

ELŐTERJESZTÉS
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartás alrendszereihez tartozó költségvetési szervek beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvviteli kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szabályozza.

KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A Képviselő-testület az 5/2016. (II. 11.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetését, melyben meghatározta a gazdálkodás fő irányait, alapelveit és a jóváhagyott pénzügyi és létszámkereteket. Az önkormányzati rendeletben meghatározott gazdálkodási szabályok a takarékoság, gazdaságosság, hatékonyság feltételrendszerének megteremtését szolgálják, hiszen a költségvetés eredményes végrehajtása csak ezen alapelvek betartásával lehetséges.

Az önkormányzat 2016. évi gazdálkodása a költségvetésben jóváhagyott kereteken belül, különösebb likviditási problémák nélkül zárult, melyhez hozzájárult a költségvetési szerveinek takarékos gazdálkodása, az előirányzatok ésszerű felhasználása is.

Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Hajdúsámsonban

Általános iskolai oktatás (II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola)

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-a szerint 2013. január 1. napjától a közoktatási, köznevelési közfeladatok közül az óvodai ellátás maradt a helyi önkormányzat feladata.

Hajdúsámson városában 2013. július 1. napjától az általános iskolai oktatás két külön fenntartó által vezetett intézményben valósul meg. A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola a HIT Gyülekezete egyház fenntartásában, valamint a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményében. Az állami fenntartású intézmény működtetéséhez 388 E Ft/hó az önkormányzati hozzájárulás összege. A Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménybe járó gyermekek étkeztetését Hajdúsámson Város Önkormányzata biztosítja kötelező feladatként, vásárolt szolgáltatás igénybevételével.

Óvodai nevelés (Eszterlánc Óvoda)

Az Eszterlánc Óvoda önálló költségvetési szerv, a gazdálkodással kapcsolatos feladatait a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal végzi.

Könyvtári és közművelődési feladatok (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény önálló költségvetési szerv, gazdálkodási feladatainak ellátása a Polgármesteri Hivatal feladata.

Szociális és gyermekjóléti feladatok

A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által fenntartott Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ keretein belül történik, ezen feladat ellátása az állami támogatáson túl is jelentős terhet ró az önkormányzat költségvetésére.

Ivóvíz és szennyvízellátási feladatok

Hajdúsámson Város Önkormányzata ivóvíz-, és szennyvízellátását biztosító közmű vagyon üzemeltetési feladatainak ellátását a Debreceni Vízmű Zrt.-t végzi.

Temetőfenntartás

Az önkormányzati tulajdonú temető fenntartását, üzemeltetését és a kegyeleti szolgáltatások ellátását a SCONTO MORTE Temetkezési Kft. látja el.

Közterület, zöldterület kezelés és fenntartás

Az utak karbantartását, a zöldterületek kezelését a Polgármesteri Hivatalon belül a Városfejlesztési és Műszaki Osztály végzi a közfoglalkoztatás keretein belül alkalmazott dolgozók bevonásával.

A 2016. ÉVI GAZDÁLKODÁS SZÁMSZERŰ ADATAI

A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét **1 671 674 E Ft-ban** állapította meg. Az eredeti előirányzat az év során több alkalommal módosításra került. A gazdálkodás során a központi költségvetésből érkező források, a beruházásokhoz kapcsolódóan biztosított támogatások, valamint a Képviselő-testület döntéseinek költségvetésbe történő beépítésével a kiadási és bevételi előirányzat főösszege 2016. december 31. napján **2 768 465 E Ft**.

A működési költségvetés eredeti bevételi előirányzata **1 392 796 E Ft**.

Év végére a módosított előirányzat **846 042 E Ft-tal nőtt** összességében az eredeti előirányzathoz képest, 2016. december 31-ig jelentős módosítást eredményeztek az alábbi tételek:

- az állami támogatások évközi módosításaiból adódó növekedés,
- 2016. évi bérkompenzáció 2 760 E Ft összegű támogatása,
- a közcélú foglalkoztatásra elnyert támogatási összegek 658 357 E Ft értékben, melyek előirányzata egész évre vonatkozóan beépítésre került a hatósági szerződésben foglaltaknak megfelelően,
- a gyermekvédelmi támogatás 15 249 E Ft-os összege,
- a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2015. évi elszámolása miatt jelentkező 9 501 E Ft összegű visszafizetési kötelezettség,
- pályázatok, területalapú támogatások, mezei őrszolgálat működésének támogatása 8 948 E Ft összegben,
- 2016. október 2. napjára kitűzött népszavazás 1 573 E Ft összegben,
- egyéb működési bevételek (közprogramok által megtermelt javak értékesítése, támogatások visszafizetése, kártérítések) 17 517 E Ft összegben,
- zárszámadás után beépített pénzmaradvány: 98 798 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezések 2017. évre kapott előleg: 27 742 E Ft.

A felhalmozási költségvetésben eredeti bevételi előirányzatként 278 878 E Ft került tervezésre. Az év folyamán beépítésre kerültek a pályázati úton elnyert támogatások, a folyamatban lévő beruházások megvalósításához 2016. év során a Képviselő-testület által rendelkezésre bocsátott önkormányzati saját források összege és a pénzmaradvány: Az eredeti előirányzat ezáltal **250 749 E Ft-tal nőtt**.

A bevételi előirányzatok **2 417 103 E Ft-os** teljesítése **87,31 %-os**, a kiadási előirányzatok **1 884 061 E Ft** felhasználása pedig **68,05 %-os** teljesítési arányt mutatnak.

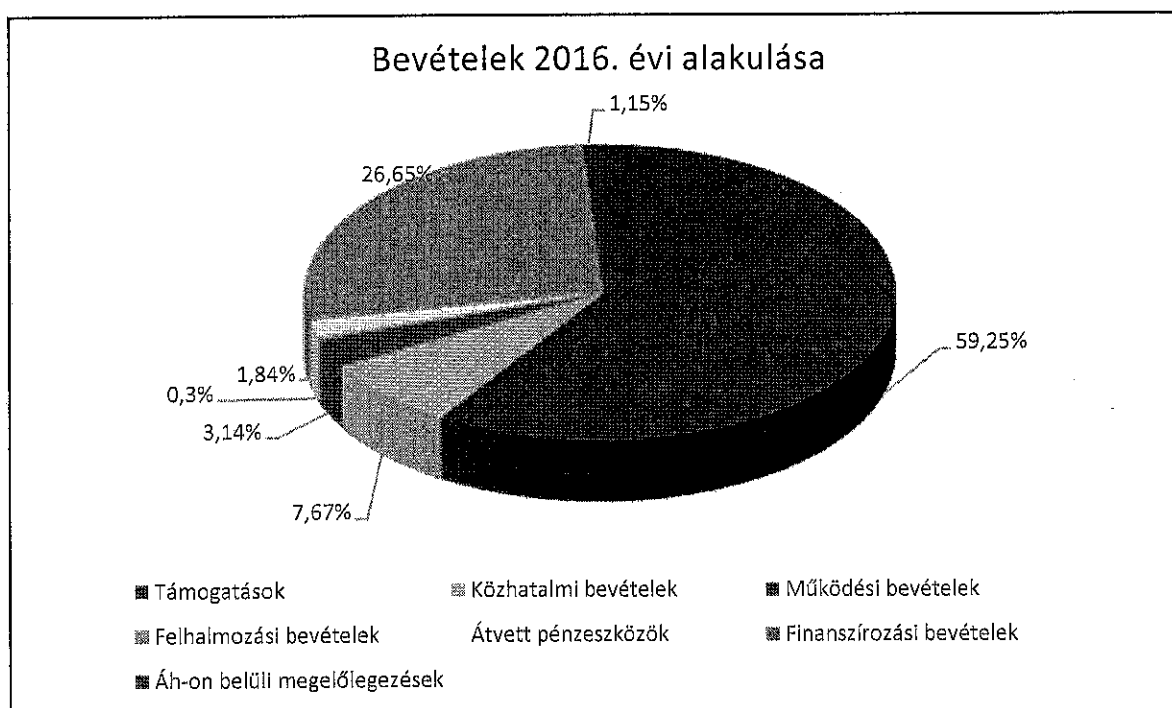
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti bevételi előirányzat: 1 671 674 E Ft

Módosított bevételi előirányzat: 2 768 465 E Ft

Tényleges teljesítés: 2 417 103 E Ft

Tényleges teljesítés %-a: 87,31 %
(1. számú melléklet)



Az önkormányzat bevételeinek megoszlását a fenti diagram szemlélteti. A legnagyobb bevételi forrás a 2016. évben a támogatásokból származott, az összbevételen belüli aránya 59,25 %, mely tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, az önkormányzatok költségvetési támogatását, az államháztartáson belüli pénzeszköz átvételket, valamint a felhalmozási célú támogatásokat is.

A közhatalmi bevételek aránya 7,67 %-os, melynek jelentős részét a helyi adóbevételek adják. A működési bevételek 3,14 %-ot képviselnek. A felhalmozási bevételek 0,3 %-kal a legkisebb tételt jelentik a bevételeken belül, ami sajnos korlátot szab az önkormányzat területén végezhető fejlesztéseknek. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök az összbevétel 1,84 %-át képezik.

A finanszírozási bevételek összbevételhez mért aránya 26,65 %, mely az előző évi működési és felhalmozási pénzmaradvány igénybevételéből származó összeg 644 140 E Ft. Ugyancsak a bevételek részét képezi a 2016. december hónap végén érkezett a 2017. évre megelőlegezett 27 742 E Ft összegű állami támogatás, mely az összbevétel 1,15 %-a.

I. TÁMOGATÁSOK

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a támogatásokon belül a legnagyobb arányt képviseli. Itt jelennek meg az önkormányzat kötelező feladatainak ellátására a költségvetési törvény alapján kapott támogatások:

- a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása,
- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása,
- egyéb központi támogatások (bérkompenzációra folyósított támogatás, (6/A melléklet)).

Ezen a jogcímen a **791 373 E Ft** tervezett bevétel **100,00%-a** érkezett az önkormányzat számlájára. A központi költségvetésből származó források a feladatfinanszírozás rendszerében nem biztosítanak kellő fedezetet az intézményrendszer működtetéséhez, ezért az önkormányzatnak saját bevételeiből és egyéb támogatásaiból továbbra is hozzá kell járulnia azok fenntartási kiadásaihoz.

1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről

Itt jelennek meg a központi költségvetési szervtől, a fejezeti kezelésű előirányzathoz, a Társadalombiztosítási Alaptól, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól, más önkormányzati költségvetési szervtől érkező támogatások, valamint a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központtól a 2015. évi elszámolás miatt érkezett összeg. Az éves szinten tervezett **871 638 E Ft** összegű módosított előirányzathoz tartozó teljesítési adat **541 744 E Ft**, mely szerint a teljesítés aránya összességében **62,15 %**.

Az előirányzat és teljesítési adatok a 4.számú mellékletben kerültek részletesen kimutatásra.

2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

2.1. Fejlesztési célú támogatások (6/A. sz. melléklet)

A fejlesztési célú támogatások **30 229 E Ft-os** módosított előirányzata **100%-os** teljesülési arányt eredményezett, melyek az alábbi támogatásokból tevődnek össze:

- a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás **229 E Ft-os** összege,
- az belterületi utak, járdák felújítását célzó beruházásra kapott **30 000 E Ft** összegű támogatás.

2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)

A jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **70 341 E Ft**, a teljesítés aránya **97,93 %**.

Az Elkülönített Állami Pénzalapoktól – a közcélú foglalkoztatás keretében eszközbeszerzésre biztosított keretből – a hatósági szerződésben jóváhagyott **52 968 E Ft-os** előirányzat **97,35 %-ban** teljesült.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek módosított előirányzata **205 600 E Ft**, mely tartalmazza a helyi adók és a gépjármű adó **203 000 E Ft-os**, a bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel **2 600 E Ft-os** előirányzatait. Az év során ezen a jogcímen összesen **185 292 E Ft** realizálódott, így a teljesítés aránya **90,12 %**.

1. A helyi adók

A tervezett **181 000 E Ft** bevételi előirányzathoz év végére **159 152 E Ft** teljesült **87,93 %-os** arányban, mely adónemenként a következők szerint alakult:

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Teljesítés (E Ft)	Teljesítés (%)
Magánszemélyek kommunális adója	45 000	44 387	98,64
Iparüzési adó	130 000	109 912	84,55
Építményadó	6 000	4 830	80,50
Összesen:	181 000	159 152	87,93

A 2015. december 31. napján hatályos adórendelet alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata illetékességi területén az adómértékek a következők szerint kerültek meghatározásra:

- **építményadónál:** az építmény hasznos alapterületére számítva **150 Ft/m²**

- **kommunális adónál:** a Htv. 11. §-ban és a 17. §-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként **10 000 Ft**.
- **iparűzési adónál:** az adó évi mértéke az **adóalap 2 %-a**.

2. Átengedett központi adók

Az önkormányzatnak ezen a jogcímen az általa beszedett gépjárműadó 40%-ából származik bevétele. Az éves tervadat **22 000 E Ft**, a teljesítés aránya **109,88 %**, mely összességében **24 174 E Ft-os** forrást jelentett a 2016. évi gazdálkodás során.

3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek

Az év végi adatok **1 966 E Ft** teljesülést mutatnak, mely a **2 600 E Ft-os** módosított előirányzat **75,62 %-a**. Az adatok tartalmazzák az önkormányzatot megillető helyszíni bírságot, környezetvédelmi bírságot, és egyéb bírságokat.

III. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek **77 172 E Ft-os** előirányzatának teljesülése összesen **75 815 E Ft**, mely **98,24 %-os** teljesítési arányt jelent. Ezen a soron jelennek meg:

- az önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bérleti díjak,
- a továbbszámlázott szolgáltatások (közüzemi díjak),
- a víziközmű vagyon üzemeltetéséből származó bevétel,
- az intézményi ellátási díjak (étkezési térítési díjak),
- kamatbevételek,
- biztosító által fizetett kártérítések,
- áru és készletértékesítés (közfoglalkoztatás keretein belül előállított termékek értékesítése),
- egyéb különféle bevételek.

IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6/C sz. melléklet)

A felhalmozási célú bevételek **7 512 E Ft-os** módosított előirányzata év végére **7 515 E Ft** összegben teljesült, ami **100,04 %-os** teljesítési arányt mutat. A 2016. évben a felhalmozási bevételek egyik része földértékesítés (Sós és Sós Építő és Szolgáltató Kft. részére) és a NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. kisajátításaiból származó bevétel, a másik része pedig jármű értékesítéséből adódott.

V. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (4. sz. melléklet)

A 2016. évi költségvetés működési célú pénzeszköz átvétel jogcímen **260 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz, mely teljesülése **838 E Ft**, ez **322,31 %**. A működési célú pénzeszköz átvételek soron jelenik meg a Hajdúsámsoni Ízek Fesztiváljára beérkezett szponzori támogatások összege. A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel jogcímen a Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása után átutalt összegek és az adóiroda által behajtott követelések szerepelnek **42 458 E Ft** módosított előirányzat **43 155 E Ft** teljesítés mellett, ez **101,64 %-os** arányt jelent. Ezen kívül itt szerepel a munkáltatói kölcsön törlesztéséből képződött bevétel **375 E Ft** összegben.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

VI. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi működési célú pénzmaradvány **289 017 E Ft** módosított előirányzata **100%-os** arányú igénybevételt mutat.

2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele

A felhalmozási célú pénzmaradvány **355 123 E Ft-os** összege teljes mértékben igénybevételekre került.

VII. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

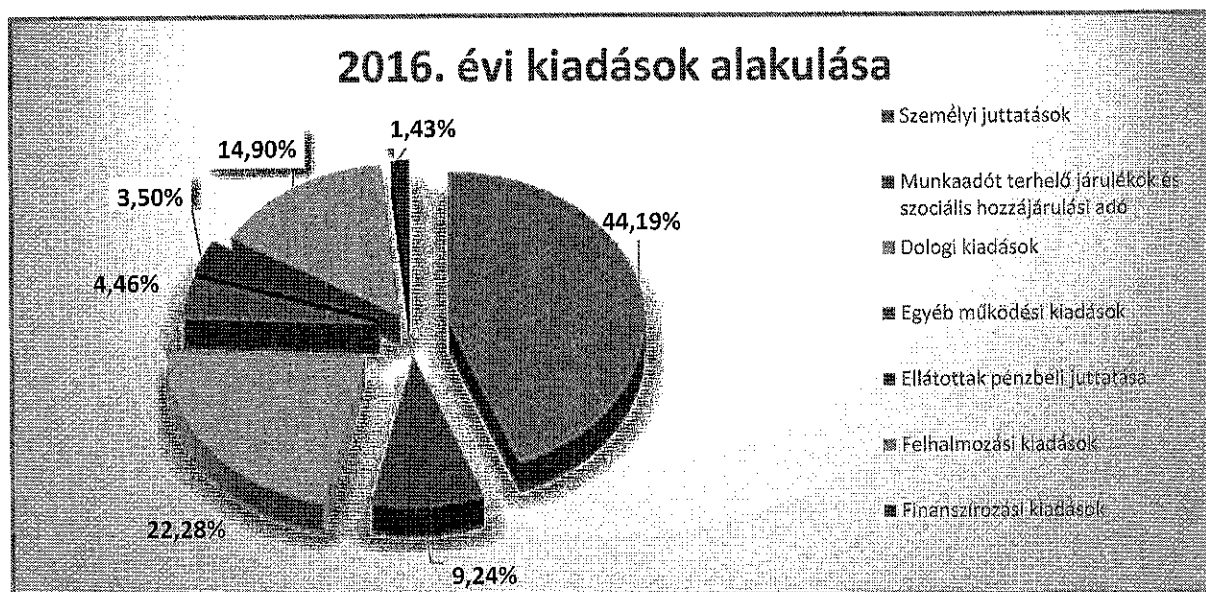
A 2016. évi gazdálkodás során sem működési, sem felhalmozási célú hitel felvételére nem volt szükség.

VIII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK

A 2014. évben bevezetett új számviteli szabályok miatt a finanszírozási bevételek részét képezi a 2016. december hónap végén érkezett, a 2017. évre megelőlegezett 27 742 E Ft összegű állami támogatás.

KIADÁSI ELŐÍRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti kiadási előirányzat:	1 671 674 E Ft
Módosított kiadási előirányzat:	2 768 465 E Ft
Tényleges kiadás:	1 884 061 E Ft
Teljesítés %-a	68,05 %



Az önkormányzat 2016. évi kiadásainak alakulását a fenti diagram szemlélteti. Az összkiadások 83,67 %-át a működési kiadások, 14,90 %-át a felhalmozási kiadások, 1,43 %-át a finanszírozási kiadások alkotják. A működési kiadások között jelentős arányt (53,43 %-ot) képviselnek a humánerőforráshoz kapcsolódó kiadások. Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak, valamint a közfoglalkoztatásban dolgozók részére kifizetett személyi juttatás 44,19 %-a, az ehhez kapcsolódóan megfizetett munkaadót terhelő járulék 9,24 %-a az összkiadásnak.

A dologi kiadások jogcím az intézményrendszer működtetésén túl magában foglalja a közfoglalkoztatási programok dologi kiadásait, valamint az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátására teljesített kifizetéseket is – pl. útkarbantartás, közvilágítás, zöldterület kezelés, stb. – így az összkiadás 22,28 %-át teszi ki.

Az ellátottak pénzbeli juttatására fordított összeg aránya 3,5 %, míg az egyéb működési kiadások 4,46 %-ot képviselnek. A finanszírozási kiadások 1,43 %-os arányt mutatnak az összkiadáshoz viszonyítva.

I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások **1 211 533 E Ft-os** előirányzata **832 554 E Ft** összegben került felhasználásra, ami **68,72 %-os** arányt jelent. Az adatok tartalmazzák az önkormányzat költségvetési szerveinél jóváhagyott létszámhoz tartozó illetményeket, a kistérségi startmunka mintaprogram keretében a rövid-, és hosszú távú, valamint egyéb közfoglalkoztatott dolgozók bérét is. Az alacsony teljesítési arány oka a közfoglalkoztatáshoz biztosított személyi juttatások előirányzata a Hatósági szerződésben foglaltak szerint beépítésre került a költségvetésbe, viszont a teljesítés egy része áthúzódik a 2017. évre.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A kiemelt előirányzaton rendelkezésre álló módosított előirányzat összege **227 605 E Ft**, a teljesítés **174 024 E Ft**, a teljesítés aránya **76,46 %**.

3. Dologi kiadások

A 2016. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege **547 690 E Ft**, melynek **72,03 %-a**, összesen **394 522 E Ft** került felhasználásra. A fordított áfához kapcsolódó áfa befizetések a táblázatban a felhalmozási kiadások között szerepelnek.

A dologi kiadások időarányostól alacsonyabb teljesítésének oka a takarékos gazdálkodás.

4. Egyéb működési célú kiadások

4.1. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre (5. sz. melléklet)

A kiadási jogcímen **65 857 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz a költségvetés, mely **98, 18%-ban** teljesült. A felhasználás **64 657 E Ft** összege az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan jelentkezett:

- A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményének működtetéséhez 388 E Ft/hó az önkormányzati hozzájárulás összege, mely éves szinten **4 656 E Ft**.
- A Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata támogatására rendelkezésre álló **6 786 E Ft** összegű előirányzat felhasználási aránya **100%-os**.
- A Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által biztosított szociális és gyermekjóléti szolgáltatások – bölcsődei ellátás, gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, támogató szolgálat, tanyagondnoki szolgálat – ellátásához **42 416 E Ft** előirányzatot biztosított a Képviselő-testület, mely **100%-ban** átutalásra került, az elszámolás a 2016. évi beszámoló elkészítését követően történik meg.
- Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére támogatás **40 E Ft**.
- A 2015. évi beszámoló után visszafizetett állami támogatások és gyermekvédelmi támogatások (Erzsébet utalvány) visszaküldése **3 086 E Ft**.
- Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előlegek fel nem használt részének visszafizetése **7 673 E Ft**.

4.2. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)

A civil és egyéb szervezetek, egyházak – együtt non-profit szervezetek – 2016. évi támogatására, valamint más, nem államháztartási alrendszerbe tartozó szervezetek, személyek részére biztosított **22 532 E Ft-os** előirányzatról év végéig **19 280 E Ft** került kifizetésre, a teljesítés aránya **85,57 %**. A támogatások 85,57 %-os felhasználásának oka: 2016. évben 2 civilszervezet elszámolás utáni támogatás visszafizetéséből eredendő előirányzat módosítás.

Civil szervezetek és egyházak támogatása **17 211 E Ft** összegben **84,12 %-ban** teljesült.

Az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás működési kiadásaihoz éves szinten **12 E Ft-tal** kell hozzájárulni, **12 E Ft** összegű teljesítési adata **100%-os** teljesülést mutat.

A szponzori támogatások év végi **1 300 E Ft-os** teljesítése **100 %-a** az **1 300 E Ft-os** módosított előirányzatnak.

A Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő társulási hozzájárulás **500 E Ft-os** előirányzata **100%-ban** teljesült.

A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Iskola tanulói részére nyújtott támogatás **60 E Ft-os** előirányzata **100 %-os** teljesítést mutat.

Csíkszentdomokos testvérváros önkormányzatának – a rászoruló gyermekek megsegítése céljából – természetbeni juttatás formájában **200 E Ft** összegben történő támogatása **197 E Ft** összegben **98,50 %-os** mértékben teljesült.

5. Ellátottak pénzbeli juttatásai (6/D. sz. melléklet)

A jogcímen jelennek meg az önkormányzat által folyósított szociális ellátások. A 2016. év végi adata alapján a **69 599 E Ft** összegű előirányzat **94,80 %-a** került felhasználásra, összesen **65 980 E Ft** került kifizetésre a jogszabályi előírások alapján, valamint az önkormányzat helyi rendeletében meghatározott ellátottak részére.

6. Tartalék (6/H. sz. melléklet)

Az általános tartalék **25 009 E Ft** összegben került eredeti előirányzatként tervezésre, melynek összege az év közben történt Képviselő-testület által hozott döntések következtében **29 161 E Ft-ra** módosult.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Beruházások (6/F. sz. melléklet)

A **386 021 E Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás **267 433 E Ft**, mely **69,28 %-os** teljesítési aránynak felel meg. A teljesítési adatok alacsony teljesítési arányát az okozza, hogy több beruházás, pályázat a 2016. évben elkezdődött, de a befejezés, a számlák kifizetése csak a 2017. évben várható.

2. Felújítások (6/F. sz. melléklet)

Felújítási kiadásként a **47 317 E Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás **10 670 E Ft**, mely **22,55 %-os** teljesítési aránynak felel meg. A teljesítési adatok alacsony szintje a beruházásokhoz hasonlóan abból adódik, hogy a felújítások és a pályázatok 2016. évben még csak elkezdődtek a bejezések 2017. évre várhatóak.

3. Egyéb felhalmozási kiadások

3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

A 2016. évben ez a sor nem tartalmazott teljesítési adatot.

3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)

Ezen a jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **3 560 E Ft**, melyből a 2016. évben **74,72 %**, azaz **2 660 E Ft** került felhasználásra. A teljesítési adat az alábbi adatokat tartalmazza:

- az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás felújítási kiadásaihoz történő **60 E Ft-os** hozzájárulást,
- az első lakáshoz jutók támogatására kifizetett **600 E Ft**-ot,
- a 201/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Református Egyházközség részére a templom tornyának felújítása céljából átadott **2 000 E Ft**.

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Működési célú hitel törlesztése

A 2016. évben likvid hitei felvételére nem került sor, ezért törlesztési kötelezettség sem keletkezett.

2. Felhalmozási célú hitel törlesztése

A 2016. évben újabb fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor, így a 2016. évre vonatkozóan az önkormányzatnak hiteltörlesztési kötelezettsége sem volt.

3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A 2014. évben bevezetett új számviteli szabályok miatt a finanszírozási bevételek és kiadások részét képezi a tárgyév decemberében érkezett, a tárgyévet követő évre megelőlegezett állami támogatás. A kiadási oldalon az előirányzat tartalmazza a 2015. és 2016. évi megelőlegezéseket **54 686 E Ft** összegben, a teljesítési adat **26 944 E Ft**, mely a 2015. évben érkezett előleg visszafizetését tartalmazza, a teljesítés aránya **49,27 %**. 2016. év decemberében érkezett 2017. évi előleg visszafizetése a 2017. évi költségvetésben jelenik meg, fedezetét a pénzmaradványból kell biztosítani.

PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2016. évben befejeződött projektek:

1. "Világháborús emlékmű felújítás Hajdúsámsonban"

Projekt azonosító száma: KKETTKK 2015/P02/18/158

Támogatás összege: 536 000 Ft

Önerő összege: 50 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 586 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 586 000 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása a Támogató által elfogadásra került.

2. "Üvegcsomagolási hulladék házhoz menő gyűjtőrendszerének fejlesztése Hajdúsámsonban"

Pályázati kiírás: OKTF-NHI-FPR-2015-001

Pályázati azonosító: V/1814/2015

Támogatás összege: 8 000 000 Ft

Önerő összege*: 8 000 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 16 000 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 15 999 935 Ft

* Az önerő összege a Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás által nyújtott támogatásból került biztosításra a Társulással 2016. március 16. napján kötött támogatási szerződés alapján.

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása a Támogató által elfogadásra került. A Társulás felé a szakmai és pénzügyi elszámolás benyújtásra került.

3. Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása

Támogatói okirat iktatószáma: NGM/19190/6/2015.

Támogatás összege: 112 500 000 Ft

Önerő összege: 16 024 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 128 524 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 128 451 235 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása benyújtásra került.

4. „1956-os emlékmű felújítása Hajdúsámsonban”

Pályázati azonosító: KKETTKK-56P-02-0117

Támogatás összege: 530 000 Ft

Önerő összege: 50 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 580 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 580 000 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása benyújtásra került.

5. „Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban”

Pályázati azonosító: KKETTKK-56P-04-0500

Támogatás összege: 1 912 300 Ft

Önerő összege: 100 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 2 012 300 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 1 986 882 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása benyújtásra került.

6. „Az Európai Mobilitási Hét és Autómentes Naphoz kapcsolódó program- és rendezvényszervezés támogatása”

Pályázati azonosító: AMN-86/2016

Támogatás összege: 600 000 Ft

Önerő összege: 0 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 600 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 599 998 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása a Támogató által elfogadásra került.

7. Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás

Támogatói okirat iktatószáma: 45780/2016/KOZOSMUV

Támogatás összege: 229 000 Ft

Önerő összege: 200 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 429 000 Ft

Tényleges, elszámolt összköltség: 429 000 Ft

Állapot: a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása benyújtásra került.

A 2016. évben benyújtott, 2017. évre áthúzódó pályázatok, projektek:

1. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

Támogatói okirat iktatószáma: BMÖGF/93-18/2016

Támogatás összege: 30 000 000 Ft

Önerő összege: 5 294 118 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 35 294 118 Ft

A támogatási okirat kelte: 2016.08.24.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a támogatás végső felhasználási ideje: 2017. december 31.

2. "Hajdúsámson Város Kábítószerügyi Egyeztető Fórum megalakulása"

Pályázati azonosító: KAB-KEF-16-B-25748

Támogatás összege: 450 000 Ft

Pénzbeli önerő összege: 25 000 Ft

Nem pénzbeli önerő összege: 25 000 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 500 000 Ft

A támogatási szerződés kelte: 2016.12.27.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt záró dátuma: 2017. június 30. napja.

3. "A helyi gazdaság fellendítése Hajdúsámsonban"

Pályázati azonosító: TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00005

Támogatás összege: 39 969 440 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Elszámolható összköltség: 39 969 440 Ft

Nem elszámolható hozzájárulás: 952 500 Ft

A projekt teljes költsége: 40 921 940 Ft

Állapot: a pályázat a Közreműködő Szervezet írásbeli tájékoztatása alapján támogatásban részesült.

4. "A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével"

(Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés)

Pályázati azonosító: TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00021

Támogatás összege: 32 430 161 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Elszámolható összköltség: 32 430 161 Ft

Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.

5. "Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban"

Pályázati azonosító: TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00015

Támogatás összege: 459 993 048 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Elszámolható összköltség: 459 993 048 Ft

Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.

6. "Hajdúsámson belterületi IV. számú vízgyűjtő fejlesztése"

Pályázati azonosító: TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00018

Támogatás összege: 199 920 261 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Elszámolható összköltség: 199 920 261 Ft

Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.

7. **"Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában"**
(Óvoda, Kossuth u. 17. - Egészségügyi Központ, Hársfa u. 3-5. - Sámsonkerti Iskola, Fő u. 41. - Polgármesteri Hivatal, Szabadság tér 5.)
Pályázati azonosító: TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026
Támogatás összege: 113 458 500 Ft
Támogatás mértéke: 100%
Elszámolható összköltség: 113 458 500 Ft
Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.
8. **"Hajdúsámson - Sámsonkert - Egészségház alapítása"**
Pályázati azonosító: TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015
Támogatás összege: 103 793 039 Ft
Támogatás mértéke: 100%
Elszámolható összköltség: 103 793 039 Ft
Állapot: a pályázat a Közreműködő Szervezet írásbeli tájékoztatása alapján támogatásban részesült.
9. **"Hajdúsámson-szociális alapszolgáltatások fejlesztése"**
Pályázati azonosító: TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023
Támogatás összege: 79 987 140 Ft
Támogatás mértéke: 100%
Elszámolható összköltség: 79 987 140 Ft
Nem elszámolható hozzájárulás: 190 500 Ft
A projekt teljes költsége: 80 177 640 Ft
Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.
10. **"Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok"**
Pályázati azonosító: TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001
Támogatás összege: 40 000 000 Ft
Támogatás mértéke: 100%
Elszámolható összköltség: 40 000 000 Ft
Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.
11. **"Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösség-szervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva"**
Pályázati azonosító: TOP-7.1.1-16-2016-00058
Támogatás összege: 500 000 000 Ft
Támogatás mértéke: 100%
Elszámolható összköltség: 500 000 000 Ft
Állapot: a pályázat benyújtásra került, a pályázat eredménye még nem ismert.

A 2016. évi közfoglalkoztatási projektek:

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás és GINOP „Alacsony képzettségűek és közfoglalkoztatottak képzése” programok

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 220 fő képzéses program

A program időtartama: 2015. 11. 16 - 2016. 06. 30.
Bérek támogatás: 143 769 730 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás: 5 026 038 Ft
Támogatás összege összesen: 148 795 768 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 125 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2015. 12. 15 - 2016. 02. 29.
Bérek támogatás: 26 457 676 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás: 5 291 468 Ft
Támogatás összege összesen: 31 749 144 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 150 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2015. 11. 03 - 2016. 02. 29.

Bérek támogatás:	52 065 060 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	7 891 979 Ft
Támogatás összege összesen:	59 957 039 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 15 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2015. 10. 12 - 2016. 02. 29.

Bérek támogatás:	6 309 285 Ft
Támogatás összege összesen:	6 309 285 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás Önkormányzati Útör támogatása 5 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2016.03.01-2016.11.30.

Bérek támogatás:	4 123 899 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	915 143 Ft
Támogatás összege összesen:	5 039 042 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 110 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2016.03.10-2017.02.28.

Bérek támogatás:	116 687 986 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	16 864 245 Ft
Támogatás összege összesen:	133 552 231 Ft
Bérek támogatásához biztosított saját forrás összesen:	6 141 473 Ft
A program teljes költsége:	139 693 704 Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 150 fő foglalkoztatásával

A program időtartama: 2016.03.10-2017.02.28.

Bérek támogatás:	150 981 281 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	14 499 999 Ft
Támogatás összege összesen:	165 481 280 Ft

Nyári diákmunka program (11 fő)

A program időtartama: 2016.08.01-2016.08.31.

Bérek támogatás:	775 335 Ft
Támogatás összege összesen:	775 335 Ft

GINOP 6.1.1 „Alacsony képzettségűek és közfoglalkoztatottak képzése” program (80 fő)

A program időtartama: 2016.09.20-2016.12.31.

Bérek támogatás:	22 345 976 Ft
Támogatás összege összesen:	22 590 216 Ft

GINOP 6.1.1 "Alacsony képzettségűek és közfoglalkoztatottak képzése" program (28 fő)

A program időtartama: 2016.12.21-2017.07.14.

Bérek támogatás:	13 126 077 Ft
Támogatás összege összesen:	13 126 077 Ft

GINOP 6.1.1-15 "Alacsony képzettségűek és közfoglalkoztatottak képzése" program (54 fő)

A program időtartama: 2016.12.23-2017.09.30.

Bérek támogatás:	29 808 958 Ft
Támogatás összege összesen:	29 808 958 Ft

KISTÉRSÉGI STARTMUNKA MINTAPROGRAMOK:**Egyedi mezőgazdasági program (uborka, málna, tyúk)**

A program időtartama: 2015. 03. 15-2016. 02. 29.

Bérek támogatás:	132 200 739 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	36 465 601 Ft
Támogatás összege összesen:	168 666 340 Ft
Beruházási és dologi költségekre biztosított saját forrás összesen:	6 448 944 Ft
A program teljes költsége:	175 115 284 Ft

Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás (száraztészta, asztalos)

A program időtartama: 2015. 03. 01-2016. 02. 29.

Bérmegye támogatás:	24 238 236 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	4 799 754 Ft
Támogatás összege összesen:	29 037 990 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>157 738 Ft</u>
A program teljes költsége:	29 195 728 Ft

Start Plusz program

A program időtartama: 2016.03.01-2016.03.31.

Bérmegye támogatás:	115 180 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	2 884 729 Ft
A program teljes költsége:	2 999 909 Ft

Belterületi közutak karbantartása program

A program időtartama: 2016.04.01-2016.12.31.

Bérmegye támogatás:	40 818 609 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	9 578 616 Ft
Támogatás összege összesen:	50 397 225 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>832 923 Ft</u>
A program teljes költsége:	51 230 148 Ft

Mezőgazdasági földutak karbantartása program

A program időtartama: 2016.04.01-2016.12.31.

Bérmegye támogatás:	35 967 195 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	8 379 141 Ft
Támogatás összege összesen:	44 346 336 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>591 229 Ft</u>
A program teljes költsége:	44 937 565 Ft

Belvízelvezetés program

A program időtartama: 2016.04.01-2016.12.31.

Bérmegye támogatás:	24 647 229 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	5 394 488 Ft
Támogatás összege összesen:	30 041 717 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>283 922 Ft</u>
A program teljes költsége:	30 325 639 Ft

Illegális hulladéklerakó-helyek felszámolása program

A program időtartama: 2016.04.01-2016.12.31.

Bérmegye támogatás:	35 967 195 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	8 379 609 Ft
Támogatás összege összesen:	44 346 804 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>591 262 Ft</u>
A program teljes költsége:	44 938 066 Ft

Mezőgazdaság program

A program időtartama: 2016.03.01-2017.02.28.

Bérmegye támogatás:	141 429 552 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	30 825 375 Ft
Támogatás összege összesen:	172 254 927 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>5 518 031 Ft</u>
A program teljes költsége:	177 772 958 Ft

Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás program

A program időtartama: 2016.03.03-2017.02.28.

Bérmegye támogatás:	26 203 163 Ft
Beruházási és dologi költségekre nyújtott támogatás:	6 515 929 Ft
Támogatás összege összesen:	32 719 092 Ft
<u>Beruházási és dologi költségekhez biztosított saját forrás összesen:</u>	<u>253 868 Ft</u>
A program teljes költsége:	32 972 960 Ft

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
(11. sz. melléklet)

Hajdúsámson Város Önkormányzata a 2016. évben is nyújtott a lakosság részére közvetett támogatásokat, melynek részletes kimutatását a zárszámadási rendelet-tervezet 11. sz. melléklete tartalmazza, a jogosultság feltételrendszerét pedig az alábbi önkormányzati rendelet határozza meg:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 34/2013. (XI. 28.) számú önkormányzati rendeletének 6. §-ában rendelkezik a magánszemélyek kommunális adója alóli adómentességekről, adókedvezményeikről.

A közvetett támogatások a településen élő 70. életévét betöltött, vagy 65. évét betöltött egyedül élő lakosok számára kerültek biztosításra. A magánszemélyek kommunális adójából 3 170 E Ft mentességben, 395 E Ft összegű kedvezményben részesült összesen ez a célcsoport.

A maradvány elszámolása
(12. sz. melléklet)

A 2016. évi önkormányzati szintű maradvány **558 043 057 Ft**. Ebből az összegből a kötelezettséggel terhelt maradvány 354 674 332 Ft, a szabad pénzmaradvány összege 203 368 725 Ft.

A 2016. évről áthúzódó, a 2017. évben esedékes pénzügyi kötelezettségek teljesítésére a fejlesztési és a működési célú maradvány egyaránt fedezetet biztosít.

A maradvány alakulása költségvetési szervenként a 12. sz. mellékletben kerül bemutatásra a 2016. évi beszámoló alapján.

A maradvány összege önkormányzati szinten **558 043 057 Ft**, mely intézményenként az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat	549 522 316 Ft
- Polgármesteri Hivatal	3 933 591 Ft
- Eszterlánc Óvoda	4 092 809 Ft
- Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	494 341 Ft

Fentiekre figyelemmel a költségvetési szervek maradványát a következő felsorolás tartalmazza:

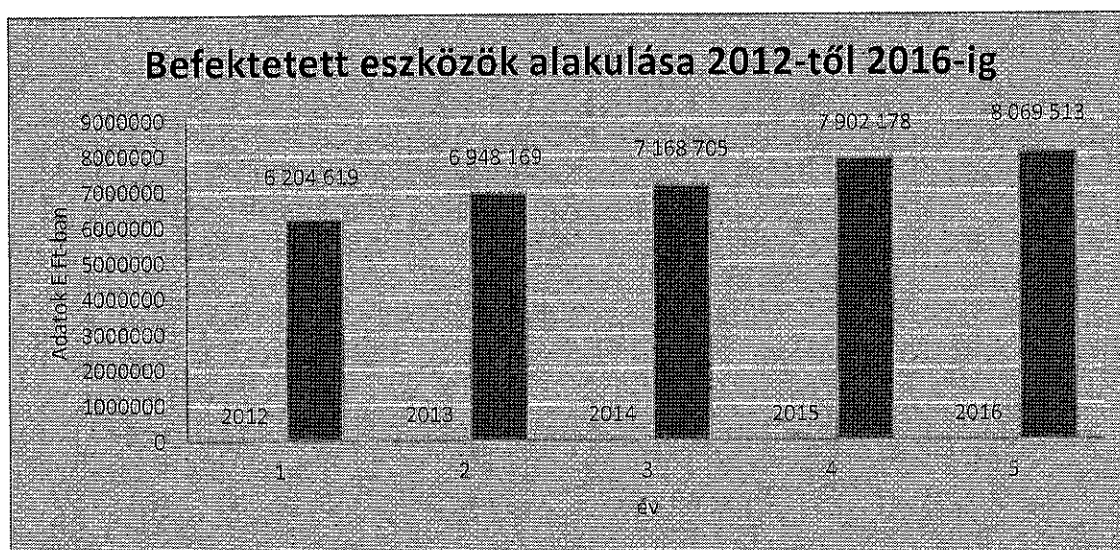
a) Hajdúsámson Város Önkormányzata:	
2016. évi maradvány:	549 522 316 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	347 331 791 Ft
- szabad pénzmaradvány:	202 190 525 Ft
b) Polgármesteri Hivatal:	
2016. évi maradvány:	3 933 591 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	2 755 391 Ft
- szabad pénzmaradvány:	1 178 200 Ft
c) Eszterlánc Óvoda:	
2016. évi maradvány:	4 092 809 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	4 092 809 Ft
- szabad pénzmaradvány:	0 E Ft
d) Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:	
2016. évi maradvány:	494 341 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	494 341 Ft
- szabad pénzmaradvány:	0 E Ft

A 2017. évi költségvetési rendelet elkészítése során a szabad pénzmaradványból **121 597 313 Ft** eredeti előirányzatként beépítésre került a költségvetési hiány kezelésére. Az ezen felüli szabad és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány a 2017. évi költségvetési rendelet soron következő módosításakor kerül beépítésre az előirányzatok közé.

Az önkormányzati vagyon alakulása (15. számú melléklet)

Hajdúsámson Város Önkormányzata vagyonmérlegének főösszege 2016. december 31. napján **8 824 420 E Ft.** A vagyon növekedése a számviteli nyilvántartások alapján az előző évi **8 767 618 E Ft-os** főösszeghez képest 100,64 %. A növekedés oka egyrészt a pályázatokból megvalósuló beruházások munkálatai év végére befejeződtek (pl. óvoda kivitelezés), a közfoglalkoztatási programok keretében beszerzett tárgyi eszközök is növelték az önkormányzat vagyonát.

Az alábbi diagram a befektetett eszközök alakulását mutatja 2012-től 2016-ig.



A diagram alapján megállapítható, hogy az önkormányzat befektetett eszközeinek állománya évek óta folyamatosan, kiegyensúlyozott ütemben növekszik, 2012-ben az óvodai tűzkár, és a Szatmári úti iskola épületének lebontása miatt némi visszaesés tapasztalható, viszont a további években évről évre növekedés mutatkozik.

A jövőre nézve - mivel az önkormányzat saját felhalmozási bevétele minimális mértékű - az önkormányzati vagyon gyarapítására főként pályázati támogatásokból származó bevételek bevonásával kerülhet sor.

Az ingatlan vagyon csoportosítása forgalomképesség szempontjából:

Vagyonelem megnevezése	E Ft-ban
Forgalomképtelen törzsvagyon (nem értékesíthető, nem terhelhető, a kötelező feladatok ellátását biztosító vagyon)	2 209 461
Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon (meghatározott feltételekkel értékesíthető, illetve megterhelhető vagyon)	4 238 777
Egyéb (forgalomképes vagyon, amely szabadon értékesíthető és megterhelhető)	239 516

A forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes törzsvagyon körébe tartoznak az önkormányzati feladatok ellátását kiszolgáló intézmények épületei, továbbá a közterületek, utak, járdák vízelvezető csatornák, árkok, külterületi földingatlanok, stb.

A vagyonkezelésbe adott eszközök értéke a 2016. év végén 969 431 E Ft, mely a Hit Gyülekezete egyháznak vagyonkezelésbe adott köznevelési intézmények értékét tartalmazza.

Szintén az önkormányzat vagyonát képezik az eszközoldalán megjelenő forgóeszközök 16 036 E Ft, a pénzeszközök 550 645 E Ft (tartalmazza a lekötött betétek 225 000 E Ft-os összegét is), a követelések 185 275 E Ft, egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 1 724 E Ft, valamint az aktív időbeli elhatárolások 1 227 E Ft-os értékben.

Források

A források között továbbra is a saját tőke értéke képviseli a legnagyobb részt, melynek összege 7 556 451 E Ft.

A források további részét a szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek adják. A 2016. év végén fennálló 92 886 E Ft kötelezettség a szállítói állományt, az önkormányzatot terhelő adótúlfizetések miatti visszatérítési kötelezettségeket, bankgaranciák és a megelőlegezett állami támogatás összegét, valamint az idegen bevételeket tartalmazza.

Itt jelennek meg a passzív időbeli elhatárolások, melyek értéke 1 175 083 E Ft.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a rendelkezik a költségvetési szerv vezetője által kötelező a rendelet 1. számú melléklete szerinti nyilatkozattételéről. A megtett vezetői nyilatkozatokat a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a Képviselő-testület elé az előterjesztéshez csatoltan.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az önkormányzat gazdálkodását vizsgálva megállapítható, hogy a gazdálkodás során érvényesültek a takarékoság, és a jövőre irányuló, hosszú távú fenntarthatóság szempontjai oly módon, hogy sem az önkormányzat intézményrendszerében foglalkoztatottak, sem az ellátásokat, szolgáltatásokat igénybe vevők érdekei nem sérültek.

A 2016. évi önkormányzati gazdálkodás adatait összevontan tartalmazó beszámoló alapján a módosított kiadási előirányzatok mindösszesen 68,05 %-os mértékben kerültek felhasználásra, a bevételi előirányzatok pedig 87,31 %-os szinten teljesültek.

Elkülönítve a működési és a felhalmozási költségvetés adatai és a teljesítési arányok a következők szerint alakultak:

Működési bevételek teljesítése %-ban:	84,36 %
Működési kiadások teljesítése %-ban:	70,80 %
Felhalmozási bevételek teljesítése %-ban:	99,76 %
Felhalmozási kiadások teljesítése %-ban:	56,71 %

A teljesítési adatok alapján önkormányzati szinten az összevont költségvetés egyensúlya fennmaradt a gazdálkodás során.

A működési bevételek és kiadások az elvárásoknak megfelelően alakultak, hiszen a bevételek meghaladták a kiadásokat, ami elsősorban az intézmények takarékos gazdálkodásának következménye.

Az önkormányzat célja változatlanul az, hogy a fenntartásában lévő, illetve társulási keretek között fenntartott intézmények működtetése és a feladatok ellátása továbbra is megfelelő színvonalon valósuljon meg a költségvetés adta keretek között.

A felhalmozási költségvetésben további felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a fejlesztési tartalék terhére valósítható meg, ami behatárolja a Képviselő-testület mozgásterét.

Újabb önkormányzati felhalmozási jellegű bevétel a vagyonrendelet adta lehetőségek szerint az önkormányzati vagyon értékesítésével érhető el, ennek hiányában a jövőre nézve kénytelen lesz az önkormányzat külső források bevonására, természetesen a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény ide vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével, mely szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

A településen a fejlesztések a szűkös források ellenére sem álltak meg, ebben az évben az óvodafejlesztés, a közfoglalkoztatási programok keretében megvalósuló beruházások befejeződtek. Az önkormányzat célja a támogatásban részesített fejlesztési célok eredményes megvalósítása, és a lehetőségekhez mérten magas támogatási intenzitású, alacsony költségigényű beruházásokra irányuló pályázatok benyújtása.

A 2016. évben sem likvid hitel, sem fejlesztési hitel felvételére nem került sor.

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2016. évi gazdálkodása során a folyó évi bevételeivel, és vagyonának hasznosításával biztosította a kötelező és önként vállalt feladatainak végrehajtását. Az önkormányzat gazdasági helyzete a mérlegadatok alapján stabilnak mondható, de további jelentős összegű kötelezettségvállalás kockázatot jelentene, mivel a hosszú lejáratú kötelezettségek több évre megterhelik a költségvetést.

Az Önkormányzat a kötelezően ellátandó feladatait magas színvonalon látta el, biztosítva ezzel az irányítása alá tartozó költségvetési szervek zökkenőmentes működését.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat által összeállított 2016. évi költségvetési beszámolóban bemutatott adatok, a bevételek, és kiadások teljesítése, eredményes, összehangolt, takarékos gazdálkodási magatartásra utal, biztosítva ezzel a pénzügyi egyensúlyt, a stabilitást.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát a Big Audit Könyvvizsgáló, Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft. végezte. Összefoglaló jelentését a zárszámadás előterjesztéséhez csatoljuk.

A zárszámadási rendelet előzetes hatásvizsgálata a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

- 1. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a jegyző által elkészített a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé a költségvetési évet követően úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A különféle jogszabályok, iránymutatások a zárszámadási rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletre vonatkozó kötelező előírások és iránymutatások:

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet,
- az önkormányzat rendeletei, határozatai,
- a minisztériumi iránymutatások,
- a Nemzetgazdasági Minisztérium által évente kiadott az államháztartás szervezetei éves elemi költségvetési beszámoló összeállítására szolgáló Útmutató.

- 2. A jogszabály gazdasági hatásai:** Az előterjesztésben részletesen indoklásra kerültek.

3. **A jogszabály társadalmi hatásai:** Megalkotásának társadalmi következményei nincsenek.
4. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával lezárásra kerül az önkormányzat 2016. évi költségvetése.
5. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.
6. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat elkészítette a zárszámadási rendeletét.
7. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésének rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról zárszámadási rendeletet kell készíteni a Képviselő-testület részére. A zárszámadás megalkotásának kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a a következők szerint határozza meg: „Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §-a: a rendelet hatályát tartalmazza.
2. §-a: a bevételek és kiadások főösszegét határozza meg.
3. § és 4. §-ai: a rendelet mellékleteinek meghatározását tartalmazza.
5. §-a: a maradvány kimutatást tartalmazza intézményenkénti bontásban.
6. §-a: rendelet hatályba lépéséről, és a 2016. évi költségvetési rendelet hatályon kívül helyezéséről szól.

A rendelet mellékletei a tartalomjegyzékben felsorolásra kerültek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet a rendelet-tervezetben foglaltaknak megfelelően megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

II.

BESZÁMOLÓ

Beszámoló az önkormányzati adóztatás helyzetéről, a 2016. évi adóbevételek teljesítéséről

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdése alapján a települési önkormányzat képviselő-testülete a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást, továbbá tájékoztatja a lakosságot a helyi adókból származó bevételek összegéről.

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény önkormányzati adóhatóságként az önkormányzat jegyzőjét nevezi (10. § (1) bekezdés c) pontja).

A jegyző adóhatósági feladatait a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal Jogi és Szervezési Osztályának adóügyi munkatársai végzik (3 fő).

A jegyző, mint önkormányzati adóhatóság feladat- és hatáskörét az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe tartozó adók és adók módjára behajtandó köztartozások nyilvántartásának, kezelésének, elszámolásának, valamint az önkormányzati adóhatóság adatszolgáltatási eljárásának szabályairól szóló 37/2015. (XII. 28.) NGM rendelet határozza meg.

Az önkormányzati adóhatóság végzi többek között

- a helyi adókkal (építményadó, magánszemélyek kommunális adója, helyi iparüzési adó) kapcsolatosan, azok megállapításával, nyilvántartásával, beszedésével, kezelésével kapcsolatos feladatok mellett
- a belföldi és ideiglenes rendszámú gépjárművek gépjárműadójaival,
- az adók módjára behajtandó köztartozásokkal,
- a magánfőző által előállított magánfőzött párlat utáni önkormányzati adóhatóságot megillető
- jövedéki adóval és a magánfőzött párlat adójeggyel,
- a magánszemély termőföld-bérbeadásából származó jövedelmének adójával,
- az önkormányzati adóhatóságnál adóüggyel összefüggően fizetendő közigazgatási hatósági
- eljárási illetékekkel,
- hatósági bizonyítványok, adóigazolások kiadásával

kapcsolatos nyilvántartások vezetését, kezelését és elszámolását, adatszolgáltatási feladatokat.

Az önkormányzat gazdasági programjában meghatározta, hogy az adóztatást úgy kívánja kialakítani, hogy az, egy meghatározott stabilitás, állandóság mellett, folyamatosan az önkormányzat biztos bevételi forrását jelentse, ugyanakkor igazságos is legyen az adózói kört illetően.

Az adóbevételek növelése érdekében a képviselő-testület fokozott figyelmet fordít arra, hogy az adózók fizetési morálja javuljon, ennek érdekében folyamatosan tájékoztodik a kintlévőségek nagyságáról, a beszedésre tett intézkedésekről, a szankciók alkalmazásáról és az elért eredményekről. Cél, hogy az adóalanyok teljes köre adóztatásra kerüljön, ezért a lehetséges adóalanyok köre és a nyilvántartások rendszeresen egyeztetésre kerülnek.

Fontos, hogy az adózók tájékoztatást kapjanak az adóbevételek felhasználásáról, mivel az adóforintok ismert felhasználási célja, illetve az elért eredmények segítik az önkéntes befizetést.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 6. §-a alapján az önkormányzat adó megállapítási joga arra terjed ki, hogy:

- vagyoni típusú adókat (építményadó, telekadó),
- kommunális jellegű adókat (magánszemélyek kommunális adója, idegenforgalmi adó),
- helyi iparüzési adót
 - vezessen be, a már bevezetett adót hatályon kívül helyezze, illetőleg módosítsa, azonban az évközi módosítás naptári éven belül nem súlyosbíthatja az adóalanyok adóterheit,
 - az adó bevezetésének időpontját és időtartamát (határozott vagy határozatlan időre) meghatározza,
 - az adó mértékét – az adómaximumra figyelemmel – megállapítsa,
 - meghatározott mentességeket, kedvezményeket további mentességekkel, kedvezményekkel, kibővítsen.

A helyi adónemek bevezetésekor a mindenkorai képviselő-testület nagy körültekintéssel, a város érdekei szem előtt tartásával, de az adózók anyagi teherbíró képességére is tekintettel állapította meg az egyes adónemek mértékét és ezáltal az önkormányzat várható adóbevételeit.

Az alábbiak szerint mutatjuk be az egyes adónemekkel kapcsolatos információkat, a 2016. évi adatokat összehasonlítva az előző két év adataival.

Építményadó:

Adóköteles az építmények közül a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész (pl. üzletek, vendéglátó egységek, gazdasági épületek, tárolók, stb.)

	2014	2015	2016
Adózók száma	623	629	627
Kivetések száma	643	629	627
Mentesség db	0	0	0
Mentesség összeg	0	0	0
Kivetett összeg	7 144 192	5 990 782	4 803 603

Magánszemélyek kommunális adója:

Kommunális adófizetési kötelezettség terheli azt, aki a naptári év első napján az építmény (lakás, ingatlan) tulajdonosa, az ingatlan-nyilvántartásban bejegyzett vagyoni értékű joggal rendelkezik, továbbá aki az önkormányzat illetékességi területén nem magánszemély tulajdonában álló lakás bérleti jogával rendelkezik.

	2014	2015	2016
Adózók száma	4 444	4 877	4 756
Kivetések száma	4 923	5 356	5 336
Mentesség db	289	305	315
Mentesség összeg	2 105 300	2 267 166	2 447 483
Kivetett összeg	44 445 084	44 936 358	44 508 483

A 2014. évi adófelderítés következtében új adózók kerültek a nyilvántartásba, amely a 2015. évi adózók számának növekedését vonta maga után.

A 2016. évre vonatkozóan az adózók számában, valamint adóbevételben mutatkozó csökkenést az eredményezte, hogy a helyi adókról szóló 34/2013. (XI. 28.) önkormányzati rendeletnek a 38/2015. (XI. 27.) önkormányzati rendelettel történő módosításával mentes lett a kommunális adó alól az a telek, melynek nincs közúttal vagy magánúttal rendelkező kapcsolata.

Helyi iparűzési adó:

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén állandó vagy ideiglenes jelleggel végzett vállalkozási tevékenység.

A helyi iparűzési adónak bevezetése óta igen jelentős szerepe van az önkormányzat éves költségvetésében. Ez azonban évenként változó mértékű, előre pontosan nem kiszámítható, a gazdasági helyzet által determinált.

	2014	2015	2016
Adózók száma	777	834	830
Bevallások száma	777	834	830
Kedvezményt/mentességet igénybevevők száma	0	0	8
Igénybe vett kedvezmény/mentesség összege	0	0	2 200 000
Befizetett iparűzési adó összege	137 834 617	160 805 645	121 891 414

Részben a 2015. évi helyi adórendelet módosításának következménye, hogy csökkent a befizetett adó mértéke, tekintettel arra, hogy 2016. évtől mentességet kaptak a házi orvosok és a védőnők. Ez közel 2 200 eFt bevétel kiesést jelent az önkormányzatnak. Emellett több vállalkozás csődeljárás alá került és behajthatatlanná vált több mint hét millió forint.

Gépjárműadó:

A gépjárműadóról szóló törvény szerinti gépjárműadó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot.

	2014	2015	2016
Adózók száma	3 611	3 793	3 921
Kivetések száma	4 570	4 282	4 993
Mentesség db	55	59	54
Mentesség összeg	885 305	922 432	834 092
Kivetett összeg	57 423 311	60 246 668	61 047 888
Az önkormányzatot megillető összeg	22 969 324	24 098 667	24 419 155

Mentességben részesülnek a gépjármű adó alól azok a személyek, akik arra jogosultak a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Szakértői Bizottság I. fokú szakvéleménye alapján.

Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó:

A magánszemélyek termőföld bérbeadása utáni jövedelmének adóztatása a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény, valamint az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény alapján történik.

Ebben az adónemben évente általában 200 eFt összegű bevételt tervezünk. De jellemzően az adózók élnek a jogszabály adta lehetőségekkel és 5 évet meghaladó bérleti szerződést kötnek, így adófizetési kötelezettségük nem keletkezik.

Magánfőzés jövedéki adója:

A jövedéki adóról és a jövedéki termékek forgalmazásának különös szabályairól szóló 2003. évi CXXVII. törvény alapján a magánfőző köteles a párlat-előállításra kialakított desztillálóberendezés feletti tulajdonszerzést az azt követő 15 napon belül bejelenteni a lakóhelye szerinti önkormányzati adóhatósághoz. Az önkormányzati adóhatóság a bejelentésről értesíti a vámhatóságot.

2016. évben öt magánfőző nyújtott be bejelentkezést az adóhatósághoz. 2016. január 1-től a magánfőzők párlat adójegyet kötelesek vásárolni a Nemzeti Adó és Vámhivataltól. Az önkormányzati adóhatóság feladatköre 2016. évtől kiegészült a magánfőzés szabályai betartásának ellenőrzésével.

Pótlék, bírság:

Az egyes adónemekkel kapcsolatos valamely mulasztás jogkövetkezményeként megfizetendő összegről van szó.

Az adó késedelmes megfizetése esetén az esedékesség napjától kezdődően késedelmi pótlékot kell fizetni. Mértéke minden naptári nap után a felszámítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamat kétszeresének 365-öd része.

Mulasztási bírság kiszabására került sor az Art. alapján (a kivetett adó 30 %-a). Ezen korábban megállapított mulasztási bírságok egy része még hátralékként jelentkezik.

Egyéb bevételek, idegen bevételek:

Az egyéb, vagy idegen bevételek esetében az eredeti bevétel jogosultja az állam, vagy bármely más, önkormányzaton kívüli szerv, amely részére nem fizették meg a kirótt összeget, így azt az önkormányzati adóhatóság köteles behajtani (végrehajtás). Az egyéb és az idegen bevételek között különbség adóbevételek tekintetében az, hogy amit a törvény egyéb bevételnek nyilvánít, az teljes mértékben az önkormányzatot illeti meg, míg az idegen bevételek esetén a kiszabó szervet illeti meg a bevétel, bár bizonyos idegen bevételek valamely hányada az önkormányzatnál maradhat. (Például: rendőrség által kiszabott bírságok 40 %-a)

2016. évben a következő szervek által átadott köztartozások adók módjára történő behajtását végezzük:

- a Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat,
- a Hajdúsámson-Martinka-Sámsonkert Víziközmű Társulat által átadott érdekeltségi hozzájárulások behajtása, valamint
- az állam által megelőlegezett gyermektartásdíj tartozások,
- az AKSD által 2011. szeptember 30-ig átadott személyszállítási díj hátralékok,

- a Járási Hivatal Földhivatali Osztálya által átadott,
- a rendőrség által átadott bírságok,
- társhatóságok által behajtásra átadott adó, díj, illeték, stb. tartozások.

Fizetési könnyítési eljárások:

A 2016. évben iparűzési adóban fizetési könnyítést, mérséklést négy adózó, magánszemélyek kommunális adójában két fő kért és kapott méltányosságból mentességet és két fő kért és kapott részletfizetésre lehetőséget.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében tervezett adóbevételek teljesítése

eFt-ban

Adónemek	Eredeti tervezett bevételek	Teljesítés	Teljesítés %-ban
építményadó	6 000	4 803	80,5
kommunális adó	45 000	44 508	98,9
iparűzési adó	130 000	121 891	93,8
gépjármű adó	22 000	24 684	112,2
pótlékok	2 500	1 198	47,9
bírságok	100	156	156
összesen	205 600	197 240	95,9

A fennálló adóhátralék bemutatása

Az adózók 2016. december 31-i állapot szerinti – a tárgyévi és az azt megelőző 5 év – fennálló tartozásainak bemutatása adónemenként:

eFt-ban

Adónemek	Helyesbített tartozás	Teljesítés	Hátralék
építményadó	10 222	4 804	5 418
magánszemélyek kommunális adója	66 420	44 508	21 912
iparűzési adó	160 507	121 896	38 611
gépjármű adó	77 805	61 048	16 757
pótlék (késedelmi pótlék)	16 201	1 198	15 003
bírság (helyszíni, szabálysértési)	409	156	253
összesen:	331 564	233 610	97 954

Az adóhatóság a fennálló adótartozásokat folyamatosan figyelemmel kíséri. Az adóhatóság a hatáskörébe tartozó minden eljárási lehetőséget, törvényes eszközt igénybe véve azon dolgozik, hogy a hátralékok csökkenjenek. 2016. évben az OEP-et 303 adózó tekintetében kerestük meg munkahelyek felderítése céljából. 216 letiltást bocsátottunk ki (munkabérre és nyugdíjra). 125 inkasszót (azonnali beszedési megbízást) küldtünk a pénzintézeteknek. 130 db gépjármű forgalomból való kivonását kezdeményeztük az okmányirodától. 31 felszámolás alá került vállalkozás tekintetében vettük fel a kapcsolatot a bírósági végrehajtóval, felszámolóval.

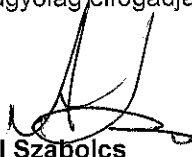
Sajnos nem csökkenti jelentős mértékben a hátralékok összegét az évente végrehajtott elévültetés sem. A hátralékos adózók nagy része nehéz anyagi helyzetben van évek óta, esetükben a behajtási cselekmények nem vezetnek eredményre. Más a helyzet az önként nem fizetőkkel, az ő esetükben van reális lehetőség a behajtásra.

Határozati javaslat:

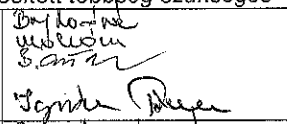
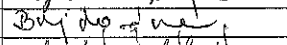
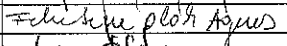
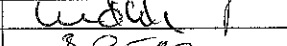
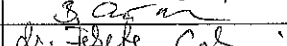
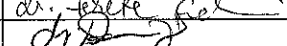
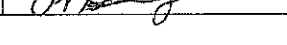
Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján – az önkormányzati adóztatás helyzetéről, a 2016. évi adóbevételek teljesítéséről szóló beszámolót jóváhagyólag elfogadja.

Hajdúsámson, 2017. május 15.




Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges

Az előterjesztést készítette:	Bujdosóné Czirják Mariann Bagolyné Szűcs Mariann Molnárné Putz Éva Ignác Tímea	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Szociális és Gyámügyi Osztály:	Feketéné Oláh Ágnes osztályvezető	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szökéné Diószegi Mária osztályvezető	
Jogi és Szervezési Osztály:	Bagolyné Szűcs Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dr. Fekete Edina	
Jegyző:	Dr. Danku József	

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
1. melléklet

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Danku József, a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humánerőforrás terén a szükséges anyagi források korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrel.

Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2016. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Hajdúsámson, 2017. május 11.



Dr. Danku József
jegyző

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
1. melléklet

NYILATKOZAT

A) Alulírott Deméné Tóth Ágnes, az Eszterlánc Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. augusztus 16. – december 31. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humán erőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrrel.

Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2016. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Hajdúsámson, 2017. május 12.



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Tarné Hajdú Judit, a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben/Időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humánerőforrás terén a szükséges anyagi források korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrrel.

Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen az összeférhetetlenségi tényezőket a szabályzatoknak megfelelően kezeltük. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Tervezet

**Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
_____/2017. (____. ____.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint Hajdúsámson Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29) önkormányzati rendelet 40. § (3) bekezdés 12. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed

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

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

Az önkormányzat 2016. évi zárszámadásának főbb adatai

2. §

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

2 417 103 000 Ft	bevételek
1 884 061 000 Ft	kiadással
558 043 057 Ft	maradvánnyal

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	1 745 221 000 Ft
Finanszírozási célú bevételek:	671 882 000 Ft

- (3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	1 857 117 000 Ft
Finanszírozási célú kiadások:	26 944 000 Ft

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérleget az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi működési mérlegét a 2. számú melléklet szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi felhalmozási mérlegét a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 6. számú melléklet szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 6/I. számú melléklet szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 7. számú melléklet szerint fogadja el.
- (4) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 7/A. számú melléklet szerint fogadja el.
- (5) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 8. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (6) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2016. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 8/A. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 9. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (8) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2016. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 9/A. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (9) A Képviselő-testület az önkormányzatot 2016. évben megillető állami támogatások teljesülését a 6/A. számú melléklet szerint elfogadja.
- (10) Az önkormányzat részére 2016. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az 4. számú melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat által 2016. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülről az 5. számú mellékletben, államháztartáson kívülre az 5/A. számú mellékletben foglalt részletezés szerint teljesültek.
- (12) Az önkormányzat által 2016. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 6/D. számú melléklet tartalmazza.
- (13) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (4) bekezdés b) pontjában megfogalmazott többéves kihatással járó döntés az önkormányzat 2016. évi költségvetésében nem szerepelt a 6/E. számú melléklet szerint.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi felhalmozási kiadásait a 6/F. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (15) Az Európai Unió forrásból megvalósuló projekteket a 6/G. számú melléklet ismerteti.
- (16) Az önkormányzat és intézményei 2016. évi létszámának alakulását a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (17) Az önkormányzat által 2016. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 11. számú melléklet tartalmazza.

- (18) Az önkormányzat és intézményei 2016. évi eredmény kimutatását a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (19) Az önkormányzat 2016. évi részesedéseinek kimutatását a 14. számú melléklet ismerteti.
- (20) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 15/1., 15/2., 15/3. számú mellékekben foglalt összetételben **8 824 420 E Ft**-ban állapítja meg

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2016. évi maradvány kimutatását a 12. számú melléklet szerinti tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **558 043 057 Ft** összegben költségvetési szervként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- Önkormányzat	549 522 316 Ft
- Polgármesteri Hivatal	3 933 591 Ft
- Eszterlánc Óvoda	4 092 809 Ft
- Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	494 341 Ft
(1) Hajdúsámson Város Önkormányzata:	
2016. évi maradvány:	549 522 316 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	347 331 791 Ft
- szabad pénzmaradvány:	202 190 525 Ft
(2) Polgármesteri Hivatal:	
2016. évi maradvány:	3 933 591 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	2 755 391 Ft
- szabad pénzmaradvány:	1 178 200 Ft
(3) Eszterlánc Óvoda:	
2016. évi maradvány:	4 092 809 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	4 092 809 Ft
- szabad pénzmaradvány:	0 E Ft
(4) Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:	
2016. évi maradvány:	494 341 Ft
Ebből:	
- kötelezettséggel terhelt:	494 341 Ft
- szabad pénzmaradvány:	0 E Ft

A tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2017. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói kötelezettségek rendezésére, az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**6. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, ezzel egyidejűleg az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016. (II. 11.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2017.....

Dr. Danku József
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2017.....

Dr. Danku József
jegyző

MÉRLEG

E Ft-ban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés % a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés % a
I. Támogatások	1 710 779	1 763 581	1 432 231	81,21%	I. Működési kiadások	1 452 226	2 173 977	1 551 017	71,34%
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 360 305	1 663 011	1 333 117	80,16%	- kötelező feladatellátásra	1 392 467	2 109 744	1 491 240	70,68%
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	847 482	791 373	791 373	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	59 759	64 233	59 777	93,06%
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 823	871 638	541 744	62,15%	1. Személyi juttatások	732 941	1 211 533	832 554	68,72%
1.2.-ből EU-s támogatás	20 685	1 703	2 963	173,99%	- kötelező feladatellátásra	723 300	1 199 541	820 577	68,41%
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	350 474	100 570	99 114	98,55%	- önként vállalt feladatellátásra	9 641	11 992	11 977	99,87%
2.1. Fejlesztési célú támogatások	149 578	30 229	30 229	100,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 933	227 605	174 024	76,46%
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	200 896	70 341	68 885	97,93%	- kötelező feladatellátásra	154 055	224 390	170 810	76,12%
2.2.-ből EU-s támogatás	164 385	0			- önként vállalt feladatellátásra	2 878	3 215	3 214	99,97%
II. Közhatalmi bevételek	236 708	205 600	185 292	90,12%	3. Dologi kiadások	362 671	547 690	394 522	72,03%
1. Helyi adók	207 126	181 000	159 152	87,93%	- kötelező feladatellátásra	354 185	534 492	382 512	71,57%
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	24 038	22 000	24 174	109,88%	- önként vállalt feladatellátásra	8 486	13 198	12 010	91,00%
3. Bíróság, pótíék, egyéb közhatalmi bevételek	5 544	2 600	1 966	75,62%	4. Egyéb működési célú kiadások	67 441	88 389	83 937	94,96%
III. Intézményi működési bevételek	93 443	77 172	75 815	98,24%	4.1 Államháztartáson belülről	45 300	65 857	64 657	98,18%
- kötelező feladatellátásra	93 040	73 213	71 856	98,15%	- kötelező feladatellátásra	28 175	52 049	50 849	97,69%
- önként vállalt feladatellátásra	403	3 959	3 959	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	17 125	13 808	13 808	100,00%
IV. Felhalmozási bevételek	207	7 512	7 515	100,04%	4.2 Államháztartáson kívülre	22 141	22 532	19 280	85,57%
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	207	7 512	7 515	100,04%	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
2. Pénzügyi befektetések bevételei					- önként vállalt feladatellátásra	21 629	22 020	18 768	85,23%
V. Átvett pénzeszközök	3 415	42 718	44 368	103,86%	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	132 240	69 599	65 980	94,80%
1. Működési célú átvett pénzeszközök	415	260	838	322,31%	6. Általános tartalék		29 161		
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	42 458	43 530	102,52%	II. Felhalmozási kiadások	284 160	539 802	306 100	56,71%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 044 552	2 096 583	1 745 221	83,24%	- kötelező feladatellátásra	279 660	537 558		0,00%
Költségvetési hiány		-617 196	-111 896		- önként vállalt feladatellátásra	4 500	2 000		0,00%
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	334 374	644 140	644 140	100,00%	1. Beruházások	273 690	386 021	267 433	69,28%
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	197 059	289 017	289 017	100,00%	2. Felújítások		47 317	10 670	22,55%

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés % a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés % a
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	137 315	355 123	355 123	100,00%	3. Egyéb felhalmozási kiadások	10 470	28 897	27 997	96,89%
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	0	0	0	0,00%	3.1 Államháztartáson belülre	4 000	0		
1. Működési célú hitel felvétele					3.2 Államháztartáson kívülre	6 470	3 560	2 660	74,72%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele					3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások				
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	26 944	27 742	27 742	100,00%	3.4 Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)		25 337	25 337	100,00%
					4. Fejlesztési céltartalék		77 567		
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 736 386	2 713 779	1 857 117	68,43%
					Költségvetési többlet	308 166			
					III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
					1. Működési célú hitel törlesztése				
					2. Felhalmozási célú hitel törlesztése				
					IV. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	25 343	54 686	26 944	49,27%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 405 870	2 768 465	2 417 103	87,31%	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 761 729	2 768 465	1 884 061	68,05%
- kötelező feladatellátás összes bevétele	2 402 052	2 764 246	2 412 884	87,29%	- kötelező feladatellátás összes kiadása	1 697 470	2 702 232	1 824 284	67,51%
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	3 818	4 219	4 219	100,00%	- önként vállalt feladatellátás összes kiadása	64 259	66 233	59 777	90,25%

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
<i>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</i>	1 360 305	1 663 011	1 333 117	80,16%	<i>Személyi juttatások</i>	732 941	1 211 533	832 554	68,72%
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	847 482	791 373	791 373	100,00%	- kötelező feladatellátásra	723 300	1 199 541	820 577	68,41%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 823	871 638	541 744	62,15%	- önként vállalt feladatellátásra	9 641	11 992	11 977	99,97%
<i>Közhatalmi bevételek</i>	236 708	205 600	185 292	90,12%	<i>Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó</i>	156 933	227 605	174 024	76,46%
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek					- kötelező feladatellátásra	154 055	224 390	170 810	76,12%
- Helyi adók	207 126	181 000	159 152	87,93%	- önként vállalt feladatellátásra	2 878	3 215	3 214	99,97%
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	24 038	22 000	24 174	109,88%	<i>Dologi kiadások</i>	362 671	547 934	394 522	72,00%
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 544	2 600	1 966	75,62%	- kötelező feladatellátásra	354 185	534 736	382 512	71,53%
<i>Intézményi működési bevételek</i>	60 429	53 208	52 724	99,09%	- önként vállalt feladatellátásra	8 486	13 198	12 010	91,00%
- kötelező feladatellátásra	60 026	49 249	48 765	99,02%	<i>Egyéb működési célú kiadások:</i>	67 441	88 389	83 937	94,96%
- önként vállalt feladatellátásra	403	3 959	3 959	100,00%	- Államháztartáson belültre	45 300	65 857	64 657	98,18%
<i>Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</i>	415	260	838	322,31%	- kötelező feladatellátásra	28 175	52 049	50 849	97,69%
- kötelező feladatellátásra			578		- önként vállalt feladatellátásra	17 125	13 808	13 808	100,00%
- önként vállalt feladatellátásra	415	260	260	100,00%	- Államháztartáson kívültre	22 141	22 532	19 280	85,57%
					- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
					- önként vállalt feladatellátásra	21 629	22 020	18 768	85,23%
					<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	132 240	69 599	65 980	94,80%
					Tartalékok		29 161		0,00%
<i>Költségvetési működési bevételek</i>	1 657 857	1 922 079	1 571 971	81,78%	<i>Költségvetési működési kiadások</i>	1 452 226	2 174 221	1 551 017	71,34%
- kötelező feladatellátásra	1 657 039	1 917 860	1 587 752	81,74%	- kötelező feladatellátásra	1 392 467	2 109 988	1 491 240	70,68%
- önként vállalt feladatellátásra	818	4 219	4 219	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	59 759	64 233	59 777	93,06%
<i>Költségvetési működési hiány</i>		-252 142			<i>Költségvetési működési többlet</i>	205 631		20 954	0,00%
<i>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek</i> <i>Előző évi pénzmaradvány (működési)</i>	197 059	289 017	289 017	100,00%					
<i>Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)</i>					<i>Működési célú hitel törlesztés</i>				

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	26 944	27 742	27 742	100,00%	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	25 343	54 686	26 944	49,27%
Működési bevételek összesen:	1 881 860	2 238 838	1 888 730	84,36%	Működési kiadások összesen:	1 477 569	2 228 907	1 577 961	70,80%
- kötelező feladatellátásra	1 881 042	2 234 619	1 856 769	83,09%	- kötelező feladatellátásra	1 417 810	2 164 674	1 518 184	70,13%
- önként vállalt feladatellátásra	818	4 219	4 219	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	59 759	64 233	59 777	93,06%

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
<i>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	350 474	100 570	99 114	98,55%	Beruházások	273 690	386 021	267 433	69,28%
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	149 578	30 229	30 229	100,00%	Felújítások		47 317	10 670	22,55%
Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	200 896	70 341	68 885	97,93%	Egyéb felhalmozási kiadások:	10 470	28 897	27 997	96,89%
<i>Felhalmozási bevételek</i>	207	7 512	7 515	100,04%	Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson belülről	4 000	3 560	2 660	74,72%
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	207	7 512	7 515	100,04%	Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	4 910			
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)					Felhalmozási célú kamat				
Egyéb felhalmozási bevételek					Egyéb felhalmozási kiadások (munkáltatói kölcsönrel együtt)	1 560			
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	3 000	42 458	43 530	102,52%	Fejlesztési céltartalék		77 567		
<i>Intézményi saját bevételek felhalmozási része</i>	33 014	23 964	23 091	96,36%	<i>Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)</i>		25 337	25 337	100,00%
Költségvetési felhalmozási bevételek	386 695	174 504	173 250	99,28%	Költségvetési felhalmozási kiadások	284 160	539 802	306 100	56,71%
Költségvetési felhalmozási hiány		-365 298	-132 850		Költségvetési felhalmozási többlet	102 535			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	137 315	355 123	355 123	100,00%					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					Felhalmozási hitel törlesztés				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel									
Felhalmozási bevételek összesen:	524 010	529 627	528 373	99,76%	Felhalmozási kiadások összesen:	284 160	539 802	306 100	56,71%
- kötelező feladatellátásra	521 010	529 627	528 373	99,76%	- kötelező feladatellátásra	279 660	537 802	304 100	56,54%
- önként vállalt feladatellátásra	3 000				- önként vállalt feladatellátásra	4 500	2 000	2 000	100,00%

2016. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 823	871 638	541 744	62,15%
1.1	Központi költségvetési szervtől	16 449	15 249	15 248	99,99%
	Gyermekvédelmi támogatás	16 449	15 249	15 248	99,99%
1.2	Fejezeti kezelésű előirányzatból	21 492	7 862	7 253	92,37%
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	8 440	20	20	100,00%
	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”	93	0	0	0,00%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	795	0	0	0,00%
	MVH területalapú támogatás	1 382	2 783	2 784	100,04%
	TÁMOP 1.1.1-12/1-2012-0001 Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal (Polgármesteri Hivatal)	555	0	0	0,00%
	TÁMOP 1.1.2-11/1-2012-0001 "A hátrányos helyzetűek foglalkoztatóságának javítása" program keretében 6 fő alkalmazása	1 675	0	0	0,00%
	Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei Országút működésének támogatása	145	2 423	2 423	100,00%
	KEOP-5.7.0/15-2015-0057 „Épületenergetikai fejlesztés Hajdúsámsonban” című pályázat. Támogatási Intenzitás 100%	8 407		0	0,00%
	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2015. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap támogatása		145	145	100,00%
	Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség V1814/2015 számú pályázata		160	160	100,00%
	Közép és Kelet Európai és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban" pályázat Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény pályázata		1 721	1 721	100,00%
	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2016. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap támogatása		600	0	0,00%
1.3	Társadalombiztosítási Alapból	15 389	15 389	15 561	101,12%
	OEP finanszírozás	15 389	15 389	15 561	101,12%
1.4	Elköltött Állami Pénzalapoktól	452 489	822 074	492 608	59,92%
	Közfoglalkoztatás támogatása	450 524	820 978	491 512	59,87%
	"Nyári diák munka" program támogatása	1 032	775	775	100,00%
	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt "A magyar kultúráért és oktatásért" pályázat	800	0		0,00%
	Ginop-5.2.1-14.2015.00001. Ifjúsági Garancia Rendszer keretében megvalósuló Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív program keretében 1 fő alkalmazása	133	321	321	100,00%
1.5	Önkorm. költségvetési szervtől	24	1 573	1 573	100,00%
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása	24	0		0,00%
	2016. évi október 2. napjára kitűzött népszavazás (Polgármesteri Hivatal)		1 573	1 573	100,00%
1.6	Többcélú kistérségi társulástól	6 980	9 501	9 501	100,00%
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2014. évi elszámolása	6 980	9 501	9 501	100,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	200 896	70 341	68 885	97,93%
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	165 383	9 373	9 323	99,47%
	Hazai forrásból	998	9 373	9 323	99,47%
	Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség V1814/2015 számú pályázata		7 840	7 840	100,00%
	Közép és Kelet Európai és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban" pályázat Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény pályázata		191	191	100,00%
	Közép és Kelet Európai Történelem és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "1956-os emlékmű felújítása Hajdúsámsonban" pályázat		580	530	91,38%
	Közép és Kelet Európai Történelem és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Világháborús emlékmű Hajdúsámsonban" pályázat		536	536	100,00%

	Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat megalakulásának és működésének támogatása	998	226	226	100,00%
	<i>Európai Unió forrásból</i>	164 385	0	0	0,00%
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül”	9 103			0,00%
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett”	2 004			0,00%
	ÉAOP-2009-3.1.4/A „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében”	3 642			0,00%
	„Csapadékvíz elvezetés, belvízvesztély csökkentése a legvesztélyeztetettebb öblözetekben” című pályázat önréjének biztosítása				0,00%
	„Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése” című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	17 305			0,00%
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	1 488			0,00%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 „Eszterlánc IPR Hajdúsámson”	220			0,00%
	Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által 21/2015. (IV.17.) MVM rendelet alapján támogatás terepjáró autó beszerzéséhez	5 000			0,00%
	KEOP-5.7.0/15-2015-0057 „Épületenergetikai fejlesztés Hajdúsámsonban” című pályázat. Támogatási intenzitás 100%	125 623			0,00%
2.2	<i>Elköltött Állami Pénzalapoktól</i>	35 513	52 968	51 562	97,35%
	Közfoglalkoztatás támogatása	35 513	52 968	51 562	97,35%
2.3	<i>Táruhlástól átvett pénzeszköz</i>		8 000	8 000	100,00%
	Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás		8 000	8 000	100,00%
3.	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>	415	260	838	322,31%
	Városnap lebonyolításához kapott támogatások	230	0		0,00%
	Hajdúsámsoni Ízek Fesztiválja Lakossági támogatások	185	260	260	100,00%
	Működési célú garanciális kezességvállalásból származó megtérülés			578	0,00%
4.	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>	3 000	42 458	43 530	102,52%
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelöllezésének visszatérülése	3 000	0	0	0,00%
	Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat elszámolása után kapott bevételek és az adóiroda által behajtott követelések		42 458	43 155	101,64%
	Munkáltatói kölcsön			375	0,00%
	Összesen:	717 134	984 697	654 997	66,52%

2016. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	45 300	65 857	64 657	98,18%
	- kötelező feladatellátásra	28 175	52 049	50 849	97,69%
	- önként vállalt feladatellátásra	17 125	13 808	13 808	100,00%
1.1	Központi költségvetési szervnek	4 656	4 656	4 656	100,00%
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	4 656	4 656	4 656	100,00%
1.2	TB Alapnak	157	0	0	0,00%
1.3	Önkormányzati költségvetési szervnek	7 786	6 786	6 786	100,00%
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	7 786	6 786	6 786	100,00%
1.4	Többcélú kistérségi társulásnak	32 701	42 416	42 416	100,00%
	- kötelező feladatellátásra	23 362	35 434	35 434	100,00%
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa., jelzőrendszeres hsny, támogató szolgálat)	9 339	6 982	6 982	100,00%
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	32 701	42 416	42 416	100,00%
1.5	69/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére támogatás		40	40	100,00%
1.6	Elszámolások miatti befizetések		11 959	10 759	89,97%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	4 000	0	0	0,00%
	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Ispa Projekt hozzájárulás	4 000	0	0	0,00%
	ÖSSZESEN:	49 300	65 857	64 657	98,18%
	- kötelező feladatellátásra	32 175	52 049	50 849	97,69%
	- önként vállalt feladatellátásra	17 125	13 808	13 808	100,00%

2016. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

E Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	22 141	22 532	19 280	85,57%
	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
	- önként vállalt feladatellátásra	21 629	22 020	18 768	85,23%
1.1	Non-profit szervezetek támogatása	20 065	20 460	17 211	84,12%
	Civil szervezetek támogatása	17 865	18 260	15 011	82,21%
	Egyéb szervezetek támogatása		0		0,00%
	Egyházak támogatása	2 200	2 200	2 200	100,00%
1.2	Társasház üzemeltetésre (1000Ft/hó)	12	12	12	100,00%
1.3	Szponzori támogatások	1 500	1 300	1 300	100,00%
1.4	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás	500	500	500	100,00%
1.5	68/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás tanulmányi kiránduláshoz	64	60	60	100,00%
1.6	295/2016. (XII. 15.) öh. Sz. határozat alapján Csíkszentdomokos testvérváros természetbeni juttatás formájában történő támogatása rászoruló gyermekek megsegítése céljából		200	197	98,50%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	6 470	3 560	2 660	74,72%
	- kötelező feladatellátásra	1 970	1 560	660	42,31%
	- önként vállalt feladatellátásra	4 500	2 000	2 000	100,00%
	Lakáshoz jutás támogatása	150	1 000	600	60,00%
	Homlokzatfelújítási Alap		500	0	0,00%
	201/2016. (VI. 30.) öh sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Református Egyházközség részére a templom tornyának felújítása céljából átadott pénzeszköz		2 000	2 000	100,00%
	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			0,00%
	Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetése	1 280			0,00%
	Társasház felújításra	60	60	60	100,00%
3.	187/2015. (VII.15.) öh. Sz. határozat alapján munkáltatói kölcsön nyújtása	1 500			0,00%
4.	206/2015. (VIII.27.) öh. sz. határozat alapján Központi Orvosi Ügyelet részére defibrillátor beszerzése a Hajdúsámson Fejlődéséért Közalapítvány közreműködésével	480			0,00%
	ÖSSZESEN:	30 591	26 092	21 940	84,09%
	- kötelező feladatellátásra	2 962	2 072	1 172	56,56%
	- önként vállalt feladatellátásra	27 629	24 020	20 768	86,46%

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 359 726	1 659 717	1 329 823	80,12%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	847 482	791 373	791 373	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 244	868 344	538 450	62,01%
	2.	Közhatalmi bevételek	236 678	205 600	185 292	90,12%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók	207 126	181 000	159 152	87,93%
		- Átengedett központi adók (gépjármű)	24 038	22 000	24 174	109,88%
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 514	2 600	1 966	75,62%
	3.	Intézményi működési bevételek	76 325	69 236	69 846	100,88%
		- kötelező feladatellátásra	75 922	65 277	65 887	100,93%
		- önként vállalt feladatellátásra	403	3 959	3 959	100,00%
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	230	260	838	322,31%
		- kötelező feladatellátásra		0	578	
		- önként vállalt feladatellátásra	230	260	260	100,00%
	5.	Pénzmaradvány	193 512	281 076	281 076	100,00%
2. Felhalmozási bevételek		Összesen:	1 866 471	2 215 889	1 866 875	84,25%
		- kötelező feladatellátásra	1 865 838	2 211 670	1 862 656	84,22%
		- önként vállalt feladatellátásra	633	4 219	4 219	100,00%
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	350 474	100 379	98 923	98,55%
		- Fejlesztési célú támogatások	149 578	30 229	30 229	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	200 896	70 150	68 694	97,92%
	2.	Felhalmozási bevételek	207	7 512	7 515	100,04%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	207	7 512	7 515	100,04%
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	42 458	43 155	101,64%
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	137 315	355 123	355 123	100,00%
		Összesen:	490 996	505 472	504 716	99,85%
		Költségvetési bevételek összesen	2 357 467	2 721 361	2 371 591	87,15%
Finanszírozási bevételek			0	27 742	27 742	100,00%
	1.	Hítelfelvétel	0	0	0	0,00%
		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
	2.	Intézményfinanszírozás				
	3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	26 944	27 742	27 742	100,00%
	4.	Lekötött bankbetétek megszüntetés teljesítése				
Bevételek összesen			2 357 467	2 749 103	2 399 333	87,28%
- kötelező feladatellátásra			2 353 834	2 744 884	2 395 114	87,26%
- önként vállalt feladatellátásra			3 633	4 219	4 219	100,00%
Hiány						

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	381 634	817 755	464 955	56,86%
		- kötelező feladatellátásra	371 993	805 763	452 978	56,22%
		- önként vállalt feladatellátásra	9 641	11 992	11 977	99,87%
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 723	120 188	72 378	60,22%
		- kötelező feladatellátásra	57 845	116 973	69 164	59,13%
		- önként vállalt feladatellátásra	2 878	3 215	3 214	99,97%
	3.	Dologi kiadások	258 563	395 209	296 146	74,93%
		- kötelező feladatellátásra	252 662	382 011	284 136	74,38%
		- önként vállalt feladatellátásra	5 901	13 198	12 010	91,00%
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	67 284	88 389	83 937	94,96%
	5.	- Államháztartáson belülre	45 143	65 857	64 657	98,18%
		- kötelező feladatellátásra	28 018	52 049	50 849	97,69%
		- önként vállalt feladatellátásra	17 125	13 808	13 808	100,00%
	6.	- Államháztartáson kívülre	22 141	22 532	19 280	85,57%
	7.	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	21 629	22 020	18 768	85,23%
	9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	132 240	69 599	65 980	94,80%
	10.	Tartalékok		29 161		
2. Felhalmozási kiadások	Összesen:		900 444	1 520 301	983 396	64,68%
	- kötelező feladatellátásra		843 270	1 456 068	923 619	63,43%
	- önként vállalt feladatellátásra		57 174	64 233	59 777	93,06%
	1.	Beruházási kiadások	270 351	379 939	264 221	69,54%
	2.	Felújítási kiadások		47 317	10 670	22,55%
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 000	0	0	
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 970	3 560	2 660	74,72%
Költségvetési kiadások	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Ford.Áfa)		25 337	25 337	100,00%
	7.	Tartalékok		77 567		0,00%
	Összesen:		279 321	533 720	302 888	56,75%
	Költségvetési kiadások		1 179 765	2 054 021	1 286 284	62,62%
	Finanszírozási kiadások		543 107	695 082	588 527	84,67%
	1.	Hiteltörlesztés				
Finanszírozási kiadások		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
	2.	Intézményfinanszírozás	543 107	640 396	561 583	87,69%
		- Működési célú	542 616	634 251	558 371	88,04%
		- Felhalmozási célú	491	6 145	3 212	52,27%
	3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	25 343	54 686	26 944	49,27%
	4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhely.				
Kiadások összesen			1 722 872	2 749 103	1 874 811	68,20%
- kötelező feladatellátásra			1 662 698	2 682 870	1 815 034	67,65%
- önként vállalt feladatellátásra			60 174	66 233	59 777	90,25%
Létszám			11	11	11	100,00%
Közfoglalkoztatottak létszáma			300	400	400	100,00%

Lakosságszám 2015.01.01: 13.801 fő

2 számú melléklet szerint

E Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	297 837 110	297 937 110	297 937 110	100,00%
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	143 445 600	143 445 600	143 445 600	100,00%
b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	64 504 710	64 504 710	64 504 710	100,00%
ba)	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	11 589 310	11 589 310	11 589 310	100,00%
bb)	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	42 160 000	42 160 000	42 160 000	100,00%
bc)	Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000	100,00%
bd)	Közüutak fenntartásának támogatása	10 655 400	10 655 400	10 655 400	100,00%
c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	37 262 700	37 262 700	37 262 700	100,00%
d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 816 300	12 816 300	12 816 300	100,00%
V.	Beszámítás, kiegészítés	38 704 397	38 704 397	38 704 397	100,00%
2.	Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	800 000	900 000	900 000	100,00%
6.	A 2016. évről áthúzódó bér kompenzáció támogatása	303 403	303 403	303 403	100,00%
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	266 600 130	264 993 746	264 993 746	100,00%
	Eszterlánc Óvoda	266 600 130	264 993 746	264 993 746	
1. (1) 1	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	112 869 600	112 582 400	112 582 400	100,00%
1. (2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó	32 400 000	32 160 000	32 160 000	100,00%
1. (1) 2	Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó	56 434 800	55 716 800	55 716 800	100,00%
1. (2) 2	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó	16 200 000	16 200 000	16 200 000	100,00%
1. (3) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	1 375 500	1 358 000	1 358 000	100,00%
2. (8) 1	Óvodaműködtetés alaptámogatása 8 hó	24 533 333	24 480 000	24 480 000	100,00%
2. (8) 2	Óvodaműködtetés alaptámogatása 4 hó	12 266 667	12 133 333	12 133 333	100,00%
II. 4.	Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	1 362 500	1 362 500	1 362 500	100,00%
II. 5.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletk.	9 157 730	9 000 713	9 000 713	100,00%
5.a (1)	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	1 920 000	1 228 800	1 228 800	100,00%
5.a (3)	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	421 090	0	0	0,00%
5.a (4)	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	1 543 640	0	0	0,00%
5.b (1)	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	0	352 000	352 000	100,00%
	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus 2014. dec. 31-éig szerezte meg a végzettségét	0	561 164	561 164	100,00%
5.b (2)	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	3 858 000	3 858 000	3 858 000	100,00%
(5) 3.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	0	42 109	42 109	100,00%

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
(5) 4.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	0	1 543 640	1 543 640	100,00%
5.b (4)	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	1 415 000	1 415 000	1 415 000	100,00%
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	212 873 923	209 948 399	209 948 399	100,00%
1.	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése				
2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	123 925 195	123 925 195	123 925 195	100,00%
5.	Gyermekétkeztetés támogatása	88 948 728	86 023 204	86 023 204	100,00%
5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	17 527 680	17 772 480	17 772 480	100,00%
5.b)	Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai) étkeztetés támogatása	39 371 000	40 048 631	40 048 631	100,00%
5.b)	Ingyenes és kedvezményes gyermek (iskolai) étkeztetés támogatása	9 136 048	9 700 463	9 700 463	100,00%
5.c)	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	22 914 000	18 501 630	18 501 630	100,00%
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 733 140	15 733 140	15 733 140	100,00%
1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	15 733 140	15 733 140	15 733 140	100,00%
d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához	15 733 140	15 733 140	15 733 140	100,00%
V.	Egyéb központi támogatások	0	2 760 345	2 760 345	100,00%
	2016. évi bérkompenzáció	0	2 760 345	2 760 345	100,00%
	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatása	0	30 229 000	30 229 000	100,00%
3.mell. II.3.(c)	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések, belterületi utak, járdák felújítása	0	30 000 000	30 000 000	100,00%
3.mell. II.5.(a)	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	0	229 000	229 000	100,00%
	Összesen:	793 044 303	821 601 740	821 601 740	100,00%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

E Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %a
Megnevezés	Száma	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	30 951	29 463	8 934	7 653	3 323	2 584					36 360	43 208	39 700	91,88%
Közművelő fenntartás és működtetés	013320					100	0					0	100	0	0,00%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	500	443	135	108	53 702	38 734	12	12			49 139	54 349	39 297	72,30%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							3 000	2 982			4 656	3 000	2 982	99,40%
Központi költségvetési befizetések	018020					2 925	57	1 257	75			70	4 182	132	3,16%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							35 434	35 434			0	35 434	35 434	100,00%
Gyermekek napközbeni ellátása	104030											9 804			
Idősek nappali ellátása	102030											3 080			
Gyermekek óvodai szolgáltatás	104042											4 549			
Szociális étkeztetés	107051											4 638			
Házi segítségnyújtás	107052											1 291			
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	761 171	414 303	103 751	58 506	86 457	84 759	7 673	7 673			430 127	959 052	565 241	58,94%
Út, autópálya építés	045120					700	624					0	700	624	89,14%
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	2 390	1 646	643	420	14 577	12 837					13 409	17 610	14 903	84,63%
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása	051030					978	520					143	978	520	53,17%
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020					6 281	5 689					4 302	6 281	5 689	90,57%
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030														
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020					17 249	14 659					0	17 249	14 659	84,98%
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020					3 431	3 395					409	3 431	3 395	98,95%
Vízellátással kapcsol. Közmű építése, fenntartása, üzemeltetése	063080					500	174					4 547	500	174	34,80%
Közüvilágítás	064010					46 859	28 493					23 334	46 859	28 493	60,81%
Zöldterület kezelés	066010	6 397	4 199	1 724	1 097	9 877	3 595					15 028	17 998	8 891	49,40%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	4 079	2 665	1 691	1 310	72 733	36 770	500	500			44 441	79 003	41 245	52,21%
Háziorvosi alapellátás	072111					2 853	1 530					1 286	2 853	1 530	53,63%
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	275	259	95	70	31 149	28 262					29 185	31 519	28 591	90,71%
Fogorvosi alapellátás	072311					371	183					198	371	183	49,33%
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031					1 611	888					952	1 611	888	55,12%
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032														
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030					3 131	3 005					1 633	3 131	3 005	95,98%
Gyermekek nevelését köznevelési intézményben	096015					16 018	14 695					16 163	16 018	14 695	91,74%
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	101150											4 257			
Időskorúak járadéka	102040														

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Megnevezés	Száma	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010											2 015			
Intézményen kívül gyermekétkeztetés	104037									18 502	17 170	0	18 502	17 170	92,80%
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyermekvédelmi, óvodáztatási)	104051					29	29	15 597	15 469	17 214	15 626	17 214	15 626	15 498	99,18%
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010											45 006			
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020									19 500	19 138	38 059	19 500	19 138	98,14%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb)	107060									16 000	14 203	25 689	16 000	14 203	88,77%
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060					1 318	826					1 236	1 318	826	62,67%
Óvodai nevelés, ellátás működtetése	091140					5 868	1 857					11 050	5 868	1 857	31,65%
Köznevelési intézmény 1-4. évf. tanulók okt. összefüggő feladatok	091220							2 328	2 328			1 236	2 328	2 328	100,00%
Köznevelési intézmény 5-8. évf. tanulók okt. összefüggő feladatok	092120							2 328	2 328			11 050	2 328	2 328	100,00%
Kötelező feladatok kiadásai összesen:		805 763	452 978	116 973	69 164	382 011	284 136	52 561	51 361	69 599	65 980	843 270	1 426 907	923 619	64,73%

Önként vállalt feladatok kiadásai

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Polgármesteri kabinet)	011130	8 107	8 107	2 160	2 160	0	0					10 213	10 267	10 267	100,00%
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	155	140	72	71	10 739	9 754					4 130	10 966	9 965	90,87%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					0	0	13 768	13 768			7 786	13 768	13 768	100,00%
Családsegítés	107054											2 330			
Tanyagondnokok	107055						0					7 009			
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezőőri szolgálat)	066020	3 730	3 730	983	983			300	297			2 259	5 013	5 010	99,94%
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása	081021														
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022							1 300	1 300			1 500	1 300	1 300	100,00%
Egyéb kiadói tevékenység	083030					2 459	2 256					1 818	2 459	2 256	91,74%
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása	084020														
Civil szervezetek működési támogatása	084031							18 260	15 011			17 865	18 260	15 011	82,21%
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	084031											64			
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040							2 200	2 200			2 200	2 200	2 200	100,00%
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen:		11 992	11 977	3 215	3 214	13 198	12 010	35 828	32 576	0	0	57 174	64 233	59 777	93,06%
Mindösszesen:		817 755	464 955	120 188	72 378	395 209	296 146	88 389	83 937	69 599	65 980	900 444	1 491 140	983 396	65,95%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Ssz.	Bevétel megnevezése	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	Bérelti és lízing díj	16 006	7 973	8 241	103,36%
2	Továbbszámolt szolgáltatások	5 351	8 862	8 795	99,24%
3	Szolgáltatások ellenértéke	482	157	113	71,97%
4	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. bev.	26 352	23 964	23 091	96,36%
5	Intézményi ellátás díj bevétele	2 087	1 943	1 696	87,29%
6	ÁFA	11 359	8 739	8 966	102,60%
7	Kamatbevételek	1 290	700	1 455	207,86%
8	Egyéb sajátos bevételek	3 253	3 959	3 959	100,00%
9	Biztosító által fizetett kártérítések	589	912	912	100,00%
10	Áru és készletértékesítés	9 556	0	0	0,00%
11	Egyéb különféle működési bevételek	0	2 417	3 002	124,20%
12	Közfoglalkoztatási program bevételei	0	9 610	9 616	100,06%
13	Működési bevételek összesen	76 325	69 236	69 846	100,88%
14	Magánszemélyek kommunális adója	44 608	45 000	44 387	98,64%
15	Iparűzési adó	156 962	130 000	109 912	84,55%
16	Építményadó	5 556	6 000	4 830	80,50%
17	Vállalkozók kommunális adó túlfizetések	0	0	23	0,00%
17	Helyi adók összesen	207 126	181 000	159 152	87,93%
18	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	760	100	540	540,00%
19	Bírságok, pótlékok	4 754	2 500	1 426	57,04%
20	Környezetvédelmi bírság				
21	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	5 514	2 600	1 966	75,62%
24	Gépjárműadó	24 038	22 000	24 174	109,88%
25	Átengedett központi adók összesen	24 038	22 000	24 174	109,88%
26	Közhatalmi bevételek összesen	236 678	205 600	185 292	90,12%
27	Önk. lakások értékesítése	128	112	104	92,86%
28	Önkormányzati földterület értékesítése		6 070	6 051	99,69%
29	Gépek, berendezések értékesítése	79	1 330	1 360	102,26%
30	Pénzügyi befektetések bevételei				
31	Egyéb felhalmozási bevételek				
32	Felhalmozási bevételek	207	7 512	7 515	100,04%
33	Összesen:	313 210	282 348	262 653	93,02%

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2016. évben

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	3 555	0	0	0,00%
Rendszeres szociális segély	3 948	0	0	0,00%
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	41 451	0	0	0,00%
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	29 283	0	0	0,00%
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	8 776	19 500	19 138	98,14%
Rendkívüli települési támogatás (átmeneti segély)	4 605	4 929	4 392	89,11%
Települési Temetési támogatás	2 015	2 500	1 720	68,80%
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)	16 304	0	0	0,00%
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)		0	0	0,00%
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	1 054	1 421	1 418	99,79%
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei gyermekékeztetése		18 502	17 170	92,80%
Óvodáztatási támogatás	910	0	0	0,00%
Átmeneti segély (Nyári gyermekékeztetés)	15 282	0	0	0,00%
Köztemetés	346	650	649	99,85%
Gyógyszertámogatás	309	500	215	43,00%
Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás (65 év felettiek)	4 402	0	0	0,00%
Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás (70 év felettiek)	0	6 000	5 809	96,82%
Gyermekevédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	0	15 597	15 469	99,18%
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások összesen:	132 240	69 599	65 980	94,80%

Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásból származó kötelezettségei évenkénti bontásban

E Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezettség- vállalás éve	Törlesztőrészek évenkénti bontásban				2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
				2014.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %- a			
1.	Commerzbank (Víziközmű 19 200 EFt)*		2 007		560	0		0	0	0
2.	Commerzbank (Víziközmű 215.500 EFt)*		2 006		3 500	1 236		0	0	0
Összesen				0	560	0	0	0	0	0

* Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások

Az Önkormányzat 2016. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

E Ft-ban

Ssz.	Intézmény neve	Kezdsési év	Bekerülesi költség		Bekerülesi költségből		2015.12.31.-ig felh.		2016. évi előirányzat		2016. évi	
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK											
1	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2016	24 363		15 811	0			14 541		1 270	8,73%
2	Ivóvíz fejlesztési forrás	2016	25 601		29 242	0			25 601		3 641	14,22%
3	Hajdúsámson-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		2 672	0	635		1 427		610	42,75%
4	"Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatására" pályázathoz önkormányzati önrő biztosítása a 102/2015. és 103/2015. (III. 19.) öh. számú határozatok alapján	2014	141 684		132 011	87 662	9 271		18 374	87 662	104 366	98,43%
5	Közművelődési érdekeltségnevelő támogatás önrész biztosítása a 18/2016. (II.11.) öh. számú határozat alapján	2016	200		629	229			200	229	429	100,00%
6	Kistérségi Start Mintaprogram (egyedi mezőgazdasági 127 fős)	2014	34 423		5 160	29 930	3 793	29 580	700	350	667	63,52%
7	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 125 fős 100%-os támogatottság (2015. 12. 15 - 2016. 02. 29.)	2015	3 701		3 701	3 701				3 701	3 701	100,00%
8	9/2016. (I. 28.) öh. sz. határozat alapján Kiss u. 12. szám alatti ingatlan megvásárlása	2016	13 500		27 000	0			13 500		13 500	100,00%
9	175/2015.(VI.25.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Város Integrált Területfejlesztési Stratégiáját (ITS), valamint az ezeket megelőző megalapozó vizsgálatok elkészítése, a 192/2015. (VII. 20.) öh. sz. határozat alapján további 1.620.000 forint fedezet	2015	7 620		7 620	0			7 620		0	0,00%
10	173/2015. (VI. 25.) öh. sz. határozat alapján közvilágítási lámpatestek felszerelése, a 260/2015. (XI. 26.) öh. sz. határozat alapján módosítva	2015	4 290		8 209	0			4 290		3 919	91,35%
11	263/2015. (XI. 26.) öh. sz. határozat alapján OKTF NHI üveg csomagolási hulladék gyűjtésének fejlesztéséről szóló pályázathoz önrő biztosítása	2015	15 840		23 840	7 840			8 000	7 840	15 840	100,00%
12	191/2014. (VIII. 08.) öh. sz. határozat alapján a 0328/5 hrsz-ú „szántó, rét” művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű, 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása	2014	2 218		2 218	0			2 218		0	0,00%
13	Hajdúsámson településrendezési tervének elkészítéséhez szükséges digitális alaptérképek beszerzésének fedazete a 2/2016. (I. 12.) öh. számú határozat alapján	2016	0		0	0			0		0	0,00%
14	11/2016. (I. 28.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsági-Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft. törzsbetét vásárlás	2016	1 820		3 640	0			1 820		1 820	100,00%
15	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2016	9 627		13 005	0			9 443		3 562	37,72%
16	76/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Mentési Pont létrehozása érdekében tárgyi feltételek biztosítása	2016	250		485	0			250		235	94,00%
17	82/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34. szám alatti Foglalkoztatási Központ létrehozása, pénzmaradványból bútorbeszerzés	2016	4 000		10 670	0			5 335		5 335	100,00%

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2015.12.31.-ig felh.		2016. évi előirányzat		2016. évi	
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
18	83/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján tárgyi eszközök beszerzése közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódóan	2016	400		800	0			400		400	100,00%
19	83/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján beruházások (kerítés, állattartó épületek) létesítése közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódóan	2016	2 000		4 000	0			2 000		2 000	100,00%
20	88/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság törzsbetétjének rendelkezésre bocsátása	2016	3 000		6 000	0			3 000		3 000	100,00%
21	Járási start mintaprogram 130 fős Mezőgazdasági egyedi program (2016. 03. 03. - 2017. 02. 28.)	2016	21 351		15 984	15 984				15 984	15 984	100,00%
22	Járási start mintaprogram 1 fő (2016. 03. 01. - 2016. 03. 31.)	2016	2 885		2 885	2 885				2 885	2 885	100,00%
23	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás úttörő program 5 fős (2016. 03. 01. - 2016. 11. 30.)	2016	323		298	323				323	298	92,26%
24	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 110 fős (2016. 03. 10. - 2017. 02. 28.)	2016	12 678		12 125	12 678				12 678	12 125	95,64%
25	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás úttörő program 150 fős (2016. 04. 01. - 2017. 02. 28.)	2016	12 335		11 742	12 335				12 335	11 742	95,19%
26	Járási start mintaprogram 44 fő illegális hulladéklerakó (2016. 04. 01. - 2016. 12. 31.)	2016	1 097		1 071	1 097				1 097	1 071	97,63%
27	Járási start mintaprogram 30 fő belvízelvezetés (2016. 04. 01. - 2016. 12. 31.)	2016	3 360		3 333	3 360				3 360	3 333	99,20%
28	102/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Hársfa utca 3-5. szám alatti Egészségügyi Központ régi épületszámaának nyílászáróira felszerelésre kerülő szűnyoghálók beszerzése	2016	142		284	0			142		142	100,00%
29	103/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Hársfa utca 3-5. szám alatti Egészségügyi Központ épületében, a gyógyászati segédeszköz bolthoz tartozó földszinti WC helyiség kialakítása	2016	185		370	0			185		185	100,00%
30	115/2016. (IV. 7.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Szalmári u. 16 sz. alatti Bölcsőde udvarán öntözőrendszer kialakítása	2016	450		848	0			450		398	88,44%
31	Mezei őrszolgálat tárgyi eszköz beszerzése	2016	226		376	0			226		150	66,37%
32	117/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.3-15 jelű, a Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány, engedélyes szintű tervdokumentáció, tervezői költségbecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete	2016	4 495		4 495	0			4 495		0	0,00%
33	118/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.1.3-15 jelű, a Helyi Gazdaságfejlesztés elnevezésű program pályázata érdekében Szakmai Megalapozó Tanulmány, engedélyezési tervdokumentáció, tervezői költségbecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete	2016	1 605		2 431	0			1 605		826	51,46%
34	119/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.2.1-15 jelű, a Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében Megalapozó dokumentum, engedélyezési tervdokumentáció, elkészítésének fedezete	2016	3 020		4 100	0			3 020		1 080	35,76%

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2015.12.31.-ig felh.		2016. évi előirányzat		2016. évi	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
	Feladat, cél megnevezése											
35	120/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-5.2.1-15 jelű, a A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány elkészítésének fedezete	2016	0		0	0			0		0	0,00%
36	130/2016. (IV.28.) öh. sz. határozat alapján Településrendezési terv módosításának fedezete	2016	1 400		2 518	0			1 400		1 118	79,86%
37	137/2016. (V. 04.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.1.1-15 jelű, Az Egészségügyi alapelátás infrastrukturális fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében megalapozó dokumentum, engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció fedezete 4 762 500 forint, valamint ingatlan megvásárlásához önerő 2 150 000 forint összegben előirányzat átcsoportosítás	2016	5 706		6 976	0			5 706		1 270	22,26%
38	139/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.2-5 jelű, A zöld város kialakítása elnevezésű program pályázat érdekében szakmai megalapozó tanulmány, műszaki tervek, engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésének fedezetére 17 000 000 forint összegben előirányzat átcsoportosítás	2016	13 825		18 397	0			13 825		4 572	33,07%
39	142/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.4.1-15 jelű, A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése elnevezésű pályázat érdekében megalapozó dokumentum, és tervek elkészítésének fedezetére 2400 000 forint összegben előirányzat átcsoportosítás	2016	1 886		2 394	0			1 886		508	26,94%
40	148/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Csokonai utca szilárd útburkolattal 5,5 méterrel történő bővítése és 25cm stabilizált padka elkészítése	2016	7 938		15 875	0			7 938		7 937	99,99%
41	161/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Bartók Béla, valamint Toldi utcák építés engedélyezési tervezésének a fedezete 3 600 000, 190/2016. (VI. 23.) öh. sz. határozat alapján Ág utca engedélyezési terve 1 500 000 forint	2016	5 100		9 355	0			5 100		4 255	83,43%
42	162/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján közfoglalkoztatási programok mezőgazdasági programelem megvalósítása érdekében kutak és állattartó épületek vonatkozásában engedélyezési eljárások költségeinek fedezete	2016	1 246		1 754	0			1 246		508	40,77%
43	166/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján új gépjármű beszerzése a polgármester részére	2016	10 147		20 252	0			10 147		10 105	99,59%
44	149/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Kiss u. 12. sz. alatti ingatlanon átalakítási kivitelezési munkálatok	2016	4 000		7 999	0			4 000		3 999	99,98%
45	182/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján Epreskert Rendezvényter áram és vízellátása költségeinek fedezete	2016	1 397		2 779	0			1 397		1 382	98,93%
46	205/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Hársfa u. 3-5. szám alatti Mentési Pont tetőtéri pihenő helységébe klíma berendezés fedezetének biztosítása	2016	300		585	0			300		285	95,00%
47	204/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15. kódszámú pályázat benyújtásához szükséges Projekt Terv elkészítésére fedezet biztosítása	2016	0		0	0			0		0	0,00%

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2015.12.31.-ig felh.		2016. évi előirányzat		2016. évi	
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
48	202/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Szűcs utcában található (048 hrsz.) köztemető rendeltetésű területen létesítendő kerítés, nagykapu megvalósításának kivitelezési munkáihoz fedezet biztosítása	2016	5 331		10 505	0			5 331		5 174	97,05%
49	215/2016. (VIII. 11.) öh. sz. határozat alapján a Település rendezési terv módosítás fedezetének biztosítása	2016	508		508	0			508		0	0,00%
50	216/2016. (VIII. 11.) öh. sz. határozat alapján az Eszterlánc óvodában az 1. számú tűzcsapszékben bekövetkezett csőtörés miatti káresemény helyreállításához szükséges fedezet biztosítása	2016	1 500		1 842	0			1 500		342	22,80%
51	223/2016. (VIII. 16.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Kossuth u. 17. szám alatti 1464 hrsz.-ú ingatlanon megvalósítani kívánt 3 csoportszobás Óvodabővítéssel kapcsolatosan felmerült kiegészítő munkák tervezésével kapcsolatos költségek fedezetének biztosítása	2016	150		150	0			150		0	0,00%
52	225/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 1 db Chery típusú kistraktor és 1 db önjáró fűnyíró beszerzéséhez fedezet biztosítása	2016	6 900		13 364	0			6 900		6 464	93,68%
53	227/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Kossuth u. 14. szám alatti Sportöltöző biztonságának megtartása érdekében megfigyelő rendszer kiépítése, Kossuth u. 16. szám alatti ingatlan telekhatárának vonalában 30 méter hosszú kerítés megvalósításának kivitelezési munkáihoz fedezet	2016	800		1 231	0			800		431	53,88%
54	226/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján az Isolya utca 471-es főút felőli szakaszán, Hajdúsámson-Martinka, Domb utcán a Debreceni út felől hiányzó 300 méteres szakaszon, továbbá a Hajdúsámson-Martinka Kastély utcai buszmegállóban a közműlágyítási hálózat fejlesztésének kivitelezési munkáihoz fedezet	2016	3 000		3 000	0			3 000		0	0,00%
55	Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban* című pályázat megvalósításához kapott támogatásból tárgyi eszköz beszerzések	2016	191		190	191				191	190	99,48%
56	239/2016. (IX. 23.) öh. sz. határozat alapján a 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 4 db függőleges talajfűró és 1 db mobil ipari porelszívó beszerzéséhez fedezet biztosítása	2016	1 000		2 000	0			1 000		1 000	100,00%
57	243/2016. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Csokonai és Munkácsy utcák kereszteződésében elhelyezkedő 22 kV-os légvezetékes hálózat beton tartóoszlopát a nyomvonalban maradvá az eredeti helyről 5 méterre lévő 2520/3 hrsz.-ú ingatlan telekhatárába áthelyeztetése fedezetének biztosítása	2016	1 600		1 600	0			1 600		0	0,00%
58	244/2016. (IX. 29.) és a 268/2016. (XI.14.) öh. sz. határozatok alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő – testülete a 4251 Hajdúsámson, Hársfa u. 3-5 szám alatti Mentési Pont további működéséhez a gépjárművek csapadék elleni védelméről gondoskodik, ezért szükséges a fedezetének biztosítása	2016	2 400		2 400	0			2 400		0	0,00%
59	259/2016. (X. 11.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Szűcs utcában található (0458 hrsz.) köztemető rendeltetésű terület és a hozzá kapcsolódó parkoló, és belső utak kialakítása fedezetének biztosítása	2016	3 000		5 956	0			3 000		2 956	98,53%

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2015.12.31.-ig felh.		2016. évi előirányzat		2016. évi	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
Feladat, cél megnevezése												
60	263/2016. (XI. 14.) öh. sz. határozat alapján a Karácsonyi ünnepekre tekintettel dísz kivilágítási, fénydekorációs eszközök beszerzése fedezetének	2016	500		813	0			500		313	62,60%
61	279/2016. (XI. 14.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Jánostava dűlő 5 szám. alatti ingatlanon a kerítés létesítésének fedezete	2016	500		500	0			500		0	0,00%
62	98/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Közép és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány által kiírt KKETTKK-56P-02 jelű „Büszkeséggpontok” pályázat (Padok beszerzése)	2016	110		110	110				110	110	100,00%
63	306/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján Polgármesteri Hivatal "A" épületének 1. számú irodájának rendbetétele	2016	700		700	0			700		0	0,00%
64	307/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson-Martinka buszforduló építésének tervezési előkészítési és eljárási költségeinek fedezete	2016	6 000		6 000	0			6 000		0	0,00%
65	296/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján a VP 6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú „Külföldi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő-és munkagépek beszerzése” elnevezésű program pályázat benyújtásához szükséges önrő fedezete 21 000 000 forint, valamint a tervek elkészítésének fedezete 600 000 forint	2016	21 600		21 600				21 600		0	0,00%
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN			469 486	0	518 408	178 325	13 699	29 580	237 276	148 745	267 433	69,28%
1	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III. 28.) öh. sz. határozat alapján	2013		603	603	0			603		0	0,00%
2	231/2015. (X. 15.) öh. sz. határozat alapján az első világháború történelmi emlékeit őrző emlékművek rendbetétele, renoválása, helyreállítása tárgyában benyújtott pályázathoz kapcsolódóan vállalt önrő	2015		586	50	536			50	536	586	100,00%
3	98/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Közép és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány által kiírt KKETTKK-56P-02 jelű „Büszkeséggpontok” pályázat	2016		470	50	420			50	420	470	100,00%
4	149/2014. (VI. 04.) öh. sz. határozat alapján Csukásné Dr. Berettyán Barbara a 4. felnőtt háziorvosi körzet kialakítása érdekében saját költségén elvégzett felújítási munkák a 992 000 forint erejéig (mely beszámításba kerül a bérleti díjban)	2016		992	992				992		947	95,46%
5	159/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására vonatkozó pályázat, utak járdák felújítása	2016		35 294	5 294	30 000			5 294	30 000	990	2,81%
6	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2016		7 988	7 988				9 322		7 677	82,35%
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN			0	45 933	14 977	30 956	0	0	16 311	30 956	10 670	34,47%
TARTALÉKOK												
1	Jótejelítési és teljesítési garanciák tartaléka								77 567			
2	Bérletértékesítésből képződött tartalék								2 541			
3	Bérletértékesítésből képződött tartalék								974			
3	Környezetvédelmi alap tartalék								53			
4	Fejlesztési céltartalék								27 731			
5	Fejlesztési céltartalék (Közfoglalkoztatási prog. bevétele)								3 810			
6	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat elszámolása és az adóiroda beszédei)								42 458			
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				45 933	533 385	209 281	13 699	29 580	331 154	179 701	278 103	

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről 2016. évben

Ft

S. sz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2015.12.31-ig felhasznált			2016. évi előirányzat			2016. évi	
				Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Teljesítés	Teljesítés %-a
					Hazai	Európai Unió		Hazai	Európai Unió		Hazai*	Európai Unió		
1	Ginop-5.2.1-14.2015.00001.Ifjúsági Garancia Rendszer keretében megvalósuló Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív program keretében 1 fő alkalmazása	2015	457						136			321	321	100,00%
2	117/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.3-15 jelű, a Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány, engedélyes szintű tervdokumentáció, tervezői költségbecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete	2016	6 400	6 400						6 400			1 905	29,77%
3	118/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.1.3-15 jelű, a Helyi Gazdaságfejlesztés elnevezésű program pályázata érdekében Szakmai Megalapozó Tanulmány, engedélyezési tervdokumentáció, tervezői költségbecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete	2016	2 100	2 100						2 100			1 321	62,90%
4	119/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.2.1-15 jelű, a Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében Megalapozó dokumentum, engedélyezési tervdokumentáció, elkészítésének fedezete	2016	4 100	4 100						4 100			2 159	52,66%
5	120/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-5.2.1-15 jelű, a A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány elkészítésének fedezete	2016	400	400						400			400	100,00%
6	137/2016. (V. 04.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.1.1-15 jelű, Az Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében megalapozó dokumentum, engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció fedezete 4 762 500 forint, valamint ingatlan megvásárlásához önerő 2 150 000 forint összegben fedezet biztosítása	2016	6 913	6 913						6 913			2 477	35,83%
7	139/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.2-5 jelű, A zöld város kialakítása elnevezésű program pályázat érdekében szakmai megalapozó tanulmány, műszaki tervek, engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésének fedezetére 17 000 000 forint összegben előirányzat átcsoportosítás	2016	17 000	17 000						17 000			7 747	45,57%

8	142/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.4.1-15 jelű, A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése elnevezésű pályázat érdekében megalapozó dokumentum, és tervek elkészítésének fedezetére 2400 000 forint	2016	2 400	2 400					2 400			1 022	42,58%	
9	184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a TOP-7.1.1-16. felhíváshoz kapcsolódóan, a 2016. május 30. napján megalakult Hajdúsámsoni Helyi Közösség pályázatot nyújt be a Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HKFS) elkészítésére. Alapdokumentumok, belső jogi normák elkészítésére, szakértői tanácsadásra bruttó 19 050 000 forint, közbeszerzési eljárás lefolytatására bruttó 5 000 000 forint fedezet	2016	24 050	24 050					24 050			1 905	7,92%	
10	204/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15. kódszámú pályázat benyújtásához szükséges Projekt Terv elkészítésére fedezet biztosítása	2016	3 400	3 400					3 400			3 400	100,00%	
11	296/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján a VP 6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú „Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő-és munkagépek beszerzése” elnevezésű program pályázat benyújtásához szükséges önerő fedezete 21 000 000 forint, valamint a tervek elkészítésének fedezete 600 000 forint	2016	21 600	21 600					21 600			0	0,00%	
ÖSSZESEN			88 820	88 363	0	0	0	0	136	88 363	0	324	22 657	25,55%

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében biztosított tartalékok felhasználásának bemutatása

E Ft-ban

	Megnevezés	2016. évi terv	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen	25 000	-4 152	29 161
1.a	Általános tartalék (előre nem látható kiadásokra)	10 000	19 161	29 161
1	69/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére támogatás		-40	
2	68/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás tanulmányi kiránduláshoz		-60	
3	100/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson város Sámsonkerti, valamint Martinkai Részönkormányzata részére részönkormányzatonként 250 000 forint biztosítása közösségépítő programok és kisebb fejlesztések megvalósítására		-500	
4	101/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson, Hunyadi utca és a Hársfa utcai Egészségház közötti 50 m hosszú utca szakasz megnyitáshoz szükséges változási vázrajz elkészítésének, valamint járulékos költségek fedezete		-300	
5	104/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson, Radnóti utca csapadékvíz elvezető rendszer karbantartása		-500	
6	106/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás által elkészített „Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás LOCAL AGENDA 21 Fenntartható Fejlődés Helyi Programja” finanszírozásához szükséges fedezet		-318	
7	139/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.2-5 jelű, A zöld város kialakítása elnevezésű program pályázat érdekében szakmai megalapozó tanulmány, műszaki tervek, engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésének fedezetére 17 000 000 forint összeg biztosítása		-4 390	
8	142/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.4.1-15 jelű, A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése elnevezésű pályázat érdekében megalapozó dokumentum, és tervek elkészítésének fedezetére 2400 000 forint összeg biztosítása		-2 400	
9	2015. évi maradvány		60 000	
10	169/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján 2016. július 16. napján megrendezésre kerülő Hajdúsámsoni Ízek Fesztiválja és Fogathajtó Verseny költségeinek fedezetére		-3 800	
11	172/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján pénzeszköz átadás Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás pályázati önréjéhez		-361	
12	184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a TOP-7.1.1-16. felhívásához kapcsolódóan, a 2016. május 30. napján megalakult Hajdúsámsoni Helyi Közösség pályázatot nyújt be a Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HKFS) elkészítésére. Alapdokumentumok, belső jogi normák elkészítésére, szakértői tanácsadásra bruttó 19 050 000 forint, közbeszerzési eljárás lefolytatására bruttó 5 000 000 forint fedezet		-24 050	
13	219/2016. (VIII. 11.) öh. sz. határozat alapján a 2016. augusztus 27. napján megrendezendő Hajdúsámsoni Ízek Fesztiválja és Fogathajtó Verseny fedezetének biztosítása érdekében előirányzat átcsoportosítás		-2 679	
14	228/2016. (VIII.25.) öh. sz. határozat alapján Tóth-Markos Szabolcs Dávid versenytáncos sportoló szponzori támogatás fedezetének biztosítása érdekében előirányzat átcsoportosítás		-100	
15	229/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola "Tanulmányi kirándulás hetedikeseinek" fedezetének biztosítása érdekében előirányzat átcsoportosítás		-100	
16	245/2016. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 2016. október 2. napjára kitűzött népszavazás önréje		-600	
17	237/2016. (IX. 23.) öh. sz. határozat alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma megbízásából a Nemzeti Szociális és Rehabilitációs Hivatal által kiírt KAB-ME-16-A/B/C Kábítószer Prevenációs programok támogatására elnevezésű program önrészeinek biztosítása		-160	
18	238/2016. (IX. 23.) öh. sz. határozat alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma megbízásából a Nemzeti Szociális és Rehabilitációs Hivatal által kiírt KAB-KEF-16-B Kábítószer Prevenációs programok támogatására elnevezésű program önrészeinek biztosítása		-25	

19	278/2016. (XI. 24.) öh. sz. határozat alapján a Magyar Pünkösdi Egyház Hajdúsámsoni Élet Gyülekezete részére nyújtott támogatás		-200	
20	237/2016. (IX. 23.) öh. sz. határozat alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma megbízásából a Nemzeti Szociális és Rehabilitációs Hivatal által kiírt KAB-ME-16-A/B/C Kábítószer Prevenációs programok támogatására elnevezésű pályázatot a kiíró nem támogatta		160	
21	295/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján Csíkszentdomokos testvérváros természetbeni juttatás formájában történő támogatása, rászoruló gyermekek megsegítése céljából		-200	
22	316/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény gázkazán megjavításának fedezete		-116	
23	315/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Könyvtári 2017. évi könyvtári érdekeltség-növelő támogatás igénybevétele érdekében könyvvásárlás fedezetének biztosítása		-100	
1.b	Általános tartalék a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának jogcímeire	15 009	-15 009	0
1	82/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34. szám alatti Foglalkoztatási Központ létrehozása		-4 000	
2	83/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján tárgyi eszközök beszerzése, és beruházások (kerítés, állattartó épületek) létesítése közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódóan		-2 400	
3	128/2016. (IV. 28.) öh. sz. határozat alapján a közfoglalkoztatáshoz szükséges önrészt biztosítása karbantartó és előkészítő munkákhoz, anyagok szolgáltatások megvásárlásához szükséges költségek fedezetének biztosítása érdekében		-2 000	
4	149/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Kiss utca 12. szám alatti ingatlanon felújítási, átalakítási kivitelezési munkálatok költségei fedezetének		-4 000	
5	225/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 1 db Chery típusú kistraktor és 1 db önjáró fűnyíró beszerzéséhez fedezet biztosítása		-2 609	
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen	36 736	40 831	77 567
2.a	Fejlesztési céltartalék	30 000	-2 269	27 731
1	76/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Mentési Pont létrehozása érdekében tárgyi feltételek biztosítása		-250	
2	88/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság törzsbetétjének rendelkezésre bocsátása		-3 000	
3	98/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a Közép és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány által kiírt KKETTKK-56P-02 jelű „Büszkeségpontok” pályázat önréje		-50	
4	102/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Hársfa utca 3-5. szám alatti Egészségügyi Központ régi épületszármányának nyílászáróira felszerelésre kerülő szűnyoghálók fedezete		-142	
5	103/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Hársfa utca 3-5. szám alatti Egészségügyi Központ épületében, a gyógyászati segédeszköz bolthoz tartozó földszinti WC helyiség kialakításának fedezete		-185	
6	115/2016. (IV. 7.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Szatmári u. 16. sz. alatti Bölcsőde udvarán öntözőrendszer kialakításának fedezete		-450	
7	Államháztartáson belülről átvett pénzeszköz Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulástól Támogatási szerződés alapján		8 000	
8	117/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.3-15 jelű, a Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány, engedélyes szintű tervdokumentáció, tervezői költségbebecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete		-6 400	
9	118/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-1.1.3-15 jelű, a Helyi Gazdaságfejlesztés elnevezésű program pályázata érdekében Szakmai Megalapozó Tanulmány, engedélyezési tervdokumentáció, tervezői költségbebecslés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésének fedezete		-2 100	
10	119/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.2.1-15 jelű, a Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében Megalapozó dokumentum, engedélyezési tervdokumentáció, elkészítésének fedezete		-4 100	

11	120/2016. (IV. 19.) öh. sz. határozat alapján a TOP-5.2.1-15 jelű, a A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok elnevezésű program pályázata érdekében Projekt Előkészítő Tanulmány elkészítésének fedezete	-400	
12	130/2016. (IV.28.) öh. sz. határozat alapján Településrendezési terv módosításának fedezete	-1 400	
13	137/2016. (V. 04.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.1.1-15 jelű, Az Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése elnevezésű program pályázata érdekében megalapozó dokumentum, engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció fedezete 4 762 500 forint, valamint ingatlan megvásárlásához önrő 2 150 000 forint összegben fedezet biztosítása	-6 913	
13	139/2016. (V. 10.) öh. sz. határozat alapján a TOP-2.1.2-5 jelű, A zöld város kialakítása elnevezésű program pályázat érdekében szakmai megalapozó tanulmány, műszaki tervek, engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésének fedezetére 17 000 000 forint összeg biztosítása	-12 610	
14	2015. évi maradvány	103 723	
15	148/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Csokonai utca szilárd útburkolattal 5,5 méterrel történő kibővítése és 25cm stabilizált padka elkészítése	-7 938	
16	161/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Bartók Béla, valamint Toldi utcák építés engedélyezési tervezésének a fedezete	-3 600	
17	162/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján közfoglalkoztatási programok mezőgazdasági programelem megvalósítása érdekében kutak vonatkozásában engedélyezési eljárások költségeinek fedezete	-1 500	
18	166/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján új gépjármű beszerzése a polgármester részére	-10 147	
19	159/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására vonatkozó pályázat, utak járdák felújítása	-5 294	
20	182/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján Epreskert Rendezvénnytér áram és vízellátása költségei	-1 397	
21	2/2016. (I. 12.) öh. sz. határozat alapján a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. által visszafizetett digitális alaptérkép költségének rendezése	2 175	
22	190/2016. (VI. 23.) öh. sz. határozat alapján Ág utca engedélyezési tervének fedezete	-1 500	
23	Volkswagen Passat 2.0 Highline személygépjármű eladásából származó bevétel	1 330	
24	205/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Hársfa u. 3-5. szám alatti Mentési Pont tetőtéri pihenő helységébe klíma berendezés fedezetének biztosítása	-300	
25	204/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15. kódszámú pályázat benyújtásához szükséges Projekt Terv elkészítésére fedezet biztosítása	-3 400	
26	202/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Szűcs utcában található (048 hrsz.) köztemető rendeltetésű területen létesítendő kerítés, nagykapu megvalósításának kivitelezési munkáihoz fedezet biztosítása	-5 331	
27	201/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Református Egyházközség részére a templom tornyának felújítása céljából pénzeszköz átadás fedezet biztosítása	-2 000	
28	2/2016. (I. 12.) öh. sz. határozat alapján a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. által visszafizetett digitális alaptérkép költségének rendezése	242	
29	215/2016. (VIII. 11.) öh. sz. határozat alapján a Település rendezési terv módosítás fedezetének biztosítása	-508	
30	216 /2016. (VIII. 11.) öh. sz. határozat alapján az Eszterlánc óvodában az 1. számú tűzcsapszekrényben bekövetkezett csőtörés miatti káresemény helyreállításához szükséges fedezet biztosítása	-1 500	
31	223/2016. (VIII. 16.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Kossuth u 17. szám alatti 1464 hrsz.-ú ingatlanon megvalósítani kívánt 3 csoportszobás Óvodabővítéssel kapcsolatosan felmerült kiegészítő munkák tervezésével kapcsolatos költségek fedezetének biztosítása	-150	
32	225/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 1 db Chery típusu kistracktor és 1 db önjáró fűnyíró beszerzéséhez fedezet biztosítása	-533	
33	227/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson Kossuth u. 14 szám alatti Sportöltöző biztonságának megtartása érdekében megfigyelő rendszer kiépítése, Kossuth u. 16 szám alatti ingatlan telekhatárának vonalában 30 méter hosszú kerítés megvalósításának kivitelezési munkáihoz fedezet	-800	

34	226/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján az Ibolya utca 471-es főút felőli szakaszán, Hajdúsámson-Martinka, Domb utcán a Debreceni út felől hiányzó 300 méteres szakaszon, továbbá a Hajdúsámson-Martinka Kastély utcai buszmegállókban a közvilágítási hálózat fejlesztésének kivitelezési munkáihoz fedezet		-3 000	
35	Kártérítés Groupama Biztosító Zrt. részéről (vezetékes vízkár előleg Eszterlánc Óvodában)		389	
36	105/2016. (III. 31.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson 2408/4 hrsz-ú ingatlan értékesítése Sós és Sós Építőipari Kft részére		5 172	
37	239/2016. (IX. 23.) öh. sz. határozat alapján a 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 4 db függőleges talajfúró és 1 db mobil ipari porelszívó beszerzéséhez fedezet biztosítása		-1 000	
38	243/2016. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Csokonai és Munkácsy utcák kereszteződésében elhelyezkedő 22 kV-os légvezetékes hálózat beton tartóoszlopát a nyomvonalban maradván az eredeti helytől 5 méterre lévő 2520/3 hrsz-ú ingatlan telekhatárába áthelyeztetése fedezetének biztosítása		-1 600	
39	244/2016. (IX. 29.), és 268/2016. (XI.14.) öh. sz. határozatok alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő – testülete a 4251 Hajdúsámson, Hársfa u. 3-5 szám alatti Mentési Pont további működéséhez a gépjárművek csapadék elleni védelméről gondoskodik, ezért szükséges a fedezetének biztosítása		-2 400	
40	259/2016. (X. 11.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Szűcs utcában található (0458 hrsz) köztartozó rendeltetésű terület és a hozzá kapcsolódó parkoló, és belső utak kialakítása fedezetének biztosítása		-3 000	
41	263/2016. (XI. 14.) öh. sz. határozat alapján a Karácsonyi Ünnepekre tekintettel dísz kivilágítási, fénydekorációs eszközök beszerzése fedezetének		-500	
42	279/2016. (XII. 24.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson Jánostava dűlő 5 szám. alatti ingatlanon a kerítés létesítésének fedezete		-500	
43	NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt 471. sz. főút Hajdúsámson elkerülő út építése érdekében kisajátítás után kapott összegek		380	
44	306/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján Polgármesteri Hivatal "A" épületének 1. számú irodájának rendbetétele		-700	
45	307/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson-Martinka buszforduló építésének tervezési előkészítési és eljárási költségeinek fedezete		-6 000	
46	296/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján a VP 6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú „Köterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő-és munkagépek beszerzése” elnevezésű program pályázat benyújtásához szükséges önerő fedezete 21 000 000 forint, valamint a tervek elkészítésének fedezete 600 000 forint		-21 600	
47	NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt 471. sz. főút Hajdúsámson elkerülő út építése érdekében kisajátítás után kapott összegek		518	
2.b	Fejlesztési céltartalék (Közcélú foglalkoztatási programok bevételei)		3 810	3 810
1	Uborkaértékesítés bevétele		3 758	
2	225/2016. (VIII. 25.) öh. sz. határozat alapján 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében 1 db Chery típusú kistraktor és 1 db önjáró fűnyíró beszerzéséhez fedezet biztosítása		-3 758	
3	Uborkaértékesítés bevétele		3 710	
4	Uborkaértékesítés bevétele		734	
5	277/2016. (XII. 24.) öh. sz. határozat alapján 2016. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében dologi kiadások fedezete		-1 500	
6	Termékértékesítés bevétele		866	
2.c	Fejlesztési céltartalék kötelezettséggel terhelt	6 736	-3 168	3 568
1	Jólteljesítési és teljesítési garanciák tartaléka	5 709	-3 168	2 541
2	Bérlakás értékesítésből képződött tartalék	974		974
3	Környezetvédelmi alap tartalék	53		53
2.d	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda beszedései)		42 458	42 458
	Összesen	61 745	44 983	106 728

Az önkormányzat 2016. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyílt pénzkészlet	643 055	625 157	631 591	629 866	645 443	611 543	630 671	597 140	559 729	603 515	605 052	539 486	
2.	Támogatások	118 480	98 218	28 973	153 111	151 880	154 345	108 305	108 305	146 123	105 184	131 632	124 210	1 428 746
	Működési célú támogatások	118 480	98 218	16 010	122 318	145 986	148 451	102 411	102 411	115 782	104 584	131 632	123 540	1 329 823
	Felhalmozási célú támogatások			12 963	30 793	5 894	5 894	5 894	5 894	30 341	580		670	98 923
3.	Közhatalmi bevételek	3 200	4 345	56 355	15 100	6 220	3 110	4 775	2 250	60 242	20 500	4 050	5 145	185 292
4.	Intézményi működési bevételek	4 855	4 967	5 155	4 967	9 529	8 355	6 122	8 380	6 380	4 578	3 323	3 235	69 846
5.	Felhalmozási bevételek	9	9	9	9	9	9	10	1 340	5 182	12	389	528	7 515
6.	Átvett pénzeszközök							260		578				838
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										42 458		697	43 155
8.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
9.	Finanszírozási bevételek													0
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												27 742	27 742
11.	Egyéb sajátos elszámolások												-12 859	-12 859
	Bevételek összesen:	769 599	732 696	722 083	803 053	813 081	777 362	750 143	717 415	778 234	776 227	744 446	688 184	1 763 134
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	43 831	33 832	24 856	41 622	44 727	40 212	38 074	40 823	40 629	38 912	37 344	40 093	464 955
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 946	6 121	3 355	7 125	8 540	6 956	5 092	6 726	5 138	5 092	5 025	5 262	72 378
3.	Dologi jellegű kiadások	8 361	8 326	9 567	17 709	25 341	31 339	28 709	39 311	38 791	19 754	37 159	31 779	296 146
4.	Egyéb működési célú kiadások	5 836	3 893	6 455	23 375	16 421	7 836	16 778	7 614	19 709	24 018	12 664	5 318	149 917
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belüli	1 358	1 365	1 430	15 675	8 586	2 247	8 069	1 390	6 139	15 794	1 314	1 290	64 657
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívüli	278	178	511	3 350	3 337	539	3 220	451	3 256	3 104	878	178	19 280
	Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 200	2 350	4 514	4 350	4 498	5 050	5 489	5 773	10 314	5 120	10 472	3 850	65 980
8.	Tartalékok													
9.	Beruházások	12 623	7 417	7 251	15 827	46 888	14 841	16 834	16 508	19 762	30 458	63 942	11 870	264 221
10.	Felújítások			603	536	2 344	50			2 000	3 803	1 334		10 670
11.	Egyéb felhalmozási kiadások (ford. áfa)					12 420	6 210					6 210	497	25 337
12.	Felhalmozási célú kamatkidadások													0
13.	Pénzeszközáttadás államháztartáson belüli (felhalm.)													0
14.	Pénzeszközáttadás államháztartáson kívüli (felhalm.)	5	5	5	155	5	5	2 005	5	5	155	155	155	2 660
15.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
16.	Intézményfinanszírozás	38 896	41 511	40 125	51 261	57 272	45 452	45 511	46 699	48 685	48 983	47 337	49 851	561 583
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 944												26 944
	Kiadások összesen:	144 442	101 105	92 217	157 610	201 538	146 691	153 003	157 686	174 719	171 175	204 960	144 328	1 874 811
	Egyenleg	625 157	631 591	629 866	645 443	611 543	630 671	597 140	559 729	603 515	605 052	539 486	543 856	

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	579	1 573	1 573	100,00%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	579	1 573	1 573	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek	30	0	0	0,00%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	30	0	0	0,00%
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	728	786	382	48,60%
		- kötelező feladatellátásra	728	786	382	48,60%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány		3 467	3 467	100,00%
	Összesen:		1 337	5 826	5 422	93,07%
	- kötelező feladatellátásra		1 337	5 826	5 422	93,07%
	- önként vállalt feladatellátásra					
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
3. Költségvetési bevételek		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek	1 923		0	0,00%
	5.	Lakásvásárlási kölcsön			375	0,00%
	6.	Pénzmaradvány				
	Összesen:		1 923	0	375	
	Költségvetési bevételek összesen			3 260	5 826	5 797
Finanszírozási bevételek			196 380	250 713	198 864	79,32%
4. Intézményfinanszírozás	1.	Intézményfinanszírozás	196 380	250 713	198 864	79,32%
		- Állami támogatás	144 406	145 853	145 853	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	51 974	104 860	53 011	50,55%
Bevételek összesen			199 640	256 539	204 661	79,78%
- kötelező feladatellátásra			199 640	256 539	204 661	79,78%

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	127 431	143 815	131 244	91,26%
		- kötelező feladatellátásra	127 431	143 815	131 244	91,26%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 548	39 578	36 311	91,75%
		- kötelező feladatellátásra	34 548	39 578	36 311	91,75%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	30 460	69 780	31 898	45,71%
		- kötelező feladatellátásra	30 460	69 780	31 898	45,71%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	157	0	0	
	5.	- Államháztartáson belülre	157	0	0	
		- kötelező feladatellátásra	157	0	0	
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre				
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	Általános tartalék				
		Összesen:	192 596	253 173	199 453	78,78%
		- kötelező feladatellátásra	192 596	253 173	199 453	78,78%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	2 077	3 366	1 274	37,85%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
	7.	Felhalmozási munkáltatói kölcsön, államháztartáson kívülre	1 500			
		Összesen:	3 577	3 366	1 274	37,85%
Költségvetési kiadások			196 173	256 539	200 727	116,63%
- kötelező feladatellátásra			194 673	256 539	200 727	78,24%
- önként vállalt feladatellátásra			1 500	0	0	0,00%
Létszám			40	40	40	40

A Polgármesteri Hivatal 2016. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	774	7 569	10 527	11 760	15 436	14 439	16 967	11 794	9 246	6 195	6 334	4 903	
2.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 573	0	0	1 573
	Működési célú támogatások										1 573			1 573
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	50	60	65	100	107								382
5.	Felhalmozási bevételek	375												375
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	22 855	18 000	16 517	19 238	18 827	18 691	12 165	15 000	14 589	15 120	15 450	12 412	198 864
10.	Egyéb sajátos elszámolások												1 639	
	Bevételek összesen:	24 054	25 629	27 109	31 098	34 370	33 130	29 132	26 794	23 835	22 888	21 784	18 954	201 194
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	10 686	10 798	10 365	10 225	14 706	10 050	10 745	10 555	11 554	10 340	10 865	10 355	131 244
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 891	2 825	2 826	2 856	3 025	2 850	2 956	3 217	2 961	3 258	3 396	3 250	36 311
3.	Dologi jellegű kiadások	2 908	1 479	2 158	1 956	2 200	3 013	3 637	3 526	3 125	2 956	2 620	2 320	31 898
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													0
5.	Tartalékok													0
6.	Beruházások				625		250		250				149	1 274
7.	Felújítások													0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
9.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
10.	Fejlesztési céltartalék													0
11.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
12.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	16 485	15 102	15 349	15 662	19 931	16 163	17 338	17 548	17 640	16 554	16 881	16 074	200 727
	Záró pénzkészlet	7 569	10 527	11 760	15 436	14 439	16 967	11 794	9 246	6 195	6 334	4 903	2 880	

Eszterlanc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	15 643	6 166	4 511	73,16%
		- kötelező feladatellátásra	15 643	6 166	4 511	73,16%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány	1 430	4 211	4 211	100,00%
	Összesen:		17 073	10 377	8 722	84,05%
	- kötelező feladatellátásra		17 073	10 377	8 722	84,05%
	- önként vállalt feladatellátásra					
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány				
	Összesen:		0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek összesen		17 073	10 377	8 722	84,05%
	Finanszírozási bevételek		323 135	364 481	338 550	92,89%
	1.	Intézményfinanszírozás	323 135	364 481	338 550	92,89%
		- Állami támogatás	297 194	322 359	322 359	100,00%
	- Önkormányzati támogatás	25 941	42 122	16 191	38,44%	
Bevételek összesen		340 208	374 858	347 272	92,64%	
- kötelező feladatellátásra		340 208	374 858	347 272	92,64%	
- önként vállalt feladatellátásra						

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	212 326	235 828	222 648	94,41%
		- kötelező feladatellátásra	212 326	235 828	222 648	94,41%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 552	64 014	61 575	96,19%
		- kötelező feladatellátásra	58 552	64 014	61 575	96,19%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	64 464	72 984	57 668	79,01%
		- kötelező feladatellátásra	64 464	72 984	57 668	79,01%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	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				
		Összesen:	335 342	372 826	341 891	91,70%
		- kötelező feladatellátásra	335 342	372 826	341 890	91,70%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	654	2 032	1 289	63,44%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	654	2 032	1 289	63,44%
Költségvetési kiadások			335 996	374 858	343 180	155,14%
- kötelező feladatellátásra			335 996	374 858	343 180	91,55%
- önként vállalt feladatellátásra						
Létszám			89	89	89	89

Az Eszterlánc Óvoda 2016. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	3 130	5 075	5 997	6 611	8 276	1 436	1 192	5 212	1 502	199	3 891	5 387	
2.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési célú támogatások													0
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	545	500	450	461	500	250	155	200	450	450	350	200	4 511
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átveit pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	26 344	27 755	27 955	29 364	27 999	27 500	30 698	23 200	28 659	30 856	30 778	27 442	338 550
10.	Egyéb sajátos elszámolások												512	
	Bevételek összesen:	30 019	33 330	34 402	36 436	36 775	29 186	32 045	28 612	30 611	31 505	35 019	33 541	343 061
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	18 489	17 372	18 125	18 135	22 394	17 300	16 889	18 501	19 309	18 888	18 946	18 300	222 648
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 262	4 857	4 534	4 547	5 698	5 291	5 117	5 491	5 989	4 641	5 569	5 579	61 575
3.	Dologi jellegű kiadások	2 193	5 104	5 132	5 128	7 247	5 403	4 329	3 118	5 114	3 644	5 117	6 139	57 668
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													0
5.	Tartalékok													0
6.	Beruházások				350			498			441			1 289
7.	Felújítások													0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
9.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
10.	Fejlesztési céltartalék													0
11.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
12.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	24 944	27 333	27 791	28 160	35 339	27 994	26 833	27 110	30 412	27 614	29 632	30 018	343 180
	Záró pénzkészlet	5 075	5 997	6 611	8 276	1 436	1 192	5 212	1 502	199	3 891	5 387	3 523	

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

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	1 721	1 721	100,00%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		1 721	1 721	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	747	984	1 076	109,35%
		- kötelező feladatellátásra	747	984	1 076	109,35%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	185	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra	185	0		0,00%
	5.	Pénzmaradvány	194	263	263	100,00%
Összesen:			1 126	2 968	3 060	103,10%
- kötelező feladatellátásra			941	2 968	3 060	103,10%
- önként vállalt feladatellátásra			185	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	191	191	100,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		191	191	100,00%
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány				
		Összesen:	0	191	191	100,00%
Költségvetési bevételek összesen			1 126	3 159	3 251	102,91%
Finanszírozási bevételek			23 592	25 202	24 169	95,90%
	1.	Intézményfinanszírozás	23 592	25 202	24 169	95,90%
		- Állami támogatás	16 617	16 674	16 674	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	6 975	8 528	7 495	87,89%
Bevételek összesen			24 718	28 361	27 420	96,68%
- kötelező feladatellátásra			22 133	28 361	27 420	96,68%
- önként vállalt feladatellátásra			2 585	0	0	0,00%

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	11 550	14 133	13 707	96,99%
		- kötelező feladatellátásra	11 550	14 133	13 707	96,99%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 110	3 827	3 760	98,25%
		- kötelező feladatellátásra	3 110	3 827	3 760	98,25%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	9 184	9 717	8 810	90,67%
		- kötelező feladatellátásra	6 599	9 717	8 810	90,67%
		- önként vállalt feladatellátásra	2 585	0	0	0,00%
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0	0,00%
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	Általános tartalék				
		Összesen:	23 844	27 677	26 277	94,94%
		- kötelező feladatellátásra	21 259	27 677	26 277	94,94%
		- önként vállalt feladatellátásra	2 585	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	608	684	649	94,88%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	608	684	649	94,88%
Költségvetési kiadások			24 452	28 361	26 926	94,94%
- kötelező feladatellátásra			21 867	28 361	26 926	94,94%
- önként vállalt feladatellátásra			2 585	0	0	0,00%
Létszám			7	7	7	7

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2016. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	110	120	330	840	850	925	1185	1316	371	12	1779	1962	
2.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 912	0	0	1 912
	Működési célú támogatások										1 721			1 721
	Felhalmozási célú támogatások										191			191
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	50	30	35	50	35	80	60	100	102	70	379	85	1 076
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	2 042	2 058	2 451	2 005	2 229	2 208	2 067	2 535	1 949	2 134	2 180	311	24 169
10.	Egyéb sajátos elszámolások												45	
	Bevételek összesen:	2 202	2 208	2 816	2 895	3 114	3 213	3 312	3 951	2 422	4 128	4 338	2 403	27 157
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	1 112	1 129	1 174	1 145	1 145	1 145	1 145	1 186	1 145	1 094	1 145	1 142	13 707
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	310	315	313	305	305	305	305	360	305	295	305	337	3 760
3.	Dologi jellegű kiadások	660	434	489	595	739	578	546	1 735	755	815	926	538	8 810
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													0
8.	Tartalékok													0
9.	Beruházások								299	205	145			649
10.	Felújítások													0
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
13.	Fejlesztési céltartalék													0
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
15.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	2 082	1 878	1 976	2 045	2 189	2 028	1 996	3 580	2 410	2 349	2 376	2 017	26 926
	Záró pénzkészlet	120	330	840	850	925	1 185	1 316	371	12	1 779	1 962	386	

Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetési létszámkerete

Sorszám	M e g n e v e z é s	fő		
		Engedélyezett dolgozói létszám 2014. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2015. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2016. év
1.	Hajdúsámson Város Önkormányzata	5	11	11
	- választott tisztviselők (polgármester, alpolgármester)	2	2	2
	- köztisztviselők (Polgármesteri Kabinet)		1	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás (Polgármesteri Kabinet)		1	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás (Polgármesteri Kabinet)		2	2
	- Közalkalmazott (Mezőőri szolgálat)		2	2
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	3	3	3
2.	Polgármesteri Hivatal	40	40	40
	- köztisztviselők	35	35	35
	- önkormányzati közalkalmazott	0	0	0
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	5	5	5
3.	Eszterlánc Óvoda	90	89	89
4.	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	6	7	7
	- Közalkalmazott 8 órás	6	6	6
	- Közalkalmazott 4 órás		1	1
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	141	147	147
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)	150	300	400
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)	150	300	400

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2016. évben

A támogatás kedvezményezettje	Tételszám	Mentesség			Kedvezmény			Közv. tám. össz. (Ft)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	
Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0							0
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0							0
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként								
a) Végleges mentesség (70 év felett)	315	magánszemélyek komm. adója	100	3 150				3 150
b) 1 évre adott mentesség méltányosság címén	2	magánszemélyek komm. adója	100	20	magánszemélyek komm. adója			20
c) 1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	2	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	10	10
d) Egyedülálló 65 év feletti	77	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	385	385
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként összesen:							395	3 565
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0							0
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0							0
Mindösszesen:				3 170			395	3 565

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2016. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Eszterlánc Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 735 391 810	2 330 168	4 511 040	2 988 350	1 745 221 368
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 286 284 065	200 727 319	343 179 371	26 926 270	1 857 117 025
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	449 107 745	-198 397 151	-338 668 331	-23 937 920	-111 895 657
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	961 941 402	202 330 742	342 761 140	24 432 261	1 531 465 545
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	861 526 831				861 526 831
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	100 414 571	202 330 742	342 761 140	24 432 261	669 938 714
7	A) Alaptevékenység maradványa	549 522 316	3 933 591	4 092 809	494 341	558 043 057
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány	549 522 316	3 933 591	4 092 809	494 341	558 043 057
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	347 331 791	2 755 391	4 092 809	494 341	354 674 332
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	202 190 525	1 178 200	0	0	203 368 725
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség					0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa					0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2016. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA

E Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Eszterlánc Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	Összesen
1	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	145 443	0	0	0	145 443
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	20 692	338	3 555	631	25 216
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	26 505	0	0	445	26 950
4	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03)	192 640	338	3 555	1 076	197 609
5	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 471	0	0	0	6 471
6	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=+04+05)	6 471	0	0	0	6 471
7	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	791 373	198 864	338 550	24 169	1 352 956
8	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	583 903	1 573	0	1 721	587 197
9	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	113 437	0	0	191	113 628
10	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	337 504	56	355	0	337 915
11	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	1 826 217	200 493	338 905	26 081	2 391 696
12	10 Anyagköltség	61 733	5 309	30 238	2 060	99 340
13	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	145 405	17 054	15 469	3 065	180 993
14	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	507	0	0	0	507
15	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	207 645	22 363	45 707	5 125	280 840
16	14 Bérköltség	426 307	116 457	207 731	11 824	762 319
17	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 271	15 489	15 995	2 090	77 845
18	16 Bérjárulékok	73 328	36 451	62 093	3 790	175 662
19	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	543 906	168 397	285 819	17 704	1 015 826
20	VI Értékcsökkenési leírás	271 245	884	1 026	37	273 192
21	VII Egyéb ráfordítások	1 138 843	9 280	11 429	4 849	1 164 401
22	A) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (=I-II+III-IV-V-VI-VII)	-136 311	-93	-1 521	-558	-138 483
24	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	1 455	1	1	0	1 457
25	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21)	1 455	1	1	0	1 457
26	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	565	0	0	0	565
27	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0
28	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25)	565	0	0	0	565
29	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	890	1	1	0	892
30	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+-B)	-135 421	-92	-1 520	-558	-137 591

Az önkormányzat részesedései 2016. évben

				<i>E Ft-ban</i>	
Ssz.	Megnevezés	Értékpapír típusa	Bruttó érték	Elszámolt értékvesztés	Könyvszerinti érték
1.	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.	Részvény	87 500	67 742	19 758
2.	Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat	Tulajdoni hányad	1 042	0	1 042
3.	Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás	Ttulajdoni hányad	124	0	124
4.	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit Kft.	Tulajdoni hányad	100	0	100
5.	Debreceni Vízmű Zrt.	Törzsrészvény	10	0	10
6.	Hajdúsámsoni Ingatlan és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.	Törzsbetét	3 000	0	3 000
7.	Hajdúsági -Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	Törzsbetét	1 820	0	1 820
Összesen:			93 596	67 742	25 854

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdés d. pontjában szereplő helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége Hajdúsámson Város Önkormányzatának nincs.

VAGYONKIMUTATÁS
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 2016. év

E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2015. évi	ÉCS 2015. évi	Nettó érték 2015. évi	Bruttó érték 2016. évi	ÉCS 2016. évi	Nettó érték 2016. évi
A) Nemzeti vagyona tartozó befektett eszközök						
I. Immateriális javak						
1111 Vagyoni értékű jogok aktívált állományának értéke	8 445	4 005	4 440	8 445	5 356	3 089
1121 Szellemi termékek aktívált állományának értéke	1 813	1 196	417	470	467	3
11291 „0”-ig leírt, szellemi termékek akt.áll.ért.	591	591	0	2 023	2 023	0
A) I. Immateriális javak:	10 649	5 792	4 857	10 938	7 846	3 092
II. Tárgyi eszközök						
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok						
12111 Termőföldek aktív állománybeli értéke	710 457	0	710 457	914 652	0	914 652
121112 Korlátozottan forgalomképes földterület	47 703	0	47 703	37 268	0	37 268
121113 Forgalomképes földterület	124 168	0	124 168	115 110	0	115 110
121121 Lakótelkek aktívált állománybeli értéke	0	0	0	4 200	0	4 200
1211212 Korlátozottan forgalomképes telkek	74 152	0	74 152	74 152	0	74 152
1211213 Forgalomképes telkek	67 900	0	67 900	67 900	0	67 900
1211332 Korlátozottan forgalomképes épületek	1 771 088	252 070	1 519 018	1 776 018	285 308	1 490 710
1211333 Forgalomképes épület	32 469	7 843	24 626	50 131	10 549	39 582
1211413 Forgalomképes ültetvény	4 021	0	4 021	4 021	252	3 769
1211491 Forgalomképtelen egyéb építmények	1 609 183	311 651	1 297 532	1 616 772	355 256	1 261 516
12114911 Forgalomképtelen építmény 56-os emlékmű	0	0	0	906	5	901
1211492 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények	655 310	25 064	630 246	655 445	37 670	617 775
12114921 Korl. forgalomképes egyéb építmény uborka támrendszer	4 029	176	3 853	7 016	982	6 034
1211493 Forgalomképes egyéb építmények	2 943	775	2 168	4 901	1 162	3 739
121114932 Forgalomképes mezőgazdasági építmény	4 934	20	4 914	7 659	184	7 475
12192332 Korlátozottan forg.képes épület 0-ra írt	1 361	1 361	0	416	416	0
12192333 „0”-ra íródott forgalomképes épületek	0	0	0	1 345	1 345	0
12192491 „0”-ra íródott forgalomképtelen egyéb építmény	141	141	0	141	141	0
12192492 „0”-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmény	270	270	0	331	331	0
12192493 „0”-ra íródott forgalomképes egyéb építmény	98	98	0	98	98	0
121811 Üzemeltetésre átadott forg. képt. föld	8 660	0	8 660	8 660	0	8 660
121812 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes földterület	93	0	93	10 528	0	10 528
12183311 Üzemeltetésre átadott forg képtelen épület	19 938	4 214	15 724	19 938	4 612	15 326
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes épület	9 684	158	9 526	9 684	351	9 333
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forg. képt. épület ivóvíz lemezzraktár	325	16	309	325	35	290
1218333 Üzemeltetésre átadott . forgalomképes épület	2 308	600	1 708	2 308	646	1 662
12184911 Üzemeltetésre átadott forg. képt. építmény	1 868	621	1 247	9 255	849	8 406
1218492 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. építmény ivóvíz	70 738	1 151	69 587	70 738	2 566	68 172
12184921 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít. szennyvíz	54 929	1 098	53 831	66 164	2 681	63 483
12184922 Üzem. átadott korlátoz. forgalomképes épít. csatorna	1 438 082	43 141	1 394 941	1 424 152	85 449	1 338 703
12184923 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít. ivóvíz csatorna	547 943	13 376	534 567	547 943	29 814	518 129
121984911 "0"-ra íródott üzemelt. átadott forg. képt. épít.	332	332	0	185	185	0
122501 Forg. ing. kapcsolódó vagyoneértékű jog	288	3	285	288	9	279
A) II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:	7 265 415	664 179	6 601 236	7 508 650	820 896	6 687 754
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
131113 Informatikai eszközök	3 307	2 126	1 181	410	243	167
131123 Forgalomképes egyéb gép	56 174	23 260	32 914	59 813	29 221	30 592
1319113 „0”-ra íródott informatikai eszközök	49 406	49 406	0	50 705	50 705	0
1319114 „0”-ra íródott kisértékű informatikai eszközök	39 843	39 843	0	3 683	3 683	0
1319123 „0”-ra íródott gépek, berendezések, felszerelések	32 292	32 292	0	63 798	63 798	0
1319124 „0”-ra íródott kisértékű gépek, berendezések, felszerelések	33 102	33 102	0	77 104	77 104	0
131113 Kulturális javak aktívált állományának értéke	2 140	0	2 140	2 140	0	2 140
131163 Járművek	45 032	15 723	29 309	48 211	16 167	32 044
1319163 „0”-ra íródott járművek	36 763	36 763	0	36 769	36 769	0
131822 Üzemeltetésre átadott korl. forg.gép, berendezés ivóvíz gépészet	16 570	1 955	14 615	16 570	4 357	12 213
1318221 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, berendezés szennyvíz gépészet	150 327	21 798	128 529	162 181	44 411	117 770
A) II.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek:	464 956	256 268	208 688	521 384	326 458	194 926

3. Tenyészállatok						
1411 Tenyészállatok aktívált állományának értéke	0	0	0	525	5	520
14111 Tenyészállat (tojtyúk)	0	0	0	1 450	326	1 124
A) II.3. Tenyészállatok:	0	0	0	1 975	331	1 644
4. Beruházások, felújítások						
1512133 Befejezetlen beruházás épület	18 286	0	18 286	113 594	0	113 594
1511141 Befejezetlen beruházás építmény	49 828	0	49 828	64 297	0	64 297
15123 Befejezetlen beruházás gép, ber., felsz.	1 647	0	1 647	7 931	0	7 931
152214 Befejezetlen építmények felújítása	0	0	0	990	0	990
A) II.4. Beruházások, felújítások:	69 761	0	69 761	186 812	0	186 812
A/II. Tárgyi eszközök	7 800 132	920 447	6 879 685	8 218 821	1 147 685	7 071 136
III. Befektetett pénzügyi eszközök						
1. Tartós részesedések						
1623213 Önk. többs. tul. váll.ban lévő tartós részesedések	89 276	68 242	21 034	93 596	67 742	25 854
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök:	89 276	68 242	21 034	93 596	67 742	25 854
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
181221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott immat. javak	94	94	0	94	94	0
1822223 Vagyonkezelésbe adott telkek	62 162	0	62 162	62 162	0	62 162
1822332 Vagyonkezelésbe adott épület	1 295 054	374 713	920 341	1 295 054	400 614	894 440
1822492 Vagyonkezelésbe adott építmény	3 721	1 147	2 574	3 721	1 259	2 462
18224921 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott építmény	427	427	0	427	427	0
18225 Vagyonkezelésbe adott ing. kapcs. vagy. jog	1 338	428	910	1 338	455	883
183211 Vagyonkezelésbe adott inf. Eszközök	374	127	247	374	250	124
1832121 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott inf. eszközök	5 520	5 520	0	5 520	5 520	0
18321311 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott kísértékű inf. eszközök	1 365	1 365	0	1 365	1 365	0
183222 Vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	8 184	3 929	4 255	4 694	1 447	3 247
1832221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	15 448	15 448	0	18 938	18 938	0
18322311 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott kísértékű gép, ber., felszerelés	3 785	3 785	0	3 785	3 785	0
183232 Vagyonkezelésbe adott kulturális javak	6 113	0	6 113	6 113	0	6 113
A) IV.1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	1 403 585	406 983	996 602	1 403 585	434 154	969 431
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:	9 303 642	1 401 464	7 902 178	9 726 940	1 657 427	8 069 513

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g. pontjában szereplő kulturális javak a 13113 és a 183232 főkönyvi számon találhatóak.

A 01-02. számlacsoprtban nyilvántartott eszközök (KLIK-nek átadott):						
0112112 Áht. belüli vagyonkezelésbe adott telkek	1 215	0	1 215	1 215	0	1 215
112113 Áht. belüli vagyonkezelésbe adott épületek	14 526	4 519	10 007	14 526	4 519	10 007
112114 Áht. belüli vagyonkezelésbe adott építmények	48	16	32	48	16	32
1121949 „0”-ig leírt Áht. belüli vagyonkezelésbe adott építmények	70	70	0	70	70	0
A 01-02. számlacsoprtban nyilvántartott eszközök összesen:	15 859	4 605	11 254	15 859	4 605	11 254

FORGÓESZKÖZÖK 2016. év

E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2015. évi	Bruttó érték 2016. évi
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök		
I. Készletek		
21129 Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Önkormányzat)	6 072	10 138
21121 Élelmiszer (Óvoda)	660	558
21129 Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Óvoda)	396	258
2333 Egyéb állatok	0	5 082
B/ I. Készletek:	7 128	16 036
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök:	7 128	16 036
C) Pénzeszközök		
I. Lekötött bankbetétek		
Bankbetétek		
3111 Éven túli lejáratú bankbetétek (Önkormányzat)	250 000	225 000
C) I. Lekötött bankbetétek:	250 000	225 000
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
1. Forintpénztárak		
3211 Pénztár (Önkormányzat)	204	666
3211 Pénztár (Hivatal)	383	717
3211 Pénztár (Óvoda)	117	135
3211 Pénztár (Könyvtár)	20	41
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek:	724	1 559
III. Forintszámlák		
331111 Kv-i elszámolási számla (Önkormányzat)	75 362	54 779
331111 Kv-i elszámolási számla (Hivatal)	392	1 788
331111 Kv-i elszámolási számla (Óvoda)	3 012	3 387
331111 Kv-i elszámolási számla (Könyvtár)	90	345
33111210 Bölcsőde fejlesztése számla	18 957	2 913
33111212 Óvoda helyreállítása számla	1 265	1 265
33111216 Víziközmű elkülönített számla	0	43 155
33111217 Belterületi utak, járdák felújítása	0	29 010
3311122 Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla	10 968	15 878
33111226 Sportöltöző felújítása	434	0
33111229 Múzeumi kincskereső	0	20
33111236 Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla (ivóvíz)	15 032	25 757
33111242 Környezetvédelmi alap	53	53
33111243 Közfoglalkoztatás programokra nyújtott költségvetési tám.	174 015	121 957
33111246 KEOP 5.7.0/15-2015-0057	635	635
33111248 Óvoda kapacitásbővítés	0	8 500
3311125 Korszerű közösségi közlekedés számla	86	86
33111251 Családi csődvédelem környezetten díja	0	2
3311128 Kerékpárút kialakítása	16 986	314
3311129 Belterületi vízrendezés	526	526
3311211 Állami hozzájárulások elszámolási számla	22 765	765
3311216 Bérletköltségek értékesítése elszámolási számla	974	1 077
3311225 Egyéb bevétel	664	685
3311226 Idegen bevételek elszámolási számla	3 892	2 205
3311230 Magán főzött párlat	0	5
3311311 Építményadó beszedési számla	3 289	430
3311313 Vállalkozások kommunális adója besz. számla	0	0
3311314 Magánszemélyek kommunális adója besz. számla	11 262	1 893
3311317 Iparüzési adó számla	28 206	3 666
331132 Gépjármű beszedési számla	2 083	1 367
331133 Pótlék beszedési számla	4 707	401
3311341 Adóbírság beszedési számla	312	465
3311392 Egyéb közhatalmi bevételek számla	379	382
33111247 Lakásvásárlási kölcsön (Hivatal)	0	375
C/III Forintszámlák:	396 346	324 086
C) Pénzeszközök:	647 070	550 645

D) Követelések			
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
3513	Költségvetési évben esedékes köv. közhatalmi bevételre	191	0
3513411	Adók kv-i évi követelése építményadó	4 536	5 254
3513414	Adók kv-i évi követelése magánszemély kommunális adója	22 191	21 705
3513419	Adókövetelés vállalkozók kommunális adója	0	1
35135121	Adók kv-i évi követelése iparüzési adó	47 295	46 590
3513542	Adók kv-i évi követelése gépjárműadó	18 675	16 965
3513626	Adók kv-i évi követelése egyéb bevétel	306	152
3513628	Adók kv-i évi követelése pótlék-bírság	21 086	15 208
35136291	Adók kv-i évi követelése idegen bevétel	152 157	120 714
35136292	Adók kv-i évi követelése áll. íg. illeték	7	5
35811	Értékvesztés visszaírás közhatalmi követelések	-83 138	-62 943
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre:		183 306	163 651
4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre			
3514	Ktgv. évben esedékes köv. működési bevételre (Hivatal)	3	13
3514	Ktgv. évben esedékes köv. működési bevételre (Könyvtár)	-76	-76
35141	Ktgv. évben esedékes köv. készlet, szolgáltatás ellenértékére	7 947	5 180
35142	Ktgv. évben esedékes köv. tulajd. bevételekre	13 491	13 475
35143	Ktgv. évben esedékes köv. ellátási díjakra	67	87
351431	Tanulók által fizetett egyéb ktg. térítés	152	152
35145	Ktgv. évben esedékes követelés áfa visszatérítése	46	0
35149	Ktgv. évben esedékes köv. működési bevételekre (Hivatal)	65	67
35149	Ktgv. évben esedékes köv. működési bevételekre (Óvoda)	24	27
35149	Ktgv. évben esedékes köv. működési bevételekre (Könyvtár)	87	87
35821	Értékvesztés működési követelések (Önkormányzat)	-6 434	-2 526
35821	Értékvesztés működési követelések (Hivatal)	-49	-49
35821	Értékvesztés működési követelések (Óvoda)	-24	-24
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre:		15 299	16 413
5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre:			
3515	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	553	450
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre:		553	450
7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre:			
35171	Áh. kívül felh. c. visszat. t. kölcs. ktgv. évi követelés (Hivatal)	375	375
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre:		375	375
D/I Költségvetési évben esedékes követelések:		199 533	180 889
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
35271	Áh. kívül felh. c. visszat. t. kölcs. ktgv. évet követ. követelés (Hivatal)	1 125	750
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre:		1 125	750
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések:		1 125	750
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások			
1. Adott előlegek			
36512	Beruházásra, felújításra adott előlegek	1 335	0
36514	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	6	0
365151	Személyi jut. kapcsolatos átfutó tételek miatti követelés (Önkormányzat)	1 161	328

365151 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Hivatal)	61	0
365151 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Óvoda)	292	0
365151 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Könyvtár)	5	0
365152 Foglalkoztatottnak adott munkabér előlegek (Hivatal)	1 981	800
36516 Túlfizetések, téves visszajáró fizetések (Önkormányzat)	26	0
36516 Túlfizetések, téves visszajáró fizetések (Könyvtár)	34	0
D/III/1 Adott előlegek:	4 901	1 128
4. Forgótőke elszámolása		
3654 Forgótőke elszámolása	1 200	2 508
D/III/4 Forgótőke elszámolása:	1 200	2 508
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások:	6 101	3 636
D) Követelések:	206 759	185 275
E) Egyéb sajátos elszámolások		
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása		
3642211 Termék ért. Szol. Nyújtásához kapcs.kiszámlázott áfa (Önkormányzat)	0	112
3642211 Termék ért. Szol. Nyújtásához kapcs.kiszámlázott áfa (Óvoda)	0	35
E) II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	147
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
1. December havi illetmények, munkabérek elszámolása		
3661 December havi illetmények, munkabérek (Önkormányzat)	745	0
3661 December havi illetmények, munkabérek (Hivatal)	131	0
3661 December havi illetmények, munkabérek (Óvoda)	463	0
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása:	1 339	0
2. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai		
3662 Utalványok, bérletek kp-helyet. fiz eszköznek nem minősülő eszköz (Önkormányzat)	974	722
3662 Utalványok, bérletek kp-helyet. fiz eszköznek nem minősülő eszköz (Hivatal)	519	253
3662 Utalványok, bérletek kp-helyet. fiz eszköznek nem minősülő eszköz (Óvoda)	328	567
3662 Utalványok, bérletek kp-helyet. fiz eszköznek nem minősülő eszköz (Könyvtár)	40	35
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, kp.-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai:	1 861	1 577
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	3 200	1 724
F) Aktív időbeli elhatárolások		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Önkormányzat)	1 150	988
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Hivatal)	25	84
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Óvoda)	26	51
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Könyvtár)	82	104
F/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 283	1 227
F) Aktív időbeli elhatárolások elszámolások:	1 283	1 227
Eszközök:	8 767 618	8 824 420

FORRÁSOK 2016. év

E Ft-ban

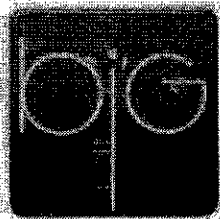
Megnevezés	Bruttó érték 2015. évi	Bruttó érték 2016. évi
G) Saját tőke		
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Önkormányzat)	6 704 465	6 704 465
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Óvoda)	1 949	1 949
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Könyvtár)	1 623	1 623
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke:	6 708 037	6 708 037
II. Nemzeti vagyon változásai		
412 Nemzeti vagyon változásai (Önkormányzat)	473 747	473 747
G/II Nemzeti vagyon változásai:	473 747	473 747
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
4133 Pénzeszközön kívüli egyéb eszk. Induláskori értéke és vált (Önkormányzat)	317 623	317 623
4133 Pénzeszközön kívüli egyéb eszk. Induláskori értéke és vált (Hivatal)	885	885
4133 Pénzeszközön kívüli egyéb eszk. Induláskori értéke és vált (Óvoda)	2 001	2 001
4133 Pénzeszközön kívüli egyéb eszk. Induláskori értéke és vált (Könyvtár)	26	26
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai:	320 535	320 535
IV. Felhalmozott eredmény		
414 Felhalmozott eredmény (Önkormányzat)	227 482	228 780
414 Felhalmozott eredmény (Hivatal)	-12 785	-10 192
414 Felhalmozott eredmény (Óvoda)	-26 391	-24 573
414 Felhalmozott eredmény (Könyvtár)	-1 838	-2 292
G/IV Felhalmozott eredmény:	186 468	191 723
VI. Mérleg szerinti eredmény		
416 Mérleg szerinti eredmény (Önkormányzat)	1 298	-135 421
416 Mérleg szerinti eredmény (Hivatal)	2 593	-92
416 Mérleg szerinti eredmény (Óvoda)	1 818	-1 520
416 Mérleg szerinti eredmény (Könyvtár)	-454	-558
G/VI Mérleg szerinti eredmény:	5 255	-137 591
G) Saját tőke:	7 694 042	7 556 451
H) Kötelezettségek		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség		
1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
4211 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	137	0
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra:	137	0
2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
4212 Ktgv. Évben es.köt.járulékokra szoc. hj. adóra (Hivatal)	0	48
4212 Ktgv. Évben es.köt.járulékokra szoc. hj. adóra (Óvoda)	0	313
H) I.2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra:	0	361
3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Önkormányzat)	16 123	17 354
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Hivatal)	2 464	1 775
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Óvoda)	3 637	3 187
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Könyvtár)	341	587
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra:	22 565	22 903

6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		
4216 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra (Önkormányzat)	4 167	2 305
4216 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra (Hivatal)	8	0
4216 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra (Óvoda)	0	36
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra:	4 175	2 341
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:	26 877	25 605
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		
2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
4222 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség járulékokra (Óvoda)	72	0
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra:	72	0
9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
4229 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	26 944	27 742
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra:	26 944	27 742
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek:	27 016	27 742
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
1. Kapott előlegek		
3671 Kapott előlegek (Önkormányzat)	23 277	36 059
3671 Kapott előlegek (Óvoda)	78	73
H/III/1 Kapott előlegek:	23 355	36 132
3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
3673 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 249	820
36731 Idegen bevétel (adók)	3 794	2 205
36732 Illetékbevétel (adó)	376	382
36733 Más szervezetet megillető egyéb bevétel	181	0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása:	5 600	3 407
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások:	28 955	39 539
H) Kötelezettségek:	82 848	92 886
J) Passzív időbeli elhatárolások		
1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
441 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	75 354	30 192
J/1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	75 354	30 192
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Önkormányzat)	39 839	46 551
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Hivatal)	12 018	12 888
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Óvoda)	22 524	23 890
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Könyvtár)	1 153	1 385
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:	75 534	84 714
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek		
4432 Fejlesztési célra kapott végleges támogatások elhatárolása (Önkormányzat)	789 630	811 568
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Önkormányzat)	49 623	248 141
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Óvoda)	587	468
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek:	839 840	1 060 177
J) Passzív időbeli elhatárolások:	990 728	1 175 083
Források:	8 767 618	8 824 420

Tartalomjegyzék

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelettervezetének mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1	Mérleg
2	Az önkormányzat működési mérlege
3	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4	2016. évi pénzeszköz átvételek
5	2016. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
5/A	2016. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
6	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
6/A	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2016. évben
6/B	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban
6/C	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei
6/D	Az önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2016. évben
6/E	Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásából származó kötelezettségei évenkénti bontásban
6/F	Az önkormányzat 2016. 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 2016. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
6/I	Az önkormányzat 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
7	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
7/A	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
8	Az Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
8/A	Az Eszterlánc Óvoda 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
9	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
9/A	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
10	Az önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetési létszámkerete
11	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2016. évben
12	Az önkormányzat és intézményei 2016. évi maradvány kimutatása
13	Az önkormányzat és intézményei 2016. évi eredmény kimutatása
14	Az önkormányzat részesedései 2016. évben
15	2016. évi vagyonkimutatás



Big-Audit Kft

4020 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.
e-mail: nesaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 923-2107 (06-32) 323-332

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az Önkormányzat 2016. évi zárszámadás ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük Hajdúsámson Város Önkormányzata 2016. évi zárszámadásának ellenőrzését.

Az Önkormányzat és intézményei a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást készítettek.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetéknek bevételi főösszege 2 417 103 000 Ft, a kiadási főösszege 1 884 061 000 E Ft.

Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző kéri elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelettervezet elkészítése és előterjesztése határidőben megtörtént, annak hatálybalépése az előírt határidőig biztosított.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően bemutatásra kerülnek a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazó következő mérlegek és kimutatók:

- a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutató,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárati, az adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonskimutatót, és
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulása.

Az éves költségvetési beszámoló készítésekor, az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően, intézményenként megállapításra került költségvetési maradvány. Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési maradványának jóváhagyását a zárszámadási rendelet tartalmazza.

A zárszámadási rendelet tervezet az Önkormányzat vagyonállapotáról készített vagyonkimutatást tartalmazza. Az önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről a vonatkozó kormányrendeletben meghatározott vagyonnyilvántartás (vagyonkataszter) folyamatos vezetése nem biztosított, a vagyonkimutatás és a vagyonkataszter adatai jelentős eltérést mutatnak.

A 2016. december 31-i fordulónapra elkészített éves költségvetési beszámoló a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvittel biztosító költségvetési jelentésből, maradvány kimutatásból, a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről szóló adatszolgáltatásból, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolásokból, valamint a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvittel biztosító mérlegből eredménykimutatásból, a költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Az Önkormányzat és intézményeinek 2016. évi összevont mérlegének, az eszközök és források egyező főösszege 8 824 420 E Ft, a 2016. évi teljesített bevételek fő összege 2 417 103 000 Ft, a teljesített kiadások fő összege 1 884 061 000 Ft, a tárgyévi maradvány összege 558 043 057 Ft.

Az Önkormányzat az éves költségvetési beszámoló készítési kötelezettségnek az államháztartási számviteli kormányrendeletben foglalt módon és határidőben eleget tett.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési beszámolójának elkészítéséről és számviteléről a Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A Polgármesteri Hivatal a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, e rendelet szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót készített.

Az Önkormányzat és intézményei számvitele a költségvetési számvitelből és a pénzügyi számvitelből áll. A költségvetési számvitel a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének, továbbá a központi költségvetésből kapott támogatások felhasználásának a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

A pénzügyi számvitel a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

Az éves költségvetési beszámoló részeként elkészített költségvetési jelentés az egységes rovatrend szerinti tagolásban tartalmazza az eredeti és módosított előirányzatokat, az azokra vonatkozó követeléseket, kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket, valamint az előirányzatok teljesítését, és a teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását, valamint azoknak a kormányzati funkciók rendjében meghatározott mutatószámait. A maradvány kimutatás az alaptevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt. Az Önkormányzat és intézményei vállalkozási tevékenységet nem folytatnak.

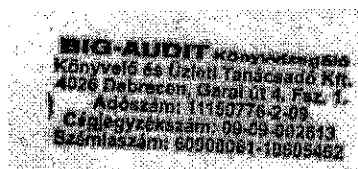
A folyamatos könyvvezetés során az immateriális javak, tárgyi eszközök után terv szerinti értékcsökkenést elszámolása a számviteli szabályoknak megfelelően megtörtént, a mérlegtételek értékelésének általános szabályait betartották.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazó leltár készült.

A Polgármesteri Hivatal költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában rögzítette, mely az intézmények számvitelére is kiterjed.

A könyvviteli zárlat során a elvégezték a kormányrendeletben előírt, a folyamatos könyvelés teljessé tétele érdekében szükséges kiegészítő, helyesbítő, egyeztető, összesítő könyvelési munkákat, a könyvviteli, valamint a költségvetési könyvvitel során vezetett nyilvántartási számlák lezárását, és - a könyvviteli zárlat aláíratásához - a főkönyvi kivonat elkészítését.

Kelt: Debrecen, 2016. május 18.



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