

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET**9/2016. (II. 12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2016. 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 2016. 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 2016. évi költségvetését:

1.597.793 E Ft	Költségvetési bevétellel
1.773.573 E Ft	Költségvetési kiadással
-175.780 E Ft	Költségvetési egyenleggel
- 31.366 E Ft	-ebből működési
- 144.414 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 bemutatásánál 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 igénybevitelét 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 igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. 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 2016. 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) 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, 9.5. mellékletek* szerint határozza meg.
- (8)² Az Önkormányzat a kiadások között *8.190 E Ft általános tartalékot és 84.825 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 könyvvizsgálattal 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 rendelkeznek.
- (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 felelőség 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 1.750 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 2016. január 1-jétől kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről az SZMSZ-ben foglaltaknak megfelelően, helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

Derecske, 2016. február 14.

.....
Bakó István s.k.
polgármester

.....
Dr. Majoros Gabriella s.k.
mb.jegyző

Záradék:

A kihirdetés időpontja: 2016. február 12.

Dr. Majoros Gabriella s.k.
mb.jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2016. november 28. ²

Cs. Antal
Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző



Derecske Város Önkormányzat
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a 9/2016. (II. 12.)
önkormányzati rendelethez¹

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi előirányzat	Módosított	Mód.11.24.	Módosított
1	2	3			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	578 111	595 104	1 030	596 134
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	154 395	154 395		154 395
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	180 005	181 145		181 145
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	233 477	238 647	752	239 399
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 234	11 125		11 125
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		3 651	278	3 929
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		6 141		6 141
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	127 576	402 694	1 264	403 958
2.1.	Elvonnások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		20 202		20 202
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (OEP finanszírozás)	127 576	382 492	1 264	383 756
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	178 939	174 222		174 222
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		174 072		174 072
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	20 000			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	158 939	150		150
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	253 700	253 700		253 700
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	227 500	227 500		227 500
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	37 500	37 500		37 500
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	190 000	190 000		190 000
4.2.	Gépjárműadó	22 000	22 000		22 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 200	4 200		4 200
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	96 345	103 374	500	103 874
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 434	4 134	3	4 137
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	20 277	30 518	204	30 722
5.3.	Közvetlen szolgáltatások értéke	4 700	11 300	120	11 420
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	25 733	15 921	158	16 079
5.5.	Ellátási díjak	19 326	19 326		19 326
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 875	18 875		18 875
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek			15	15
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 197	5 297	500	5 797
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése, hasznosítása	5 197	5 197		5 197
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			500	500
6.4.	Részeselek értékesítése		100		100
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	5 208	5 208	-4 156	1 052
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	5 208	5 208	-4 156	1 052
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		51 602	7 454	59 056
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		51 602	7 454	59 056
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 245 076	1 591 201	6 592	1 597 793
10.	Hitel-, kölcsönfelvételi 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.)			130 000	130 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			130 000	130 000
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	119 086	196 302		196 302
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	119 086	196 302		196 302
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				

Derecske Város Önkormányzat
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a 9/2016. (II. 12.)
önkormányzati rendelethez²

14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	119 086	196 302	130 000	326 302
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 364 162	1 787 503	136 592	1 924 095

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2016. évi előirányzat	Módosított		
1	2	3			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 001 861	1 298 883	8 961	1 307 844
1.1.	Személyi juttatások	408 560	597 083	5 328	602 411
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101 359	128 777	1 450	130 227
1.3.	Dologi kiadások	459 102	530 941	504	531 445
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)	21 700	21 700		21 700
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 140	20 382	1 679	22 061
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		2 743	1 679	4 422
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 000	4 725		4 725
1.11.	- Helyi önkormányzatok és kv.szervek				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (civil szervezetek számára)	9 140	12 914		12 914
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	260 255	362 572	10 142	372 714
2.1.	Beruházások	201 151	251 541	76	251 617
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	59 104	59 656	10 066	69 722
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		51 375		51 375
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		51 375		51 375
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	81 534	105 526	-12 511	93 015
3.1.	Általános tartalék	24 919	20 701	-12 511	8 109
3.2.	Céltartalék	56 615	84 825		84 825
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 343 650	1 766 981	6 592	1 773 573
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés 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.)		10	130 000	130 010
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			130 000	130 000
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		10		10
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	20 512	20 512		20 512
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 512	20 512		20 512
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.)	20 512	20 522	130 000	150 522
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 364 162	1 787 503	136 592	1 924 095

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEG

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-98 574	-175 780		-175 780
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	98 574	175 780		175 780

Derecske Város Önkormányzat
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEAVONT MÉRLEGE
Kötelező feladat

1.2. melléklet a 9/2016. (II. 12.)
önkormányzati rendelethez¹

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi előirányzat	Módosított	Mód.11.24.	Módosított
1	2	3			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	565 127	581 613	1 030	582 643
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	154 395	155 535		155 535
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	180 005	180 005		180 005
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	220 493	225 419	752	226 171
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 234	11 125		11 125
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		3 388	278	3 666
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		6 141		6 141
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	124 427	376 286	1 264	377 550
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 (OEP finanszírozás+közmunka támogatás)	124 427	376 286	1 264	377 550
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	50 587	50 587		50 587
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		50 587		50 587
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	50 587			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	117 707	117 707		117 707
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	91 507	91 507		91 507
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	16 000	16 000		16 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	75 507	75 507		75 507
4.2.	Gépjárműadó	22 000	22 000		22 000
4.3.	Egyéb arányosítási és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 200	4 200		4 200
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	67 774	67 774		67 774
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	9 191	19 003		19 003
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	600	600		600
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	24 921	15 109		15 109
5.5.	Ellátási díjak	19 326	19 326		19 326
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 736	13 736		13 736
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
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.	Részvételértékesítés				
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	5 208	5 208	-4 156	1 052
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	5 208	5 208	-4 156	1 052
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			4 156	4 156
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			4 156	4 156
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	930 830	1 199 175	2 294	1 201 469
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.)	69 038	69 038		69 038
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	69 038	69 038		69 038
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				

Derecske Város Önkormányzat
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
Kötelező feladat

1.2. melléklet a 9/2016. (II. 12.)
önkormányzati rendelethez

14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	69 038	69 038		69 038
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	999 868	1 268 213	2 294	1 270 507

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2016. évi előirányzat	Módosított		
1	2	3			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	850 413	1 119 933	3 973	1 123 906
1.1.	Személyi juttatások	373 140	560 097	1 721	561 818
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 440	118 553	476	119 029
1.3.	Dologi kiadások	364 133	419 082	97	419 179
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)	21 700	21 700		21 700
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		501	1 679	2 180
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		266	1 679	1 945
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (óvodai társulások)		235		235
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kormánytámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (civil szervezeteknek)				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	93 328	89 378		89 378
2.1.	Beruházások	44 224	39 722		39 722
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	49 104	49 656		49 656
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	35 615	38 380	-1 679	36 701
3.1.	Általános tartalék		1 740	-1 679	61
3.2.	Céltartalék	35 615	36 640		36 640
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	979 356	1 247 691	2 294	1 249 985
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés 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.)		10		10
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		10		10
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+ 7.4.)	20 512	20 512		20 512
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 512	20 512		20 512
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.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	20 512	20 522		20 522
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	999 868	1 268 213	2 294	1 270 507

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGI

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-48 526	-48 516		-48 516
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	48 526	48 516		48 516