

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET

3/2014. (II. 6.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, 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 2014. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzati 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 2014. évi költségvetését

5.512.931 E Ft	Költségvetési bevétellel
5.543.877 E Ft	Költségvetési kiadással
- 30.946 E Ft	Költségvetési egyenleggel állapítja meg ebből működési: - 242.071 E Ft felhalmozási: 211.125 E Ft

- (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 igénybevételét, 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 2014. évi költségvetését részletesen a következők szerint alapítja 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 2014. 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, közös hivatali, továbbá költségvetési szervekenti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervekenti, feladatonként a *9.1, 9.2, 9.3 mellékletek* szerint határozza meg.
- (8)² ***Az Önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános tartalékot és 105.782 E Ft céltartalékot állapít meg.***
- (9)³ 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 tárgyhó 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 előirányzat-módosítás, 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 felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5)⁴ Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerint a polgármester 10 millió Ft-ig dönthet forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületet utólag tájékoztatni köteles.

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 2014. január 1-jétől kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről az SZMSZ-ben foglaltaknak megfelelően, helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

Derecske, 2014. február 05.

Bakó István s.k.
polgármester

Dr. Antal Erzsébet s.k.
jegyző

Záradék:

A kihirdetés időpontja: 2014. február 06.

dr. Antal Erzsébet s.k.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2015. február 16.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző



Derecske Város Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
1.1. Melléklet a 3/2014. (II.6.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		Ezer forintban			
Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat	módosított	Módosítás 02.12.	módosított
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	654 408	877 812	-60 569	817 243
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	272 099	272 099		272 099
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	270 306	270 306	-1 296	269 009
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 165	282 025	-61 531	220 494
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 305	10 305		10 305
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (lakott külterület+iskola működtetés)	10 533	17 654		17 654
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		25 424	2 258	27 682
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	54 581	340 034	28 277	368 311
2.1.	Elvonások és betételek bevételei				
2.2.	Munkosai célú garancia- és kezességvállalásból megterüések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				5 496 705
2.4.	Munkosai célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (OEP finanszírozás+ közös hivatali önk tám.)	54 581	340 034	28 277	368 311
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 360 846	3 736 731	230 595	3 967 326
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		186 586		186 586
3.2.	Felhalmozási célú átvett pénze önkorm. kv. szervtől		5 812		5 812
3.3.	Felhalmozási célú központi támogatás hitel-kötvény konszolidálás		142 577		142 577
3.4.	Felhalmozási célú átvett pe. fogl.alaptól közmunka		7 620	1 477	9 097
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 360 846	3 394 136	229 118	3 623 254
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	231 900	231 910	-671	231 239
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	208 300	208 300	-4 073	204 227
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	28 300	28 300	1 048	29 348
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	180 000	180 000	-5 121	174 879
4.1.3.	- Jövedelemadók		10		10
4.2.	Cépjármadó	20 000	20 000	2 160	22 160
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 000	265	1 265
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	2 600	977	3 577
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	62 260	513 902	-393 602	120 300
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 000	7 604	214	7 818
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 100	11 089	13 825	24 914
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		4 028	1 026	5 054
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	10 878	10 878	6 841	17 719
5.5.	Ellátási díjak	26 574	26 574		26 574
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 489	12 789	7 565	20 354
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 745	438 852	-430 526	8 326
5.8.	Kamatbevételek	474	474	-458	16
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek		1 614	7 911	9 525
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	3 048	5 430	5 505	5 505
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése, hasznosítása	3 048	5 430		5 430
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		75		75
6.4.	Részvétel értékesítése				
6.5.	Készletek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		288	2 000	2 288
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterüések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		288	2 000	2 288
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		297	422	719
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterüések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		297	422	719
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	4 367 043	5 706 479	-193 548	5 512 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	15 927	15 927	-15 927	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	15 927	15 927	-15 927	
10.2.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			70	70
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú vezetői értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Betektelési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			70	70
11.4.	Betektelési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	81 463	167 527		167 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	81 463	167 527		167 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			21 774	21 774
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			21 774	21 774
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Bevételek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Betektelési 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.)	97 390	183 454	5 917	189 371
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	4 464 433	5 889 933	-187 631	5 702 302

Derecske Város Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
1.1. melléklet a 3/2014. (II.6.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat	módosított	Módosítás 02.12.	módosított
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 035 163	1 638 516	45 777	1 684 293
1.1.	Személyi juttatások	186 812	457 395	23 005	480 400
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 070	91 077	4 335	95 412
1.3.	Dologi kiadások (hitelkamat 1.328 eFt)	448 952	543 394	81 711	625 105
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)	53 258	244 917	-64 980	179 937
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	298 071	301 733	1 706	303 439
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		1 579	3 686	5 265
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	-Pénzmaradvány átadás önk.kv.szerveknek		1 482		1 482
1.9.	- választási kiadások átadás		404		404
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré (óvodai társulásnak)	287 581	287 556	-3 000	284 556
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Kistérség közmunka támogatás		536	1 020	1 556
1.13.	- választás pénzeszk. átadás				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb műk. célú támog.ÁHT-n kívülre (civil szervezeteknek)	10 490	10 176		10 176
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	3 397 681	4 057 159	-303 357	3 753 802
2.1.	Beruházások	3 397 681	3 850 567	-303 562	3 547 005
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások		44 961	205	45 166
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		161 631		161 631
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		161 607		161 607
2.10.	- Közműfejlesztés kifizetés ÁH-n kívülre		24		24
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	50 136	55 646	105 782
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék(önk lakbér 1.000 eFt+ talajterhelési díj 2.200 Ft+bérlakás bevételek)	27 917	50 136	55 646	105 782
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 460 761	5 745 811	-201 934	5 543 877
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	3 672	55 917	-3 672	52 245
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		52 245		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	3 672	3 672	-3 672	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		88 205	-3 799	84 406
6.1.	Fejlesztési kötvény törlesztése		84 399		84 399
6.2.	Fejlesztési kötvény árfolyamkülönbözet		3 806	-3 806	
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	21 774
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			21 774	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	144 122	14 303	158 425
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	4 464 433	5 889 933	-187 631	5 702 302

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	-39 332	8 386	-30 946
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	93 718	39 332	-8 386	30 946

Derecske Város Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet a 3/2014. (II.6.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat KÖTELEZŐ FELADATOK
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	591 243
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	272 099
1.2.	Önkormányzatok egyes közcivilis feladatainak támogatása	270 306
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 000
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 305
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (lakott külterületi iskolák működésére)	10 533
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	54 581
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+ közös hivatali önk támogatások)	54 581
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.)	231 900
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	208 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	28 300
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	180 000
4.2.	Gépjárműadó	20 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	62 260
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 100
5.3.	Közevetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (Bérelti díj)	10 878
5.5.	Ellátási díjak	26 574
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 489
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 745
5.8.	Kamatbevételek	474
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.	Részvétel értékesítése	
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
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	
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.)	939 984
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.	Dezaktívációs célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	11 717
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 717
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 megszűntetése	
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 államháztartáson kívülről bevételek	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	11 717
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	951 701

Derecske Város Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEYONT MÉRLEGE

1.2. melléklet a 3/2014. (II.6.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	köt
1	2	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	923 784
1.1.	Személyi juttatások	183 932
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 358
1.3.	Dologi kiadások (bűnbakmai 1 928 eFt)	415 357
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális juttatások, ösztöndíjak)	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	277 137
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
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 (övodai társulások)	277 137
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árképzések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (civil szervezeteknek)	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
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.)	27 917
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék (önk lakbér 1.000 eFt+ tulajterhelési díj 2.200 Ft+ bértekák bevételek)	27 917
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	951 701
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.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
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.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	951 701

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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