

**Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2015. (II.13.)
önkormányzati rendelete**

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 § (1) bekezdésében, annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján és Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111.§ (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed

- a Képviselő-testületre, annak bizottságaira,
- Hajdúsámson Város Önkormányzatára
- Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatalra,
- az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre),

II. Fejezet

Az önkormányzat 2015. évi költségvetése

2. §

A Képviselő-testület Hajdúsámson Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetését a következők szerint hagyja jóvá:

Bevételek mindösszesen:	1.218.463 E Ft
Kiadások mindösszesen:	1.218.463 E Ft
Hiány:	0 E Ft

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	1.139.086 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.218.463 E Ft
Költségvetési hiány:	79.377 E Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány (várható): 79.377 E Ft

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	1.098.645 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.149.583 E Ft
Költségvetési hiány:	50.938 E Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány:	50.938 E Ft
--------------------------	-------------

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	40.441 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	68.880 E Ft
Költségvetési hiány:	28.439 E Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány:	28.439 E Ft
--------------------------	-------------

Finanszírozási célú műveletek:**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hiteltörlesztés bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

A költségvetés bevételei és kiadásai**3.§**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi összevont költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi működési célú bevételei és kiadásai mérlegét a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület a 2015. év pénzeszköz átvételből származó bevételeket a 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület a pénzeszköz átadásokat az 5. és 5/A. sz. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokénti bontásban a 6. sz. melléklet szerint fogadja el.

- (7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételeinek részletezését a *6/A. számú melléklet* tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat működési kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a *6/B. sz. melléklet* tartalmazza.
- (9) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeit a *6/C. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (10) A *6/D. sz. melléklet* szerint fogadja el a Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított szociális ellátások előirányzatait.
- (11) Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségeit évenkénti bontásban a *6/E. sz. melléklet* szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi felhalmozási kiadásait, felújítási feladatait a *6/F. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá. Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekteket kiemelten a *6/G. sz. melléklet* szerint fogadja el.
- (13) Az önkormányzat tartalékait a *6/H. sz. melléklet* szerint határozza meg a Képviselő-testület.
- (14) A Képviselő-testület a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokkénti bontásban a *7. sz. melléklet* szerint, előirányzat-felhasználási ütemtervét a *7/A. sz. melléklet* szerint fogadja el.
- (15) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda bevételeit és kiadásait a *8. sz. melléklet* szerint, előirányzat felhasználási ütemtervét a *8/A. sz. mellékletek* szerint hagyja jóvá.
- (16) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény bevételeit és kiadásait a *9. sz. melléklet* szerint, előirányzat felhasználási ütemtervét a *9/A. sz. mellékletek* szerint hagyja jóvá.
- (17) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek 2015. évi engedélyezett létszámkeretéről szóló tájékoztatót a *10. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (18) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2015. évi összegeit a *11. sz. melléklet* szerint fogadja el.
- (19) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei felső határát a *12. sz. melléklet* szerint fogadja el.

A költségvetési tartalékok

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat előre nem látható feladatainak fedezetéül a *6/H. mellékletében* meghatározott célú és összegű tartalékot biztosít a költségvetésben.
- (2) A tartalék feletti rendelkezési jogosultság a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

A költségvetési forráshiány és finanszírozása

5. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési hiányának finanszírozására használja fel a 2014. évi zárszámadás során jóváhagyásra kerülő, kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványt.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok ellátásához, a költségvetés végrehajtásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához, a pénzügyi egyensúly fenntartásához 50.000 E Ft folyószámlahitel rendelkezésre állását engedélyezi 2015. december 31. napjáig.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a likvid-hitelkeret év közbeni felvételéről szükség szerint döntsön azzal, hogy döntéséről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (4) Az önkormányzati vagyon működtetéséből elért működési többletbevételt – minden költségvetési szerv vonatkozásában – elsősorban a költségvetési hiány csökkentésére kell fordítani.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és irányítása alatt lévő költségvetési szerveknél a költségvetés végrehajtása kapcsán realizált többletbevételeket, és a kiadási megtakarítást elsősorban a költségvetési hiányának csökkentésére fordítja.
- (6) Az önkormányzat a pályázati kiírásban foglaltaknak történő megfelelés esetén pályázatot nyújt be a Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló törvény 3. számú melléklete III. Önkormányzati fejezeti tartalék 4. pontjában rendelkezésre álló rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatásokra.
- (7) A felhalmozási költségvetés hiányát a Képviselő-testület felhalmozási pénzmaradvánnyal, szükség esetén fejlesztési célú hitellel fedezi a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvényben foglaltak betartása mellett.
- (8) A hitel felvétele a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

Általános rendelkezések

6. §

- (1) Az Önkormányzat és irányítása alatt álló költségvetési szerveinek költségvetése terhére önként vállalt feladathoz kapcsolódó kötelezettségvállalás csak a kötelező feladatok ellátásának teljeskörű biztosítását követően történhet, amennyiben a feladat ellátásához kapcsolódó bevétel rendelkezésre áll.
- (2) A beruházási, felújítási munkákra vonatkozó szerződésekben konkrétan meg kell határozni a pénzügyi teljesítés határidejét, amely legkorábban a számla beérkezését követő 15. nap lehet.
- (3) A Képviselő-testület az információs és önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. CXII. törvény szerint a nettó 5.000.000 Ft-ot el nem érő értékű szerződés esetén a közzétételt mellőzi.

- (4) Az 5.000.000 Ft-ot elérő, és azt meghaladó értékű szerződés esetén a Polgármester gondoskodik a 2011. CXII. törvény 1. sz. mellékletében meghatározott adatoknak az önkormányzat honlapján, vagy a helyben szokásos módon – a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül – történő közzétételéről, és azok öt éves időtartamú elérhetőségének biztosításáról.
- (5) A Polgármester gondoskodik az államháztartási törvény szerinti nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatásokra vonatkozó adatoknak az önkormányzat honlapján, vagy a helyben szokásos módon – a döntés meghozatalát követő 60 napon belül – történő közzétételéről, és azok öt éves időtartamú elérhetőségének biztosításáról.
- (6) Az önkormányzat gazdálkodása során rendelkezésre álló átmenetileg szabad pénzeszközöket betétben történő elhelyezés útján hasznosíthatja.
- (7) A Képviselő-testület a fejlesztési célú szabad pénzeszközök hasznosításával kapcsolatos döntéshozatalt a Polgármester hatáskörébe utalja. A Polgármester a betétben elhelyezett pénzeszközökről a Polgármesteri tájékoztató keretében nyújt információt a Képviselő-testület részére.
- (8) A Képviselő-testület az egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő lekötésével kapcsolatos döntéshozatalt a Polgármester hatáskörébe utalja azzal, hogy lekötést kizárólag a számlavezető pénzintézetnél kezdeményezhet. A Polgármester a betétben elhelyezett pénzeszközökről a Polgármesteri tájékoztató keretében nyújt információt a Képviselő-testület részére.
- (9) A Polgármester az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából az Áht. rendelkezéseitől eltérő, az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat az Ávr-ben meghatározott keretek között, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (10) A polgármester az önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles. Kedvezőtlennek minősül az a likviditási helyzet, ha az önkormányzat folyószámla-hitelkeretének kihasználtsága a 80 %-ot meghaladja.
- (11) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a 2015. évi közfoglalkoztatási pályázat benyújtására. A pályázat eredményének függvényében a létszámadatokban bekövetkezett változás a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében kerül átvezetésre.

A költségvetési szervek gazdálkodása

7. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei az éves költségvetésüket
 - az Alapító Okiratban előírt, illetve engedélyezett, a Szervezeti és Működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
 - a szakmai hatékonyság gazdaságosság, eredményesség, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
 - a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

- (2) A költségvetési szerv az alapfeladati ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltakban megfogalmazott előírások szerint rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (4) A költségvetési szervek fizetési számlájára a fizetési kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet a fenntartó az előirányzat felhasználási ütemtervben meghatározott havi keretek erejéig biztosítja.
- (5) Az intézmények 2015. évi költségvetési előirányzatainak megváltoztatására a következők szerint kerülhet sor:
 - növelésre kerülhet a Képviselő-testület döntése alapján biztosított pótelőirányzat összegével, vagy a központi döntés alapján kapott előirányzatokkal, valamint többletfeladatok fenntartó általi intézményhez rendelése esetén,
 - csökkentésre kerülhet a Képviselő-testület előirányzat törlésre irányuló döntése alapján, vagy a központi döntés alapján elvont előirányzatokkal, illetve feladat elmaradáshoz kapcsolódóan,
 - pályázati támogatással megvalósuló projektekhez biztosított támogatási összeggel, illetve pályázati összeg esetleges visszafizetésével,
 - a Képviselő-testület által a pénzmaradvány elszámolásához kapcsolódóan megállapított alul-, vagy túlf finanszírozás összegével.
- (6) Az intézményi hatáskörben szabályozott kitüntető díjak – amelynek a címadományozás nem része – adományozásához kapcsolódóan biztosított juttatásokra a bérmegettakarítás biztosítja a fedezetet.
- (7) A költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előirányzatokon túli saját forrás igénylő pályázatot a Képviselő-testület előzetes tájékoztatásával nyújthatnak be a saját forráshoz szükséges fedezet Képviselő-testület általi jóváhagyását követően.
- (8) Tartós kötelezettségvállalásra a jogszabályi előírásoknak megfelelő módon kerülhet sor az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél.
- (9) A költségvetési szervek vezetői a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek a gazdálkodást folytatni, az előirányzatok túllépése fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

A pénzmaradvány elszámolása

8. §

- (1) A pénzmaradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:
 - az intézményi alaptevékenység bevételeinek és az alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételeknek a többlete,
 - meghatározott célra biztosított előirányzat fel nem használt része,
 - az előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan ezen rendeletben korlátozás alá eső előirányzatok fel nem használt része,
 - munkaadókat terhelő járulékok azon része, amely nem köthető a személyi juttatások maradványához,
 - feladatmaradás miatt, az elmaradt feladattal arányos támogatási rész.

- (2) A költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, azt gazdasági szükséghelyzetben, illetve jelentős összegű költségvetési hiány esetében korlátozhatja vagy elvonhatja.

Személyi juttatások

9. §

- (1) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény 132.§-a szerinti illetményalapot 2015. évben változatlanul 38.650 Ft összegben állapítja meg.
- (2) A köztisztviselők részére a Képviselő-testület a cafeteria juttatás mértékét 200.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg, mely összeg tartalmazza a munkáltatót terhelő adót is.
- (3) A Képviselő-testület a közalkalmazottak 2015.évi illetményét a közalkalmazottak jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXXIII. tv. és a 326/2013. (VIII. 30.) Kormányrendeletben foglaltak szerint határozza meg.
- (4) A költségvetési szerveknél címadományozásra az irányító szerv előzetes hozzájárulásával kerülhet sor, az adományozáshoz kapcsolódó pénzügyi fedezet egyidejű meghatározásával.
- (5) Az önkormányzati intézményeknél az illetményfizetés egységesen, a munkavállaló által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalására vonatkozóan a hatályos jogszabályokban foglaltak szerint kell intézkedni.
- (6) A képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját az érintettek választásától függően számlára történő átutalással, vagy készpénzben kell kifizetni.

Előirányzat felhasználás és módosítás

10. §

- (1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak a vonatkozó jogszabályokban és jelen rendeletben meghatározottak szerint.
- (2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (4) Az évközi központi előirányzat-zárolást a polgármester köteles haladéktalanul, a költségvetési rendelet egyidejű módosítása érdekében a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt kiadási, bevételi és létszám előirányzatok között az átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (6) Az élelmezési feladatokkal összefüggő bevételi és kiadási, valamint az Áfa befizetési kötelezettségre jóváhagyott előirányzatokat kizárólag az élelmezési tevékenység végzésével összefüggésben lehet felhasználni, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.
- (7) A közüzemi díjakra – víz, gáz, villamos energia – biztosított előirányzatok kizárólag ezen kiadásokra használhatók fel, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.

- (8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a kiemelt előirányzatokon belül minden más kiadásnemet megelőzően biztosítani a garantált illetményelemek, adó- és járulékfizetési kötelezettségek, a szociális ellátások, a közüzemi díjak, élelmezési kiadások, valamint egyéb, jogszabályban előírt kötelezettségek teljesítéséhez szükséges előirányzatokat.
- (9) A kiadási előirányzatokra történő kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött része biztosítja-e a fedezetet.
- (10) A költségvetési szerveknél a rehabilitációs hozzájárulásra tervezett előirányzat megtakarításból 2015. évben határozott időre, 2015. december 31. napjáig legalább 4 órás rokkant nyugdíjas személy alkalmazására kerülhet sor azzal a feltétellel, hogy többlet előirányzatra – sem személyi juttatásokra, sem munkaadókat terhelő járulékokra – irányuló igényt nem nyújthatnak be ehhez kapcsolódóan és nem csoportosíthatnak át más előirányzatból a rehabilitációs hozzájárulás előirányzatára.
- (11) A Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja arról, ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak.
- (12) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Szükség szerint a költségvetési rendelet gyakrabban is módosítható.

Az önkormányzati biztos kirendelése

11. §

- (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 71.§-a alapján az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez történő önkormányzati biztos kirendelésének szükségességét és az ahhoz kapcsolódó értékhatárt a következők szerint állapítja meg:
Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 150 millió forintot és e tartozását egy hónap alatt sem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését a Polgármester kezdeményezi. Ha ezen kötelezettségének a Polgármester nem tesz eleget, úgy az önkormányzati biztos kirendelését indítványozhatja:
- a Pénzügyi Műszaki Bizottság,
 - a Jegyző a Polgármesteren keresztül,
 - a Képviselő-testület által megbízott könyvvizsgáló,
 - a költségvetési szervek vezetői.

Egyéb rendelkezések

12. §

A Képviselő-testület a szociális tevékenység és a lakáshoz jutás támogatására jóváhagyott keretösszeghez kapcsolódó felhasználási jogkört a Szociális, Családügyi és Köznevelési Bizottságra illetve a Polgármesterre ruházza át az erre vonatkozó helyi szabályozás figyelembe vételével.

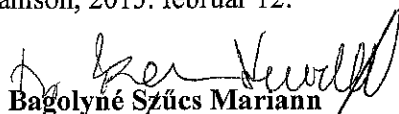
IV. fejezet

Záró rendelkezések

13. §

- (1) A Képviselő-testület megbízza a Polgármestert, hogy az e rendeletben megállapított szabályoknak megfelelően gondoskodjon a költségvetési gazdálkodás operatív végrehajtásáról.
- (2) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúsámson, 2015. február 12.


Bagolyiné Szűcs Mariann
jegyző




Antal Szabolcs
polgármester

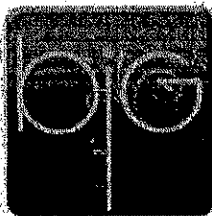
Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem:

Hajdúsámson, 2015. február 13.


Bagolyiné Szűcs Mariann
jegyző





Big-Audit Kft

4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.

e-mail: ncsaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 953-4107 / (06-32) 323-434

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**Hajdúsámson Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére
a Hajdúsámson Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük Hajdúsámson Város Önkormányzat 2015. február 6-i keltezéssel, a Képviselő-testület 2015. február 12-i ülésére előterjesztett költségvetési rendelettervezetének ellenőrzését, amelyben a bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 1.214.988 E Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 1.141.086 E Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 1.214.988 E Ft, 73.902 E Ft finanszírozási jellegű bevétel és 0 E Ft finanszírozási jellegű kiadás mellett, a költségvetési hiány 0 E Ft.

A költségvetési rendelettervezetet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény (Költségvetési tv.) alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. Korm. Rendeletnek (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. Korm. rendelet (Áhsz.), valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Gst.), megfelelően állították össze.

A Mötv. 111.§-a szerint helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet tervezet elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány a Mötv. előírásainak megfelelően nem került tervezésre. Ez biztosítja, hogy az önként vállalt feladatok nem veszélyeztetik a kötelező feladatok ellátását. Ugyanakkor az önként vállalt feladatok forrásai nem elegendők a kiadások fedezetére, ezért a kötelező feladatok bevételeiből kerülnek finanszírozásra nem kötelező feladatok.

A költségvetés tervezése során a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottsága biztosított volt, és a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges kiadások kerültek megtervezésre. A rendelet tervezetben a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív, a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kerülnek bemutatásra.

A költségvetési bevételek és kiadások az Áht. előírásainak megfelelően, azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra kerültek megtervezésre.

A működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

- a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,
- b) a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

A Képviselő-testület 2014. novemberi ülésén a helyi adók mértékének növelésére irányuló döntést hozott, melyben a magánszemélyek kommunális adójának emeléséről született döntés, ennek hatása az adóbevételek között beépítésre került.

- c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,
- d) a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

A felhalmozási bevételek - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

- a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,
- b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,
- c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

A felhalmozási bevételek, az Önkormányzat gazdálkodási sajátosságából fakadóan alacsony mértékű, ezért a kívánt nagyságrendű fejlesztések megvalósítására nem áll rendelkezésre elegendő forrás. A beruházások és felújítások minél nagyobb mértékű megvalósítása érdekében szükséges a felhalmozási források növelése. Az előirányzat tartalmazza a hazai és az Európai Unió forrásból érkező, az önkormányzat által pályázati úton megvalósításra kerülő fejlesztésekhez kapcsolódó előző évről áthúzódó támogatásokat.

A működési kiadások - és azok kiemelt előirányzatai között tervezésre kerültek:

- a) a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottnak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,
- c) a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak,
- e) az egyéb működési célú kiadások, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

A felhalmozási kiadások - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

- a) a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,
- b) a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,
- c) az egyéb felhalmozási célú kiadások, amelyek az államháztartáson belülről vagy kívülről felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

A rendelettervezet 6/F melléklete az Áht előírásainak megfelelően tartalmazza a beruházási célokat és felújítási feladatokat. A beruházások és felújítások nem tartalmaznak olyan fejlesztési célt, melynek megvalósításához a Gst. Szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, a rendelet tervezet hitelfelvételt nem tartalmaz.

A finanszírozási bevételek között azok közgazdasági jellege szerint, finanszírozási bevételeként a költségvetési maradvány került megtervezésre. A rendelet tervezet finanszírozási kiadással nem számol, mivel az Önkormányzatnak hitelállománya és ebből fakadóan hiteltörlesztési kötelezettsége nincs.

Az önkormányzat költségvetési rendelet tervezete az Áht. 23. §-ának megfelelően tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat,

A rendelet tervezet 2. §-ában megállapított 44.711 E Ft működési és 29.191 E Ft felhalmozási költségvetési hiány finanszírozását a belső finanszírozásra szolgáló előző évi maradvány biztosítja, ezért ezen túli költségvetési hiány nem került megállapításra, így külső finanszírozás nem szükséges. Továbbá költségvetési többlet nem került megállapításra, ezért annak felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat nincs.

A rendelet tervezet az Áht., Ávr. és Mötv. Rendelkezéseinek megfelelő tartalmazza a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, megfelelően szabályozza a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a polgármester az Áht 34. § (2) bekezdésének megfelelő felhatalmazást kapott az előirányzat átcsoportosításokra.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék. A tartalékok feletti rendelkezési jogot az előterjesztés szerint a képviselő-testület saját hatáskörben tartja meg.

Az Ávr. előírása szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelet tervezet képviselő-testületi tárgyalására a 2015. február 12-i ülésén kerül sor, ezzel az önkormányzat vezetése eleget tesz a jogszabályi betérjesztési kötelezettségének.

A költségvetési rendelettervezetnek a költségvetési szervek vezetőivel való egyeztetése megtörtént, annak eredményét írásban rögzítették. A rendelettervezet és az egyeztetés eredményének a képviselő-testület bizottságai elé terjesztésére a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kerül sor. A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét. A pénzügyi bizottság ülésére 2015. február 10-én kerül sor, véleményét ezen alakítja ki.

A költségvetés előterjesztésekor az Áht előírásainak megfelelően a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kerülnek – szöveges indoklással együtt – bemutatásra:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást.

Az előterjesztés B része és az ahhoz tartozó határozati javaslat tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett, jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek bevételi előirányzatainak és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek kiadási előirányzatainak várható összegét. Az előterjesztés az elkövetkező három évben sem számol hitel felvétellel, ezzel megfelel a Gst előírásainak.

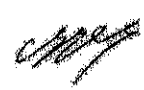
Összegzés:

Hajdúszámson Város Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelettervezetének ellenőrzését elvégeztük.

A költségvetési rendelettervezet felülvizsgálata során megállapítottuk, hogy az megfelel a jogszabályi előírásoknak, a rendelet-tervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kelt: Debrecen, 2015. február 9.

BIG-AUDIT Könyvvizsgáló
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.
Adószám: 11450770-2-03
Cégjegyzékszám: 09-09-002813
Számháza: 60000081-0605462


Nagy Csaba
ügyvezető
bejegyzett könyvvizsgáló
Big-Audit Kft.
4026 Debrecen Garai u. 4. fsz. 1.

MÉRLEG

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv		KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv	
I. Támogatások	1 918 009	1 910 207	928 305		I. Működési kiadások	1 393 692	1 635 208	1 149 583	
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 281 060	1 353 807	899 214		- kötelező feladatellátásra	1 351 791	1 591 892	1 094 414	
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 417	755 861		- önként vállalt feladatellátásra	41 901	43 316	55 169	
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	460 390	143 353		1. Személyi juttatások	483 190	676 253	529 838	
1.2.-ből EU-s támogatás		18 355	10 544		- kötelező feladatellátásra	482 990	675 603	519 155	
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	636 949	556 400	29 091		- önként vállalt feladatellátásra	200	650	10 683	
2.1. Fejlesztési célú támogatások	124 751	66 964			2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 603	140 993	132 153	
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	489 436	29 091		- kötelező feladatellátásra	110 554	140 835	129 178	
2.2.-ből EU-s támogatás		477 635	27 858		- önként vállalt feladatellátásra	49	158	2 975	
II. Közhatalmi bevételek	171 558	198 438	171 410		3. Dologi kiadások	305 089	418 909	333 144	
1. Helyi adók	143 764	174 395	147 000		- kötelező feladatellátásra	295 482	412 004	328 878	
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	19 941	21 200		- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 905	4 266	
3. Bíróság, pótletk, egyéb közhatalmi bevételek	4 573	4 102	3 210		4. Egyéb működési célú kiadások	494 810	399 053	65 475	
III. Intézményi működési bevételek	197 345	64 036	36 259		4.1. Államháztartáson belülről	142 361	85 662	45 343	
- kötelező feladatellátásra	190 822	63 886	36 059		- kötelező feladatellátásra	127 153	70 159	28 218	
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	150	200		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	15 503	17 125	
IV. Felhalmozási bevételek	11 487	144	112		4.2. Államháztartáson kívülről	17 349	20 612	20 132	
1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	144	112		- kötelező feladatellátásra	512	512	12	
2. Pénzügyi befektetések bevételei	5 407				- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 100	20 120	
V. Átvett pénzeszközök	700	959	3 000		5. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	292 779	76 020	
1. Működési célú átvett pénzeszközök	700	749			6. Tartalék			12 953	
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	3 000		II. Felhalmozási kiadások	816 964	480 207	68 880	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 299 099	2 173 784	1 139 086		- kötelező feladatellátásra			65 880	
Költségvetési hiány	471 262	352 822	79 377		- önként vállalt feladatellátásra			3 000	
VI. Költségvetési hiányt belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzeszköztartalék)	332 498	233 966	79 377		1. Beruházások	755 706	475 753	62 437	
1. Működési célú pénzeszköztartalék igénybevétele	138 764	118 856	50 938		2. Felújítások	32 695	644	603	
2. Felhalmozási célú pénzeszköztartalék igénybevétele	193 734	115 110	28 439		3. Egyéb felhalmozási kiadások	28 563	3 810	4 560	
VII. Költségvetési hiányt külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitel)	23 300	4 356	0		3.1. Államháztartáson belülről	8 000			
1. Működési célú hitel felvétele		4 356			3.2. Államháztartáson kívülről	3 739	3 810	4 560	
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	23 300				3.3. Felhalmozási célú kamat kiadások	16 600			

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		25 343		3.4 Egyéb felhalmozási kiadások	224		
				4. Fejlesztési céltartalék			1 280
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 210 656	2 115 415	1 218 463
				Költségvetési többlet			
				III. Finanszírozási kiadások	126 713	62 736	0
				1. Működési célú hitel törlesztése		4 356	
				2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	126 713	58 380	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	2 596			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-10 462		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 657 493	2 437 449	1 218 463	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 326 907	2 178 151	1 218 463
- kötelező feladatellátás összes bevétele	2 650 420	2 436 340	1 218 263	- kötelező feladatellátás összes kiadása	2 285 006	2 134 835	1 160 294
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	7 073	1 109	200	- önként vállalt feladatellátás összes kiadása	41 901	43 316	58 169
HIÁNY			0				

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 281 060	1 353 807	899 214	Személyi juttatások	483 190	676 253	529 838
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 417	755 861	- kötelező feladatellátásra	482 990	675 603	519 155
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	460 390	143 353	- önként vállalt feladatellátásra	200	650	10 683
Közhatalmi bevételek	171 558	198 438	171 410	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 603	140 993	132 153
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	1 075			- kötelező feladatellátásra	110 554	140 835	129 178
- Helyi adók	143 764	174 395	147 000	- önként vállalt feladatellátásra	49	158	2 975
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	19 941	21 200	Dologi kiadások	305 089	418 909	333 144
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	4 102	3 210	- kötelező feladatellátásra	295482	412 004	328 878
Intézményi működési bevételek	60 875	64 036	28 021	- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 905	4 266
- kötelező feladatellátásra	54 352	63 886	27 821	Egyéb működési célú kiadások:	494 810	399 053	65 475
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	150	200	- Államháztartáson belültre	142 361	85 662	45 343
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	700	749		- kötelező feladatellátásra	127 153	70 159	28 218
- kötelező feladatellátásra	150			- önként vállalt feladatellátásra	15 208	15 503	17 125
- önként vállalt feladatellátásra	550	749		- Államháztartáson kívültre	17 349	20 612	20 132
				- kötelező feladatellátásra	512	512	12
				- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 100	20 120
				Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	292 779	76 020
				Tartalékok			12 953
Költségvetési működési bevételek	1 514 193	1 617 030	1 098 645	Költségvetési működési kiadások	1 393 692	1 635 208	1 149 583
- kötelező feladatellátásra	1 507 120	1 616 131	1 098 445	- kötelező feladatellátásra	1 351 791		1 094 414
- önként vállalt feladatellátásra	7 073	899	200	- önként vállalt feladatellátásra	41 901	43 316	55 169

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Költségvetési működési hiány			50 938	Költségvetési működési többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	138 764	118 856	50 938				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)		4 356		Működési célú hitel törlesztés		4 356	
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		25 343					
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	2 596			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-197		
Működési bevételek összesen	1 655 553	1 765 585	1 149 583	Működési kiadások összesen	1 393 495	1 639 564	1 149 583
- kötelező feladatellátásra	1 648 480	1 759 343	1 149 383	- kötelező feladatellátásra	1 351 594	1 596 248	1 094 414
- önként vállalt feladatellátásra	7 073	899	200	- önként vállalt feladatellátásra	41 901	43 316	55 169
Hiány							

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Bevételek					Kiadások			
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv		Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	636 949	556 400	29 091		Beruházások	755 706	475 753	62 437
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	124 751	66 964			Felújítások	32 695	644	603
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	489 436	29 091		Egyéb felhalmozási kiadások:	28 563	3 810	4 560
Felhalmozási bevételek	11 487	144	112		- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülről	8 000	3 750	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	161	144	112		- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	3 739		4 500
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)	5 407				- Felhalmozási célú kamat	16 600		
Egyéb felhalmozási bevételek	5 919				- Egyéb felhalmozási kiadások	224	60	60
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	3 000		Fejlesztési céltartalék			1 280
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	136 470		8 238					
Költségvetési felhalmozási bevételek	784 906	556 754	40 441		Költségvetési felhalmozási kiadások	816 964	480 207	68 880
Költségvetési felhalmozási hiány	32 058		28 439		Költségvetési felhalmozási többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	193 734	115 110	28 439					
Első év pénzmegmaradvány								
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					Felhalmozási hitel törlesztés	126 713	58 380	
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel	23 300							
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-10 265		
Felhalmozási bevételek összesen	1 001 940	671 864	68 880		Felhalmozási kiadások összesen	933 412	538 587	68 880
- kötelező feladatellátásra	1 001 940	671 864	68 880		- kötelező feladatellátásra	933 412	538 587	68 880
- önként vállalt feladatellátásra			3 000		- önként vállalt feladatellátásra			3 000

E Ft-ban

2015. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	460 390	143 353
1.1	Központi költségvetési szervtől		18 200	0
	Gyermekvédelmi támogatás		18 108	
	2012. beszámoló alapján póttámogatás		92	
1.2	Fejezeti kezelésű előirányzatból	19 429	20 840	11 347
	ÁROP-1.A.5-2013-0101 "Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"	1 506	4 480	
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása		4 975	10 451
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompétenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában”	10 075	4 542	93
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"		2 737	803
	MVH területalapú támogatás	5 236	3 396	
	Iskolatej program	2 110		
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése”	502	510	
	Nemzeti fejlesztési minisztérium "Autómentes nap"		200	
1.3	Társadalombiztosítási Alaptól	15 947	15 166	15 166
	OEP finanszírozás	15 947	15 166	15 166
1.4	Elkülöntött Állami Pénzalapoktól	201 797	353 758	116 840
	Közfoglalkoztatás támogatása	200 714	353 758	116 840
	Első munkahelygarancia program 2012-évről áthúzódó része	1 083		
1.5	Önkorm. költségvetési szervtől	56 384	45 262	0
	2012. évi házi segítségnyújtás elszámolásából	147		
	Iskola bankszámla záró állományának átvétele	149		
	Digitális átállás támogatása épületek esetében	30		
	Pénzeszköz átvétel alulfinanszírozás miatt (intézmények)	56 058	39 880	
	2014. évi országgyűlési választásra		1 640	
	2014. évi Európai Parlamenti választásra		1 652	
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása		1 908	
	2014. évi nemzetiségi önkormányzati képviselők választása		182	
1.6	Városnap megrendezéséhez RNÖ támogatása	130		
1.7	Többcélú kistérségi társulástól		7 164	
1.8	Előző évi költségvetési visszatérülések	6 763		
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	489 436	29 091
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	506 458	489 436	27 858
	Hazai forrásból	24 731	6 822	0
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül”	4 529		
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett”	17 815		
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízvesztély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önréjének biztosítása	1 364		
	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázati támogatás		6 822	
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	1 023		
	Európai Unió forrásból	481 727	482 614	27 858
	ÁROP-1.A.5-2013-0101 "Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"			

	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül”	104 088	92 439	4 809
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett”	185 549	7 605	2 004
	Palumegújítás Hajdúsámson-Martinka településrészen (kerítés létesítése, játszókészülékek beszerzése)	5 535		
	ÉAOP-2009-3.1.4/A "Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"	95 823	45 580	3 865
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önréjének biztosítása	39 723	254 647	
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	48 373	76 016	16 367
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában”	791		
	TÁMOP-3.2.3.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása			595
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	1 845	1 348	218
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése”		4 979	
2.2	Elkülönböztett Állami Pénzalapoktól	5 740	0	1 233
	Közfoglalkoztatás támogatása	5 740		1 233
2.3	Önkorm.kv-i szervtől			0
3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	700		0
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	3 000
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének visszatérülése			3 000
	ÖSSZESEN:	813 350	949 826	175 444

2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	142 361	85 662	45 343
	- kötelező feladatellátásra	130 879	70 005	28 218
	- önként vállalt feladatellátásra	11 482	15 657	17 125
1.1	Központi költségvetési szervnek	38 274	4 656	4 656
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	38 274	4 656	4 656
1.2	TB Alapnak	153	154	200
1.3	Önkormányzati költségvetési szervnek	61 058	45 534	7 786
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	5 000	5 500	7 786
	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa technikai rendezés	56 058		
	Intézmény alulfinanszírozás		39 880	
	Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye		154	
1.4	Többcélú kistérségi társulásnak	42 876	35 318	32 701
	- kötelező feladatellátásra	36 394	25 315	23 099
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa, jelzőrendszeres hsny, támogató szolgálat)	6 482	10 003	9 339
	Hajdúhadházi többcélú kistérségi társulásnak	0		
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	42 876	35 318	32 438
	249/2014. (XI.27.) öh. sz. határozat Nyíradonyi Mikrotérségi Szociális Szolgáltató Központ hajdúsámsoni intézményeiben közfoglalkoztatás önjelölésének biztosítása			263
1.5	Előző évi működési célú pénzmaradv. átadás alulfinansz. miatt			0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	8 000		0
	Nyíradony Város Önkormányzatának kérékpárút építéséhez hozzájárulás	8 000		
	ÖSSZESEN:	150 361	85 662	45 343
	- kötelező feladatellátásra	138 879	70 005	28 218
	- önként vállalt feladatellátásra	11 482	15 657	17 125

2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
31	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	17 349	20 612	20 132
	- kötelező feladatellátásra	512	512	12
	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 100	20 120
1.1	Non-profit szervezetek támogatása	14 150	18 300	18 000
	Civil szervezetek támogatása	12 500	16 900	16 800
	Egyéb szervezetek támogatása	450		
	Egyházak támogatása	1 200	1 400	1 200
1.2	Társasház üzemeltetésre (1000Ft/hó)	12	12	12
1.3	Szponzori támogatások	2 280	1 800	2 120
1.4	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás	500	500	
1.5	II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás	407		
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	3 739	3 810	4 560
	- kötelező feladatellátásra	510	810	1 560
	- önként vállalt feladatellátásra	3 229	3 000	3 000
	Lakáshoz jutás támogatása	450	750	1 000
	Homlokzatfelújítási Alap			500
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének biztosítása		3 000	
	46/2014. (II.18.) öh.sz.határozat alapján Sportpálya felújításra, új edzőpálya építésére vonatkozó Magyar Labdarugó Szövetség Sporttelephely felújítási programjához kapcsolódó önerő biztosítása			3 000
	Sportöltöző felújítása pályázatához önerő biztosítása a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére	3 229		
	Hálózatfejlesztési hozzájárulás (EON)			
	Társasház felújításra	60	60	60
	ÖSSZESEN:	21 088	24 422	24 692
	- kötelező feladatellátásra	1 022	1 322	1 572
	- önként vállalt feladatellátásra	20 066	23 100	23 120

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 225 322	1 308 545	899 214
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	981 058	893 417	755 861
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	244 264	415 128	143 353
	2.	Közhatalmi bevételek	171 443	198 438	171 210
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	960		
		- Helyi adók	166 985	174 395	147 000
		- Átengedett központi adók (gépjármű)		19 941	21 200
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	4 102	3 010
	3.	Intézményi működési bevételek	20 894	36 036	20 006
		- kötelező feladatellátásra	20 535	35 886	19 806
		- önként vállalt feladatellátásra	359	150	200
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	550	725	0
		- kötelező feladatellátásra			
		- önként vállalt feladatellátásra	550	725	
	5.	Pénzmaradvány	66 680		50 938
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	2 683		
	7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		25 343	
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		1 487 572	1 569 087	1 141 368
	- kötelező feladatellátásra		1 486 663	1 568 362	1 141 168
	- önként vállalt feladatellátásra		909	725	200
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	636 499	556 400	29 091
		- Fejlesztési célú támogatások	124 301	66 964	
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	489 436	29 091
	2.	Felhalmozási bevételek	11 487	144	112
		- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	144	112
		- Pénzügyi befektetések bevételei	5 407		
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3 000
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek	136 470		
	5.	Pénzmaradvány	193 734	225 875	28 439
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
	Összesen:		978 190	782 419	60 642
	Költségvetési bevételek összesen		2 465 762	2 351 506	1 202 010
	Finanszírozási bevételek		23 300	4 356	0
	1.	Hitel felvétel	23 300	4 356	0
		- Működési célú		4 356	
		- Felhalmozási célú	23 300		
	2.	Intézményfinanszírozás			
Bevételek összesen			2 489 062	2 355 862	1 202 010
- kötelező feladatellátásra			2 488 512	2 355 137	1 201 810
- önként vállalt feladatellátásra			550	725	200
Hány					0

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	180 828	343 731	167 209
		- kötelező feladatellátásra	180 628	343 081	156 526
		- önként vállalt feladatellátásra	200	650	10 683
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 213	54 011	29 488
		- kötelező feladatellátásra	30 164	53 853	26 513
		- önként vállalt feladatellátásra	49	158	2 975
	3.	Dologi kiadások	155 640	308 213	208 304
		- kötelező feladatellátásra	153 147	302 608	204 038
		- önként vállalt feladatellátásra	2 493	5 605	4 266
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	494 657	398 899	65 275
	5.	- Államháztartáson belülre	142 208	85 508	45 143
		- kötelező feladatellátásra	127 000	70 005	28 018
		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	15 503	17 125
	6.	- Államháztartáson kívülre	17 349	20 612	20 132
	7.	- kötelező feladatellátásra	512	512	12
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 100	20 120
	9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	292 779	76 020
	10.	Tartalékok			12 953
	11.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-3 273		
2. Felhalmozási kiadások		Összesen:	858 065	1 104 854	559 249
		- kötelező feladatellátásra	823 278	1 082 788	504 080
		- önként vállalt feladatellátásra	34 787	21 916	55 169
	1.	Beruházási kiadások	755 486	473 101	56 785
	2.	Felújítási kiadások	32 695	644	603
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	8 000		
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	3 739	3 810	4 560
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata	16 600		
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	224		
	7.	Tartalékok			1 280
	8.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-10 265		
		Összesen:	806 479	477 555	63 228
		Költségvetési kiadások	1 664 544	1 582 409	622 477
		Finanszírozási kiadások	564 412	517 583	579 533
	1.	Hiteltörlesztés	126 713	62 736	0
		- Működési célú		4 356	
		- Felhalmozási célú	126 713	58 380	
	1.	Intézményfinanszírozás	437 699	454 847	579 533
		- Működési célú	437 699	454 847	579 533
		- Felhalmozási célú			
		Kiadások összesen	2 228 956	2 099 992	1 202 010
		- kötelező feladatellátásra	2 194 169	2 057 976	1 146 841
		- önként vállalt feladatellátásra	34 787	42 016	55 169
		Létszám	5	5	11
		Közfoglalkoztatottak létszáma	201	150	300

Lakosságszám 2014.01.01: 13.624 fő
2 számú melléklet szerint

2000

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

E Ft-ban

Kormányzati funkció		Szám	Személyi juttatás	Munka- adók terhelő jár.	Dologi kiadások	Átadott pénzeszk	Szociális kiadások	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Megnevezés										
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		011130	25 919	7 248	2 985			39 602	54 112	36 152
Közműetető fenntartás és működtetés		013320			2 745			1 000	81	2 745
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		013350	2 416	596	23 075	12		14 073	157 518	26 099
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		018010				4 656			4 656	4 656
Központi költségvetési befizetések		018020			3 000			3 857	3 333	3 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek		018030				23 362		127 000	69 277	23 362
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás		041231								0
Start munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás		041232						27 915		0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		041233	117 921	15 914	9 891			151 132	349 058	143 726
Közutak üzemeltetése, fenntartása		045160	1 536	420	8 775			5 179	8 042	10 731
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása		051030			500			5 072	159	500
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		052020			800			756	751	800
Lakáshoz jutást segítő támogatások		061030								0
Településfejlesztési projektek és támogat.		062020							2 068	
Víztermelés, kezelés, ellátás		063020			1 310			652	536	1 310
Közüvilágítás		064010			35 179			32 129	24 700	35 179
Zöldterület kezelés		066010	3 124	854	8 661			6 002	9 060	12 639

Kormányzati funkció		Szám	Személyi juttatás	Munka- adókat terhelő jár.	Dologi kiadások	Átadott pénzeszk.	Szociális kiadások	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Megnevezés										
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		066020	3 090	801	53 471			39 830	40 307	57 362
Háziorvosi alapellátás		072111			2 604			2 971	1 913	2 604
Háziorvosi ügyeleti ellátás		072112	2 520	680	25 618			26 321	27 607	28 818
Fogorvosi alapellátás		072311			305			286	244	305
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás		074031			1 486			1 398	1 185	1 486
Ifjúság-egészségügyi gondozás		074032						639		0
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése		081030			1 892			1 179	3 205	1 892
Iskolai intézményi étkeztetés		096020			17 681			4 509	15 166	17 681
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások		101150					1 500	2 674	13 352	1 500
Időskorúak járadéka		102040						540		0
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai		103010					2 000	1 145	655	2 000
Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm. védelmi, óvodáztatási)		104051						22 310	19 327	0
Munkanélküli aktív korúak ellátásai		105010					6 520	224 551	179 138	6 520
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások		106020					49 000	60 389	55 249	49 000
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb)		107060					17 000	23 491	25 058	17 000
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek		900060			4 060			356	7 084	4 060
Kötelező feladatok kiadásai összesen			156 526	26 513	204 038	28 030	76 020	826 958	1 072 841	491 127

Kormányzati funkció		Szám	Személyi juttatás	Munka- adókat terhelő jár.	Dologi kiadások	Átadott pénzeszk	Szociális kiadások	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Megnevezés										
Önként vállalt feladatok kiadásai										
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Polgármesteri kabinet)			011130	8042	2223					10 265
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			016080			2 000		1 580	4 067	2 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek			018030				17 125	15 208	5 500	17 125
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezővárosi szolgálat)			066020	2 410	690	100				3 200
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása			081021							0
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak			081022				2 120	2 280	1 800	2 120
Egyéb kiadói tevékenység			083030	231	62	2 166		1 162	2 346	2 459
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása			084020							
Civil szervezetek működési támogatása			084031				16 800	12 500	16 900	16 800
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása			084031					450		0
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			084040				1 200	1 200	1 400	1 200
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen				10 683	2 975	4 266	37 245	0	34 380	55 169
Mind összesen				167 209	29 488	208 304	65 275	76 020	861 338	546 296

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Sorszám	Bevétel megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1	Bérleti és lízing díj	6 470	7 131	6 794
2	Lakbérek	304		
3	Továbbszámlázott szolgáltatások		936	1 383
4	Szolgáltatások ellenértéke	282	816	
5	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev.		11 382	8 238
6	Intézményi ellátás díj bevétele	489	1 263	1 949
7	ÁFA	2 747	3 462	942
8	Kamatbevételek	593	855	700
9	Egyéb sajátos bevételek	146 479	10 191	
10	Működési bevételek összesen	157 364	36 036	20 006
11	Vállalkozók kommunális adója	1		
12	Magánszemélyek kommunális adója	34 348	36 267	48 000
13	Iparűzési adó	101 513	130 981	92 000
14	Építményadó	7 902	7 146	7 000
15	Helyi adók összesen	143 764	174 394	147 000
16	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	507	454	10
17	Bírságok, pótlékok	3 913	3 595	2 500
18	Környezetvédelmi bírság	38	53	500
19	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	4 458	4 102	3 010
20	Átengedett SZJA 8%			
21	Jöv.különbőség mérséklése			
22	Gépjárműadó	23 221	19 942	21 200
23	Átengedett központi adók összesen	23 221	19 942	21 200
24	Közhatalmi bevételek összesen	171 443	198 438	171 210
25	Önk. lakások értékesítése	128	144	112
26	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás visszatérítése			3 000
27	Gépek, berendezések értékesítése	33		
28	Pénzügyi befektetések bevételei	5 407		
29	Egyéb felhalmozási bevételek	5 919		
30	Felhalmozási bevételek	11 487	144	3 112
31	Összesen	340 294	234 618	194 328

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2015. évben

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	11 920	26 338	260
Rendszeres szociális segély	8 841	138	260
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	203 790	165 649	6 000
Időskorúak járadéka	540		
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	60 389	55 249	6 000
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)			43 000
Ápolási díj (normatív)	2 399		
Átmeneti segély	6 101	7 095	13 000
Temetési segély	1 145	655	2 000
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)	19 726	17 437	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)	214		
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	510	360	1 000
Óvodáztatási támogatás	2 370	1 890	
Átmeneti segély (Nyári gyermekétkeztetés)	16 359	15 538	
Köztemetés	521	1 926	3 000
Közügyellátás	275	505	1 500
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	335 100	292 780	76 020

Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásból származó kötelezettségei évenkénti bontásban

E Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezett seg- vállalás éve	Törlesztőrészletek évenkénti bontásban						2015. évi kamatteher
				2014.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2015	2016	2017	2018-ban fennálló	összesen	
1.	Commerzbank (Víziközmű 19.200 EFt)*		2 007						0	560
2.	Commerzbank (Víziközmű 215.500 EFt)*		2 006						0	3 500
Összesen				0	0	0	0	0	0	4 060

* Többleves kihatással járó kötelezettségvállalások

Az Önkormányzat 2015. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kiadások bemutatásával együtt)

E Ft-ban

S. sz.	Intézmény neve	Készítési év	Bekertítési költség		Bekertülési költségéből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK														
1	Infokommunikációs technológiai fejlesztés	2009	14 780		14 780	0	14 051		729					
2	ISPA szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2011	22 347		22 347	0	6 566		15 781					
3	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámszonban" projekt forrása	2011	186 227		21 180	165 047	19 139	159 028	2 041	6 019				
4	Ivóvíz fejlesztési forrás	2014	8 875		8 875	0			8 875					
5	Egészségház parkolójának Hunyadi u. felől történő új utca nyitásával kapcsolatban felmerülő telekalakítás fedezetére a 229/2012. (VI.28.) öh. sz. határozat alapján	2012	190		190	0	139		51					
6	Sportlőtő bővítése című pályázat önréje a 96/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	20 522		3 522	17 000	3 471	17 000	51					
7	Városközpont fejlesztése, park rendezésével a 303/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	7 800		7 800	0	692		7 108					
8	A Debreceni Vízmű Zrt. Egy darab 1 M Ft névértékű részvényének megvásárlására 3 önkormányzattal a 22/2014. (II.05.) öh. sz. határozat alapján	2013	250		250	0			250					
9	Petőfi utca felőli társatlakozás ingatlanon belüli szélesítése 5,5 m szélességben (az A-B épület használatbavételi engedélyének kiadásához)	2014	2 000		2 000	0	893		1 107					
10	15/2015.(II.12.) öh.sz. Hajdúsámszoni Polgármesteri Hivatal beléptető rendszerének komplett kiépítése	2015	500		500	0			500					
11	Hajdúsámszon-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV.24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062		2 062	0	635		1 427					
12	TÁMOP-3.2.8-B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámszonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	1 051		0	1 051		456		595				
13	Óvodai férőhelyek bővítését célzó pályázathoz önkormányzati önrő biztosítása 151/2014. (VI.04.) öh. számú határozat alapján	2014	4 342		4 342	0			4 342					
14	Közművelődési érdekeltségővel támogatás önrész biztosítása a 12/2015. (II.12.) öh. számú határozat alapján	2015	200		200	0			200					
15	2014-2015 évi téli közfoglalkoztatás 200 fős 100%-os	2014	1 182		0	1 182				1 182				
16	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 10 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	862		0	862		811		51				

S. sz.	Intézmény neve	Készült év	Bekerülési költség		Bekerülési költségéből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
17	2015. évi közcélú foglalkoztatáshoz önrő biztosítása	2015	1 500		1 500	0			1 500					
18	Integrált Pedagógiai Rendszer IPR-14-A-0319 pályázat 100%-os támogatás Eszterlánc Óvoda	2014	1 675		0	1 675		1 457		218				
19	191/2014. (VIII. 08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú „szántó, rép” művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű kulturális ingatlan megvásárlása	2014	2 218		2 218	0			2 218					
20	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2015	8 192		8 192	0			8 192					
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		286 775	0	99 958	186 817	45 586	178 752	54 372	8 065	0	0	0	0
1	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III.28.) öh. Sz. határozat alapján	2013		603	0	0			603					
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN			603	0	0	0	0	603					
	TARTALÉKOK													
1	Fejlesztési célbatalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	2014	1 280		1 280				1 280					
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		288 055	603	101 238	186 817	45 586	178 752	56 255	8 065	0	0	0	0

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről

E Ft-ban

S. sz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2014.12.31-ig felhasználott			2015. évi előirányzat			2016. évi ei.
				Saját forrás	Hazai	Europeai Unió	Saját forrás	Hazai	Europeai Unió	Saját forrás	Hazai	Europeai Unió	
1	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	188 175	21 180	3 546	163 449	19 139	3 546	157 430	2 041		6 019	
2	TÁMOP-3.2.8/B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	19 900	0	0	19 900			4 620			15 280	
	ÖSSZESEN:		208 075	21 180	3 546	183 349	19 139	3 546	162 050	2 041	0	21 299	0

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

E Ft-ban

	Megnevezés	2014. évi terv	2015. évi terv
1.	Általános tartalék	5 000	12 953
2.	Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	1 280	1 280
	Összesen:	6 280	14 233

E Fl-ban

[illegible]

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	56 058	24 033	0
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	56 058	24 033	
		- Atengedett központi adók			
	2.	Közhatalmi bevételek	115	0	200
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	115		200
		- Helyi adók			
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			
	3.	Intézményi működési bevételek	2 219	1 144	586
		- kötelező feladatellátásra	2 219	1 144	586
		- önként vállalt feladatellátásra			
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
		- kötelező feladatellátásra			
		- önként vállalt feladatellátásra			
	5.	Pénzmaradvány	57 827	3 284	
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-87		
Összesen:			116 132	28 461	786
- kötelező feladatellátásra			116 132	28 461	786
- önként vállalt feladatellátásra					
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			
		- Pénzügyi befektetések bevételei			
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			
	5.	Pénzmaradvány			
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
Összesen:			0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			116 132	28 461	786
Finanszírozási bevételek			140 054	169 025	219 785
	1.	Intézményfinanszírozás	140 054	169 025	219 785
		- Állami támogatás	140 054	141 751	142 301
		- Önkormányzati támogatás		27 274	77 484
Bevételek összesen			256 186	197 486	220 571
- kötelező feladatellátásra			256 186	197 086	220 235
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	124 054	126 483	130 803
		- kötelező feladatellátásra	124 054	126 483	130 803
		- önként vállalt feladatellátásra			
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 260	32 201	35 627
		- kötelező feladatellátásra	33 260	32 201	35 627
		- önként vállalt feladatellátásra			
	3.	Dologi kiadások	39 464	35 709	51 274
		- kötelező feladatellátásra	39 464	35 709	51 274
		- önként vállalt feladatellátásra			
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	153	154	200
	5.	- Államháztartáson belülre	153	154	200
		- kötelező feladatellátásra	153	154	200
		- önként vállalt feladatellátásra			
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	10.	Általános tartalék			
	11.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	1 035		
		Összesen:	197 966	194 547	217 904
		- kötelező feladatellátásra	197 966	194 547	217 904
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások		1 137	2 667
	2.	Felújítási kiadások			
	3.	Támogatásértékű kiadás			
	4.	Pénzeszköz átadás			
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			
	6.	Tartalékok			
	9.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		Összesen:	0	1 137	2 667
		Költségvetési kiadások	197 966	195 684	220 571
		- kötelező feladatellátásra	197 966	195 684	220 571
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
	Létszám		40	40	40

E Ft-ban

[illegible]

Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	19 874	0
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		19 874	
		- Átengedett központi adók			
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			
		- Helyi adók			
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség. bevétel			
	3.	Intézményi működési bevételek	35 738	24 650	14 797
		- kötelező feladatellátásra	29 574	24 650	14 797
		- önként vállalt feladatellátásra	6 164		
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	150	0	0
		- kötelező feladatellátásra	150		
		- önként vállalt feladatellátásra			
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány	12 422	4 494	
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		Összesen:	48 310	49 018	14 797
		- kötelező feladatellátásra	42 146	49 018	14 797
		- önként vállalt feladatellátásra	6 164		
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			
		- Pénzügyi befektetések bevételei			
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			
	5.	Pénzmaradvány			
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			48 310	49 018	14 797
Finanszírozási bevételek			278 302	265 811	337 700
	1.	Intézményfinanszírozás	278 302	265 811	337 700
		- Állami támogatás	277 083	265 811	290 745
		- Önkormányzati támogatás	1 219		46 955
Bevételek összesen			326 612	314 829	352 497
- kötelező feladatellátásra			320 448	314 829	352 497
- önként vállalt feladatellátásra			6 164		

Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési kiadások	1. Személyi juttatások	167 038	194 636	219 406
	- kötelező feladatellátásra	167 038	194 636	219 406
	- önként vállalt feladatellátásra			
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44 139	51 696	63 640
	- kötelező feladatellátásra	44 139	51 696	63 640
	- önként vállalt feladatellátásra			
	3. Dologi kiadások	101 637	66 312	66 530
	- kötelező feladatellátásra	96 323	66 312	66 530
	- önként vállalt feladatellátásra	5 314		
	4. Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	5. - Államháztartáson belülre	0	0	0
	- kötelező feladatellátásra			
	- önként vállalt feladatellátásra			
	6. - Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7. - kötelező feladatellátásra			
	8. - önként vállalt feladatellátásra			
	9. - Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	10. Általános tartalék			
	11. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	1 788		
	Összesen:	314 602	312 644	349 576
	- kötelező feladatellátásra	309 288	312 644	349 576
	- önként vállalt feladatellátásra	5 314	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1. Beruházási kiadások	220	751	2 921
	2. Felújítási kiadások			
	3. Támogatásértéki kiadás			
	4. Pénzeszköz átadás			
	5. Felhalmozási célú hitel kamata			
	6. Tartalékok			
	9. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
	Összesen:	220	751	2 921
Költségvetési kiadások		314 822	313 395	352 497
- kötelező feladatellátásra		309 508	313 395	352 497
- önként vállalt feladatellátásra		5 314		
Létszám		92	90	90

E Fl-ban

[illegible]

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény
bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

E Ft-ban					
	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	130	1 355	0
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	130	1 355	
		- Átengedett központi adók			
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			
		- Helyi adók			
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			
	3.	Intézményi működési bevételek	2 024	2 206	870
		- kötelező feladatellátásra	2 024	2 206	870
		- önként vállalt feladatellátásra			
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	24	0
		- kötelező feladatellátásra			
		- önként vállalt feladatellátásra		24	
5.	Pénzmaradvány	1 835	313		
6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
	Összesen:	3 989	3 898	870	
	- kötelező feladatellátásra	3 281	2 807	870	
	- önként vállalt feladatellátásra	708	1 090		
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			
		- Pénzügyi befektetések bevételei			
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			
	5.	Pénzmaradvány			
	6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
	Összesen:	0	210	0	
Költségvetési bevételek összesen			3 989	4 108	870
Finanszírozási bevételek			19 343	20 011	22 048
1.	Intézményfinanszírozás	19 343	20 011	22 048	
	- Állami támogatás	15 618	15 430	15 531	
	- Önkormányzati támogatás	3 725	4 581	6 517	
Bevételek összesen			23 332	24 119	22 918
- kötelező feladatellátásra			21 532	22 819	22 918
- önként vállalt feladatellátásra			1 800	1 300	

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	2015. évi terv
1. Működési kiadások	1.	<i>Személyi juttatások</i>	11 270	11 403	12 420
		- kötelező feladatellátásra	11 270	11 403	12 420
		- önként vállalt feladatellátásra			
	2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	2 991	3 085	3 398
		- kötelező feladatellátásra	2 991	3 085	3 398
		- önként vállalt feladatellátásra			
	3.	<i>Dologi kiadások</i>	8 348	8 675	7 036
		- kötelező feladatellátásra	6 548	7 585	7 036
		- önként vállalt feladatellátásra	1 800	1 090	
	4.	<i>Egyéb működési célú kiadások:</i>	0	0	0
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			
		- önként vállalt feladatellátásra			
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			
	10.	<i>Általános tartalék</i>			
	11.	<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</i>	253		
		Összesen:	22 862	23 163	22 854
		- kötelező feladatellátásra	21 062	22 073	22 265
		- önként vállalt feladatellátásra	1 800	1 090	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	<i>Beruházási kiadások</i>		764	64
	2.	<i>Felújítási kiadások</i>			
	3.	<i>Támogatásértéktől kiadás</i>			
	4.	<i>Pénzeszköz átadás</i>			
	5.	<i>Felhalmozási célú hitel kamata</i>			
	6.	<i>Tartalékok</i>			
	7.	<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</i>			
		Összesen:	0	764	64
Költségvetési kiadások			22 862	23 927	22 918
- kötelező feladatellátásra			21 062	22 627	22 918
- önként vállalt feladatellátásra			1 800	1 300	
Létszám			6	6	7

E Fit-ban

[illegible]

Az Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetési létszámkerete

Sorszám	Megnevezés	Engedélyezett dolgozói létszám 2013. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2014. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2015. év
1.	Hajdúsámson Város Önkormányzata - választott tisztviselők (polgármester, alpolgármester) - köztisztviselők (Polgármesteri Kabinet) - MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás (Polgármesteri Kabinet) - MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás (Polgármesteri Kabinet) - Közalkalmazott (Mezőri szolgálat) - MT hatálya alá tartozó munkavállalók	5 2 3	5 2 3	11 2 1 1 2 2 3
2.	Polgármesteri Hivatal - köztisztviselők - önkormányzati közalkalmazott - MT hatálya alá tartozó munkavállalók	40 35 0 5	40 35 0 5	40 35 0 5
3.	Eszterlánc Óvoda	92	90	90
4.	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzéális Intézmény - Közalkalmazott 8 órás - Közalkalmazott 4 órás	6 6	6 6	7 6 1
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	143	141	148
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)	150	200	300

fő

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2015. évben

A támogatás kedvezményezettje	Tétel-szám	Mentesség			Kedvezmény			Közv. tám. össz. (Eft)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Eft)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Eft)	
Végleges mentesség (70 év felett)	650	magánszemélyek komm. adója	100	6 500				6 500
1 évre adott mentesség méltányosság címén	2	magánszemélyek komm. adója	100	20	magánszemélyek komm. adója			20
1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	2	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	10	10
Egyedülálló 65 év feletti	400	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	2 000	2 000
ÖSSZESEN				6 520			2 010	8 530

Kimutatás
Adósságot keletkeztető ügyletek felső határának megállapításáról

E Ft-ban

Megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség
Saját bevétel:	2015. év
1. a helyi adóból származó bevétel	147 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	15 032
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	1 000
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel	3 010
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevétel összesen:	166 042
Saját bevétel 50%-a	83 021
Adósságot keletkeztető ügyletek:	
a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	
b) hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	
d) pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	
g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	
Fizetési kötelezettség összesen	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	83 021

Tartalomjegyzék
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendelettervezetének
mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1	Mérleg
2	Az önkormányzat működési mérlege
3	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4	2015. évi pénzeszköz átvételek
5	2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
5/A	2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
6	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
6/A	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2015. évben
6/B	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban
6/C	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei
6/D	Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2015. évben
6/E	Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásából származó kötelezettségei évenkénti bontásban
6/F	Az önkormányzat 2015. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)
6/G	Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről
6/H	Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
6/I	Az önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
7	Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatala bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
7/A	A Polgármesteri Hivatal 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
8	Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
8/A	Az Eszterlánc Óvoda 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
9	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
9/A	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
10	Az Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetési létszámkerete
11	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2015. évben
12	Kimutatás adósságot keletkeztető ügyletek felső határának megállapításáról