
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (OEP finanszírozás)		27 427		27 427
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 075 472	1 344 114		1 344 114
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		158 970		158 970
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések		137 266		137 266
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 075 472	1 047 878		1 047 878
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	90 639	90 660		90 660
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	65 539	65 539		65 539
4.1.1.	- Vagyonai típusú adók	21 500	21 500		21 500
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	44 039	44 049		44 049
4.2.	Gépjárműadó	21 000	21 000		21 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 100	4 111		4 111
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	29 570	57 168	4 165	62 329
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 300	12 346		12 346
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 500	11 389	12 594	23 983
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 500	7 432		7 432
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérleti díj)	11 020	11 575	-8 433	3 142
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 250	7 719		7 719
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		5 304		5 304
5.8.	Kamatbevételek		6		6
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek		2 397		2 397
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	8 659	19 566		19 566
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése, hasznosítása	7 600	18 022		18 022
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 059	1 544		1 544
6.4.	Részeselek értékesítése				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)		454		454
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		454		454
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 564		6 564
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		6 564		6 564
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 210 215	1 554 463	4 002	1 559 461
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	14 893	81 030	9 142	90 172
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 893	81 030	9 142	90 172
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)	14 893	81 030	9 142	90 172
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 225 108	1 635 493	13 144	1 649 633