

**Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testület
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
4130 Derecske, Köztársaság út 87.**

Ikt.szám: 142-15/2015/DPH

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 2015. április 29-én (szerdán) 14.00 órai kezdettel a Derecskei Polgármesteri Hivatal Dísztermében megtartott *nyílt* ülésén.

T A R T A L O M

<u>79/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Beszámoló Derecske Város Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról
<u>80/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	2014. évi pénzmaradvány intézményenkénti jóváhagyása
<u>81/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása
<u>82/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat temetőfejlesztési feladatai
<u>83/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Beszámoló a polgárőrség 2014. évi tevékenységéről
<u>84/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Beszámoló a mezei őrszolgálat 2014. évi tevékenységéről
<u>85/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról
<u>86/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás át nem adott költségvetési támogatás elvonása
<u>87/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás át nem adott költségvetési támogatás 2015. évi költségvetésbe történő beépítése

<u>88/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás 2015. évi költségvetéséből történő zárolás
<u>89/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás 2014. évi át nem adott költségvetési támogatás felhasználása
<u>90/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Településszerkezeti Terv elfogadása
<u>91/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A helyi építési szabályzatról szóló 40/2004.(IX.2.) önkormányzati rendelet módosítása
<u>92/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás megszüntetése miatt szükséges döntés meghozatala
<u>93/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Mese-Vár óvoda és Bölcsőde Alapító Okiratának módosítása
<u>94/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás megszüntetése miatt szükséges döntés meghozatala
<u>95/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás megszüntetése miatt szükséges döntés meghozatala
<u>96/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Mese-Vár Óvoda és Bölcsőde 2015. szeptember 1-től meghatározott álláshelyek száma
<u>97/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. évre vonatkozó beszámolójának elfogadása
<u>98/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. évre vonatkozó beszámolójának elfogadása
<u>99/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének elfogadása
<u>100/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének engedélyezése

<u>101/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottság tiszteletdíjának meghatározása
<u>102/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezető alaphérének meghatározása
<u>103/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár nyugdíjba vonuló intézményvezetője részére jutalom megállapítása
<u>104/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Közvilágítás korszerűsítése érdekében történő döntés meghozatala
<u>105/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Elkülönített hulladékgyűjtéssel kapcsolatos tájékoztatás
<u>106/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Tájékoztatás a Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság derecskei tűzoltóság létrehozásának lehetőségéről szóló válaszleveléről
<u>107/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	„Derecske Város Önkormányzat részére mérnöki, műszaki tanácsadói szolgáltatások nyújtására vonatkozó keretmegállapodás megkötése” tárgyú nyílt közbeszerzési eljárás megindítása
<u>108/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei zártkertek helyzete, működésük szabályozására javaslat megtárgyalása
<u>109/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	A Derecskei zártkertek helyzete, működésük szabályozására javaslat megtárgyalása
<u>110/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Skoda Fabia személygépjármű megvásárlása
<u>111/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Volkswagen Transporter típusú mikrobusz megvásárlása
<u>112/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Tulajdonosi hozzájárulás a Derecske Ifjúságáért Egyesülete részére
<u>113/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Ipar utcai lakosok kérelme az utca forgalomkorlátozásával kapcsolatban
<u>114/2015.(IV.29.) PTB számú határozat</u>	Ipar utcai lakosok kérelme az utca forgalomkorlátozásával kapcsolatban

115/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Hétvezér utcai lakosok kérelme az utca forgalomkorlátozásával kapcsolatban

116/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Hétvezér utcai lakosok kérelme az utca forgalomkorlátozásával kapcsolatban

117/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Lengyel utcai forgalomkorlátozásával kapcsolatos döntés

118/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Kinizsi utca forgalomkorlátozásával kapcsolatos döntés

119/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Csóré Imre kérelme közvilágítással kapcsolatban

120/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

A 173/2012. (VII. 26.) Kt. számú határozat visszavonása

Készült: 3 eredeti példányban

Kapják: Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal (4024 Debrecen, Piac u. 54.)

Derecskei Polgármesteri Hivatal (4130 Derecske, Köztársaság út 87.)

Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár (4130 Derecske, Köztársaság út (107.)

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 2015. április 29-én (szerdán) 14.00 órai kezdettel a Derecskei Polgármesteri Hivatal Dísztermében megtartott *nyílt* ülésén.

Jelen vannak:

Porkoláb Gyula bizottsági elnök
Luxeder Endre bizottsági tag
Dr. Berényi Dénes bizottsági tag
Törökné Bálint Melinda bizottsági tag
Szilágyi Lajos bizottsági tag

Meghívottak és jelen vannak:

Bakó István polgármester
Bordán Szabolcs képviselő
Kiss-Homoki Mónika pénzügyi és adóügyi osztályvezető
Jenei Imre Településfejlesztési és beruházási osztályvezető
Végső Zoltán Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezető
Földesi Emma könyvvizsgáló
Ilyés László polgárőr/mezőőr
Békési József mezőőr
Kari Irén Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat Igazgató
Kiss Andrea humánpolitikai referens
Csizmadia Szilvia vagyongazdálkodási referens

Porkoláb Gyula bizottsági elnök: köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy 5 bizottsági tag van jelen, a Bizottság határozatképes, az ülést megnyitja. Felkéri a jegyzőkönyv aláírására Dr. Berényi Dénes bizottsági tagot. Javasolja, hogy az előzetesen kiküldött napirendi pontok esetében 4. napirendi pont a **A Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat temetőfejlesztési feladatai** legyen, az 5. napirendi pontnak a **Beszámoló a polgárórség 2014. évi tevékenységéről** szóló előterjesztést javasolja megtárgyalásra, 6. napirendi pontnak pedig a **Beszámoló a mezei őrszolgálat 2014. évi tevékenységéről** szóló előterjesztés legyen. A meghívóban szereplő további napirendi pontokat értelemszerűen változtatás nélkül javasolja megtárgyalni. Szavazásra teszi fel a napirendi pontok megtárgyalásának elfogadását.

1./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

2./ 2014. évi pénzmaradvány intézményenkénti jóváhagyása

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

3./ Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

4./ A Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat temetőfejlesztési feladatai

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

5./ Beszámoló a polgárórség 2014. évi tevékenységéről

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

6./ Beszámoló a mezei őrszolgálat 2014. évi tevékenységéről

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

7./ A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

8./ Derecske Város településrendezési eszközei módosításának elfogadása az M35 autópálya építésével kapcsolatban
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

9./ Derecske Város Önkormányzata 2014-2019. évekre vonatkozó Gazdasági Programjának elfogadása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

10./ Beszámoló a 2014. évi belső ellenőrzési feladatok végrehajtásáról
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

11./ Javaslat önálló rendőrkapitányság létrehozására
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

12./ A Derecske és Környéke Óvodai Intézményi Társulás megszüntetése miatt szükséges döntések meghozatala, a Mese-Vár Óvoda és Bölcsőde Alapító Okiratának módosítása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

13./ A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. évre vonatkozó beszámolójának, valamint a 2015. évi üzleti tervének elfogadása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

14./ Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár nyugdíjba vonuló intézményvezetője részére jutalom megállapítása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

15./ A közvilágítás korszerűsítését célzó beruházással kapcsolatos megállapodás
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

16./ Elkülönített hulladékgyűjtéssel kapcsolatos tájékoztatás
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

17./ Tájékoztatás a Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság derecskei tűzoltóság létrehozásának lehetőségéről szóló válaszleveléről
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

18./ „Derecske Város Önkormányzat részére mérnöki, műszaki tanácsadói szolgáltatások nyújtására vonatkozó keretmegállapodás megkötése” tárgyú nyílt közbeszerzési eljárás megindítása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

19./ A Derecskei zártkertek helyzete, működésük szabályozására javaslat megtárgyalása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

20./ Volkswagen Transporter típusú mikrobusz és Skoda Fabia személygépjármű megvásárlása
Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

21./ Tulajdonosi hozzájárulás a Derecske Ifjúságáért Egyesülete részére

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

22./ Ipar és Hétvezér utcai lakosok kérelme az utca forgalomkorlátozásával kapcsolatban

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

23./ Csóré Imre kérelme közvilágítással kapcsolatban

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

24./ A 173/2012. (VII. 26.) Kt. számú határozat visszavonása

Előadó: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

25./ Különfélék

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság 5 igen szavazattal elfogadta a napirendi pontok megtárgyalását.

Megérkezett Csécsi István bizottsági tag, így a bizottság 6 fővel van jelen.

1./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról

Porkoláb Gyula bizottsági elnök: az első napirendi pont Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról szóló beszámoló elfogadásáról szól. Az államháztartás számviteléről szóló rendelet előírásainak megfelelően elkészült a Derecske Város Önkormányzatának és irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolója. A helyi önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő április 30-áig a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A zárszámadásra új előírás vonatkozik. A 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 Kincstár megküldte a konszolidált éves beszámolót, amely alapján elkészítésre került a zárszámadási rendelet. Beépítésre került az előző évi pénzmaradvány, a Képviselő-testület által hozott döntések, polgármesteri hatáskörben hozott döntések, valamint a központi költségvetésből biztosított pótelőirányzatok, a pályázatokon elnyert támogatások összegei. 2014. évben a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal látta el a gazdálkodási feladatait az önkormányzatok fenntartása alá tartozó valamennyi intézménynek, mint, a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtárnak, Művelődési és Ifjúsági Háznak, Könyvtárnak, a Kurucz Albert Falumúzeumnak, a Felnőtt Fogymatékosak és Pszichiátriai Gondozottak Otthonának, a nemzetiségi önkormányzatoknak, a Konyári Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak, a Derecske és Környéke Óvodai Társulásnak és a hozzá tartozó Mese-Vár Óvoda és Bölcsődének, valamint a Hajdú-Bihari Ivóvízminőség-javító Társulásnak. A 2014. év december 31-i pénzkészlet 227.979 E Ft. A 2014. december 31-ei pénzmaradvány 187.703 E Ft, amely a kötelezettséggel terhelt rész után megmaradt szabad maradvány felhasználását a képviselő-testület külön napirendi pontban tárgyalja meg. A mérleg főösszeg 4.385.909 Ft-ról 6.959.073 E Ft-ra, 2.573.164 E Ft-tal növekedett. Az immateriális javaknál 107 E Ft eszközérték csökkenés tapasztalható. Ez a szellemi termékek értékcsökkenés elszámolásából adódik. Tárgyi eszközök tekintetében 2.764.098 E Ft-os növekedés

tapasztalható, ennek oka, hogy a 2014. évben jelentős összegű beruházások valósultak meg. A forrás oldalon látható, hogy a vagyoni értékének 2.573.164 E Ft-os növekedése úgy ment végbe, hogy a kötelezettségek 804.732 E Ft-tal csökkentek az előző évihez képest. Kiválónak mondható az a tény, hogy a befektetett eszközállományt nem hitel, idegen tőke finanszírozza, hanem a saját tőke, illetve tartalék. Könyvvizsgáló Asszony is megküldte jelentését, mely szerint megállapítható, hogy Derecske Város Önkormányzata 2014 évben vagyoni növelésében rendkívüli eredményt ért el, kötelezettségeit csökkentette és pénzügyi helyzetét tovább stabilizálta. Az előterjesztett zárszámadási beszámoló adatai a valóságnak megfelelően mutatják az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetét. Ennek megfelelően az előterjesztett zárszámadási beszámolót a Bizottság és a Képviselő-testület számára is elfogadásra javasolja. Megkérdezi, hogy kíván-e valaki hozzászólni?

Luxeder Andre bizottsági tag: megkérdezi, hogy a most kialakult bróker botrány miatt, mindenki tudja, hogy a könyvvizsgálók felelőssége nőni fog, és ha most elfogadják, akkor ebből a felelősségből vállalnak-e valamit?

Földesi Emma könyvvizsgáló: a beszámoló összeállítását.

Luxeder Andre bizottsági tag: az érdemi felelősségből van-e része a Képviselő-testületnek, annak szellemében, amit a sajtóban lehet hallani, csak szeretné tudni, hogy nyugodtan szavazhasson.

Porkoláb Gyula bizottsági elnök: megjegyzi, hogy a könyvvizsgálói jelentést nem kell elfogadni, maga a jelentés megkönnyíti a beszámoló elfogadását.

Földesi Emma könyvvizsgáló: az eddigi jogszabályok bizonyos felelősséget róttak a könyvvizsgálókra. A mostani módszer kizárólag a pénzügyi könyvvizsgálókra lett megfogalmazva, ha ebben a mérlegbe fars adatok kerülnek be és ő is részt vesz benne, akkor vállalja a felelősséget. Semmiben sem változott az eddigi helyzet.

Bakó István polgármester: mindannyian a saját dolgaikért felelősek, a könnyítés miatt, szakmai tanácsadás miatt veszik igénybe. Természetesen az ő jelentéséért saját maga a felelős, de a testület a beszámolót fogadja el. Megjegyzi, ha 11 év után kiderül, hogy hibáztak, akkor sorban kezdik el vizsgálni a dolgokat.

Kiss-Homoki Mónika pénzügyi és adóügyi osztályvezető: a konszolidált beszámolónál, a pénzmaradvány értékénél kerekítés miatt a 187 703 E Ft helyett a Magyar Államkincstár által megadott 187 704 E Ft a valós konszolidáció.

Földesi Emma könyvvizsgáló: úgy gondolja, hogy a 2014. év óriási változást hozott az önkormányzat számviteli életében, már két szemléletben könyvelnek az önkormányzatok is, az egyik ilyen szemlélet a teljesítmény szemlélet, ezt tekintve sok feladatot róttak az önkormányzatra és nem minden esetben voltak felkészülve erre. Most már van egy eredménykimutatás, ez olyan eredmény kategóriákat mutat ki, mint egy vállalkozás, és ugyan olyan mérlegszerű eredmény van, de ezzel nem nagyon foglalkozott, hiszen átmeneti év nem nagyon lehet párba állítani a kiadások és a bevételek teljesítményszintű lekönnyítését. Az önkormányzatoknál a költség amortizáció olyan szintű eredmény, amely nem mutatható ki, mert a mérlegszerű eredményt nem nagyon lehet kimutatni, igazából ilyenkor inkább veszteségesek lesznek az önkormányzatok, hiszen a fedezetet nem tudják megtermelni. Lényeges változás történt, korábban óriási beruházások voltak és mindig hangoztatták, hogy a saját vagyoni növekedés, de ami most megvalósult beruházás, annak az összege 3 milliárd forint nem saját vagyónként szerepel a mérlegben, hanem az elhatárolások között. A megkapott támogatás nem saját vagyoni keretbe kerül, hanem bevétel lesz, hanem ellentételezi az amortizációs összeget. A régi tárgyi eszközöknél nem így történt, ennek meg van az igénye, de sajnos torzulásokat okoz. Derecske esetében a 2014. évre kihatott a hitel konszolidáció, de a

kötelezettségeket elengedték és jelentős változás volt. Ilyen rendkívüli év a pénzmozgást tekintve egyedülállóan mondható.

Porkoláb Gyula bizottsági elnök: további hozzászólás hiányában szavazásra teszi fel a zárszámadási rendelet tervezet elfogadását, 5.327.361 E Ft költségvetési bevétellel, 5.165.473 E Ft költségvetési kiadással, és 187.704 E Ft maradvánnyal.

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság 6 igen szavazattal meghozta az alábbi határozatot:

79/2015.(IV.29.) PTB számú határozat

Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a 2014. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletet a határozat mellékletben szereplő módon fogadja el.

Felelős: Porkoláb Gyula bizottsági elnök

Határidő: soron következő képviselő-testületi ülés

RENDELET - TERVEZET

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2015. (.....) önkormányzati rendelete
a 2014. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

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 a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

5.327.361 .E Ft Költségvetési bevétellel

5.165.473.E Ft Költségvetési kiadással

187.704 E Ft Összes maradvánnyal

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) 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 fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1., 6.2., 6.3., 6.4. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A közös hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *7.1., 7.2., 7.3., 7.4. mellékletekben* foglaltak szerint fogadja el.

(5) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *8.1., 8.2., 8.3., 8.4. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását külön határozatban fogadja el hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2015. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A Képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2015.-án lép hatályba.

.....
jegyző

.....
polgármester

.....Önkormányzat
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	654 408	817 243	817 243
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	272 099	272 099	272 099
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	270 306	269 009	269 009
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 165	220 495	220 495
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 305	10 304	10 304
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	10 533	17 655	17 655
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		27 681	27 681
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	54 581	368 311	353 468
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 581	368 311	353 468
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 360 846	3 967 326	3 812 580
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		186 586	186 586
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		5 812	5 812
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		142 577	142 577
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		9 097	5 448
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 360 846	3 623 254	3 472 157
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	231 900	231 239	231 264
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	208 300	204 227	204 326
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	28 300	29 348	29 347
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	180 000	174 879	174 879
4.1.3.	Jövedelemadók		10	10
4.2.	Gépjárműadó	20 000	22 160	22 160
4.3.	Egyéb árulhasználati és szolgáltatási adók		1 265	1 266
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	3 577	3 602
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	62 260	120 300	107 273
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 000	7 818	7 819
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 100	24 914	32 130
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		5 054	4 588
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 878	17 719	2 232
5.5.	Ellátási díjak	26 574	26 574	25 794
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 489	20 354	17 102
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 745	8 326	8 326
5.8.	Kamatbevételek	474	16	16
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		9 525	9 266
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	3 048	5 505	2 528
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	3 048	5 430	2 383
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		75	75
6.4.	Részesedések értékesítése			70
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		2 288	2 287
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		2 288	2 287
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		719	718
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		719	718
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 367 043	5 512 931	5 327 361
10.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	15 927		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	15 927		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		70	
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		70	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	81 463	167 527	140 694
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	81 463	167 527	140 694
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		21 774	21 774
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		21 774	21 774
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	97 390	189 371	162 468
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	4 464 433	5 702 302	5 489 829

12

.....Önkormányzat
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2014. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 035 163	1 684 293	1 557 144
1.1.	Személyi juttatások	186 812	480 400	447 223
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 070	95 412	90 339
1.3.	Dologi kiadások	448 952	625 105	540 266
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 258	179 937	175 877
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	298 071	303 439	303 439
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		5 265	5 265
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Pénzmaradvány átadás önk.kv.szervnek		1 482	1 482
1.9.	- Választási kiadások átadása		404	404
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre(ÖVI társ.)	287 581	284 556	284 556
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Kistérségi közmunka programok		1 556	1 556
1.13.	- Árképzések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 490	10 176	10 176
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	3 397 681	3 753 802	3 608 329
2.1.	Beruházások	3 397 681	3 547 005	3 403 291
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		45 166	43 406
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		161 631	161 632
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		161 607	161 607
2.10.	- Közműfejlesztési hozzájár kifizetés ÁH-n kívülre		24	25
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	27 917	105 782	
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék	27 917	105 782	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 460 761	5 543 877	5 165 473
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	3 672	52 245	52 246
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		52 245	52 246
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	3 672		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		84 406	84 406
6.1.	Fejlesztési költségvetés törlesztése		84 399	84 399
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		7	7
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		21 774	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		21 774	
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.)	3 672	158 425	136 652
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	4 464 433	5 702 302	5 302 125

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-93 718	-30 946	161 888
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	93 718	30 946	25 816