

## ELŐTERJESZTÉS

### Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

„A”

#### I. A 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet indokolása

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetését a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltak szerint, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. §-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) foglaltak, továbbá a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény), valamint Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2018. évi költségvetését érintő döntései és a jogszabályok által meghatározott körben lefolytatott egyeztetések alapján terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A gazdaságpolitika egyik legfontosabb célja az államadósság további csökkentése, a GDP-arányos költségvetési hiány tartósan 3% alatti tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása. Ennek érdekében a kormány 2010 óta jelentős strukturális átalakításokat hajtott végre, többek között a munkaerőpiac, a nyugdíjrendszer, az adórendszer, az oktatás és a közigazgatás területén. Ezekre az eredményekre támaszkodva és ezeket a továbbiakban is szem előtt tartva készült el a 2018. évi költségvetési törvény.

#### **A 2018. évi gazdálkodást meghatározó központi forrásszabályozás, makrogazdasági környezet**

##### **Általános gazdasági helyzet**

Magyarország 2018. évi költségvetése a munkából élő emberek költségvetése. A Kormány szeretné, hogy minden magyar ember tehessen egy lépést előre a saját életében. Ezért újabb lépéseket tesz a teljes foglalkoztatottság irányába, további támogatást ad a családoknak, és tovább erősíti az ország biztonságát. Céljai eléréséhez egy erősödő gazdaság biztosítja a stabil hátteret. A cél a teljes foglalkoztatottság. A 2010-ben hivatalba lépő polgári kormány kiemelt célként fogalmazta meg, hogy a segélyalapú gazdaságot munka alapú gazdaság váltsa fel. A közös erőfeszítések meghozták az eredményeket. 2010-hez képest több mint 700 ezer új munkahely jött létre Magyarországon, ezek döntő többsége piaci álláshely.

A teljes foglalkoztatottság elérésének érdekében csökkennek a munkát terhelő adók. Folytatódik a minimálbér-emelés: az idei 15 százalékos emelés után 2018-ban további 8 százalékkal nő a minimálbér. A szakmunkás minimálbérek esetében az emelkedés 12 százalékos lesz, ez a 2017-es 25 százalékos emelés után további plusz pénzt jelent a munkavállalóknak. Az intézkedéseknek köszönhetően a szakmunkások bére 2010-hez képest megduplázódhat.

A Kormány célja, hogy Magyarország családbarát ország legyen, ezért döntött az Európában is egyedülálló családi adózás bevezetéséről. Ez az intézkedés beváltotta a hozzá fűzött reményeket: a családi adózás már közel egymillió családnak nyújt segítséget. A jövő évi költségvetés ezt a bevált rendszert erősíti tovább. 2018 januárjában havi 35 ezer forintba nő a kétgyermekes családok havi adókedvezménye. Így összesen már évi maximum 420 ezer forint kedvezményt kaphatnak. Továbbra is számíthatnak adókedvezményre az első házaspárok. A fentiek mellett a Kormány az otthonteremtési programmal is erőteljesen támogatni kívánja a családokat. Erre 2018-ban még több forrás, 226 milliárd forint áll majd rendelkezésre. A családok gazdálkodását ezeken túl 2018-ban újabb adócsökkentések is segítik, például az éttermi étkezésre és az internetre vonatkozó Áfa csökkentés, vagy a hal Áfájának 5 százalékra csökkentése. A gyerekeket nevelő családok mellett a nyugdíjasokra is gondolunk. 2018-ban az ideinél nagyobb, 3 százalékos lesz a nyugdíj-emelés.

A 2018-as költségvetéshez egy stabil gazdaság jelenti az erős alapot. A magyar gazdaság 2018-ban már a hatodik esztendőben növekedhet töretlenül, a bővülés az uniós átlagot is meghaladja. Emellett megőrizzük az államháztartás stabilitását, folytatódik az államadósság csökkentése. 2018-ban 4,3 százalékos gazdasági növekedés valósulhat meg 2,4 százalékos hiány és 3 százalékos infláció mellett. A 2018-as költségvetés egyik legfontosabb erőssége, hogy 2017-hez viszonyítva mintegy 7 százalékkal több jut az egészségügyre, ami több mint 100 milliárd forintos többletforrást jelent.

Az oktatásra 2017-hez viszonyítva mintegy 5 százalékkal, azaz több mint 80 milliárd forinttal jut több 2018-ban. Az otthonteremtési program költségvetési fedezete 15 milliárd forinttal haladja meg a 2017-es összeget, ami 7 százalékos bővülést jelent. Az útfelújításokra szánt költségvetési forrás pedig több mint 30 milliárddal haladja meg a 2017-ben e célra tervezett összeget.

### **Az államháztartás céljai és keretei**

A Kormány gazdaságpolitikáját szem előtt tartva a 2018. évi főbb célkitűzések a következők:

- a családok adóterheik további csökkentése a családi kedvezmények mértékének növelésén keresztül,
- az internet-előfizetés áfa-kulcsának további 5%-ra történő csökkentése,
- a hal áfakulcsának 27%-ról 5%-ra történő csökkentése,
- 2018-tól az ingatlan-bérbeadásból származó jövedelmet terhelő egészségügyi hozzájárulás megszűnése,
- a közmunkaprogram folytatása a „segély helyett munkát” elv érvényesítésének megfelelően, ugyanakkor a közmunka rendszerének hatékonyabbá tétele, az egyéb aktív munkapiaci programok szélesítése révén,
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelem pótló ellátások reálértékének megőrzése, ezen felül a nyugdíjasok részesülhetnek a gyors gazdasági növekedés eredményéből,
- a pedagóguséletpálya-modell kialakításának befejező lépése, illetve a rendvédelmi és honvédelmi életpálya-modelljének folytatása,
- a megyei kormányhivataloknál és a Nemzeti Adó- és Vámhivatalnál foglalkoztatottak életpálya-modelljének folytatása,
- az európai uniós programoknál a maximális ütemű forrásfelhasználás prioritásként jelenik meg azért, hogy a fejlesztési források a kedvezményezettek számára minél hamarabb elérhetővé váljanak,
- a közlekedési fejlesztésekre továbbra is igen magas összeget fordít a kormányzat, a közútfelújításra rendelkezésre álló források jelentősen nőnek, a Paksi beruházás a szükséges engedélyek megszerzése után felgyorsulhat,
- a vidéki nagyvárosokat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Modern Városok Program keretében,
- számos felsőoktatási, kulturális beruházás, nemzetstratégiai gazdaságfejlesztési támogatás kap helyet a 2018-as költségvetésben,
- az ország védelmi képességének erősítése érdekében tovább nő a Honvédelmi Minisztérium költségvetése,
- a Kormány a jövő évben tovább folytatja az illegális bevándorlással szembeni harcát, melynek érdekében 2018-ban is megfelelő források állnak rendelkezésre a költségvetésben.

A 2018. évi költségvetési törvényjavaslat a megszokott, ún. konzervatív módon készült, az előre nem várt kockázatok kivédésére a kormányzat ismételten kéttípusú központi tartalékot képzett, az Országvédelmi Alap előirányzatát, valamint a Rendkívüli kormányzati intézkedések tartalékát. A tartalékok rendszerét erősíti a költségvetési fejezeteként létrehozott stabilitási tartalék, melynek felhasználása a Kormány döntése alapján az év utolsó negyedében lehetséges.

### **II. A helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszere**

Az Országgyűlés a költségvetési törvényben a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához támogatást biztosít a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében, mely szerint:

„117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.”

Továbbra is rendelkezésre állnak az alábbiakban felsorolt állami támogatások:

- a települési önkormányzatok működésének támogatása,

- a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása,
- a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása,
- polgármesteri illetményalap támogatása,
- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása, könyvtári érdekeltségnövelő,
- beszámítás, kiegészítés.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

#### I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai

- jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása.

#### II. Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések:
  - kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása,
  - óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás,
  - belterületi utak, járdák, hidak felújítása,
- óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása,
- közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása,
- önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása.

#### III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása

A települési önkormányzatok rendkívüli támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

### **III. A tervezést meghatározó alapelvek a jogszabályi rendelkezések tükrében**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 111. §-a alapján:

- (2) bekezdés: „A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.”
- (4) bekezdés: „A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján:

- az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel (likvid hitel=naptári éven belül visszafizetendő hitel),
- 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,
- kormányzati engedély nélkül fejlesztésenként 10 millió Ft összegű adósságot keletkeztető ügylet, valamint,
- a magyar költségvetést érintő, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra irányuló ügylet megkötése lehetséges,
- az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, az adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a Kormányt előzetesen tájékoztatni köteles.

### **Egyéb önkormányzatot érintő rendelkezések**

#### **A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek**

- a gépjárműadóóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a,
- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,

- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

#### **A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek**

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva fogatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

### **IV. Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Hajdúsámsonban**

#### **1. Óvodai nevelés (Eszterlánc Óvoda)**

Az önkormányzat által fenntartott Eszterlánc Óvoda meghatározó szerepet tölt be a település életében. Az intézményben jelenleg támogatás igénylésénél figyelembe vett létszámok alapján 2017/2018. tanév 435 gyermek, 2018/2019. tanév 435 gyermek nevelését biztosítják. A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- A központi költségvetés a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján az elismert létszám figyelembe vételével átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, 2018. évtől 19,5% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.  
A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodai intézmény(ek)ben foglalkoztatott, a nemzeti köznevelésről szóló törvény nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg.
- Az óvodaműködtetési kiadásokra 81 700 Ft/fő/év (a tényleges gyermeklétszám alapján) biztosít támogatást a költségvetési törvény. A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.
- A költségvetési törvény kiegészítő támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadások fedezetére.

#### **2. Gyermekétkeztetés**

Továbbra is önkormányzati szociális feladat a gyermekétkeztetés, a feladat támogatása a szociális ágazatnál jelenik meg, mivel a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó szabályozást és felelőségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

Az önkormányzatnak kell gondoskodni az óvodai és az állami fenntartású iskolai gyermekélelmezés biztosításáról.

A központi költségvetés a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-alapú támogatást nyújt a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó, 19,5% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz.

A központi költségvetés támogatást biztosít továbbá „Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása” jogcímen a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

### **3. Szociális és gyermekjóléti feladatok (Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ)**

A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által fenntartott Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ útján kerül biztosításra, a szociális ellátásokat érintő gazdálkodási feladatokat a Nyíradonyi Polgármesteri Hivatal látja el. A társulási formában történő feladatellátásra járó állami támogatás igénylésére a társulás székhelye szerinti Nyíradony Város Önkormányzata jogosult.

A társulási együttműködésben résztvevő önkormányzatok továbbra is előnyt élveznek a 2018. évi költségvetési törvényben foglaltak szerint, hiszen az alap állami támogatáson felül további kiegészítő állami támogatásra jogosultak.

### **4. Könyvtári és közművelődési feladatok (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)**

Hajdúsámsonban a kulturális intézmények - a könyvtár, a közművelődés és a muzeális tevékenység - összevontan működnek. Ennek köszönhetően egy helyen megtalálható minden, ami a város múltjával vagy jelenével kapcsolatos. Közel húszezres könyvtári állománnyal, helytörténeti gyűjteménnyel, ingyenes internet szolgáltatással, e-Magyarország Ponttal, állandó és időszakos kiállításokkal, rendezvényszervezéssel áll az intézmény a lakosság és az érdeklődők rendelkezésére.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetési törvény a 2018. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. A támogatás mértéke lakosonként 1 210 Ft, ami Hajdúsámson 14 142 fős lakosságának figyelembevételével éves szinten 17 111 820 forint. A költségvetési törvény szerint továbbra is lehetőség lesz közművelődési és könyvtári érdekeltségnövelő támogatás igénybevételeire.

### **5. Önkormányzati feladatok**

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2018. évben is a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, amely szintén az önkormányzati feladatok ellátásához járul hozzá.

Mindezek mellett kivételes esetben az egyedi működési problémák kezelésére az önkormányzat pályázat útján rendkívüli támogatást igényelhet, ha a működőképessége megőrzése vagy egyéb, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása ezt indokolja.

Az önkormányzati törvényben meghatározott, központi támogatással nem finanszírozott területeken racionalizálási intézkedéseket szükséges hozni, mivel ezen feladatok ellátására az önkormányzat saját bevételeiből, illetve a gépjárműadó 40%-ából kell a fedezetet biztosítani.

További mozgásteret az önkormányzatnak gyakorlatilag nincs a feladatalapú támogatási rendszer következtében, így az önként vállalt feladatok kiadásait minimalizálni kell arra a szintre, amely mellett a kötelező feladatok ellátása teljes körűen biztosítható.

A 2018. évi költségvetés meghatározásakor az önkormányzatnak továbbra is kiemelt célja az intézményrendszer működőképességének biztosítása, a kötelező feladatok maradéktalan ellátása a rendelkezésre álló források tükrében, a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeinek betartása mellett.

## **V. Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése**

Az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek költségvetése önálló mellékletekben került meghatározásra. A költségvetési bevételek és kiadások különbözete az önkormányzat költségvetési hiánya, mely korrigálható a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételekkel – költségvetési maradvány összege –, valamint a finanszírozási célú műveletekhez – hitelműveletek – kapcsolódó bevételekkel és kiadásokkal.

A működési költségvetésben hiány nem tervezhető.

Az összköltségvetés mellett mérlegyszerűen a működési és a felhalmozási költségvetés külön is bemutatásra kerül, így válik láthatóvá, hogy mely területen van egyensúlyban a tervezett bevétel és kiadás.

A 2018. évi rendelet-tervezet nem tartalmazza teljes egészében a 2017. évi költségvetés áthúzódó kiadásait. Ezekkel a tételekkel a zárszámadás elfogadását követően májusban egészül ki a költségvetés.

A rendelet-tervezet alapján a 2018. évi költségvetés mérlegfőösszege a következők szerint alakul:

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| Bevételek mindösszesen: | 2 950 181 963 Ft        |
| Kiadások mindösszesen:  | <u>2 950 181 963 Ft</u> |
| Hiány:                  | 0 Ft                    |

**KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen: | 1 524 024 063 Ft        |
| Költségvetési kiadások összesen:  | <u>2 919 117 838 Ft</u> |
| Költségvetési hiány:              | 1 395 093 775 Ft        |

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

|                                              |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|
| Előző évi költségvetési maradvány (várható): | 1 426 157 900 Ft     |
| Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése  | <u>31 064 125 Ft</u> |
| Belső finanszírozás egyenlege:               | 1 395 093 775 Ft     |

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

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Hitelek bevételei:                       | 0 E Ft        |
| Hiteltörlesztés kiadásai:                | <u>0 E Ft</u> |
| Finanszírozási célú műveletek egyenlege: | 0 E Ft        |

**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen: | 1 425 167 029 Ft        |
| Költségvetési kiadások összesen:  | <u>1 596 635 637 Ft</u> |
| Költségvetési hiány:              | 171 468 608 Ft          |

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

|                                             |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|
| Előző évi költségvetési maradvány:          | 202 532 733 Ft       |
| Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése | <u>31 064 125 Ft</u> |
| Belső finanszírozás egyenlege:              | 171 468 608 Ft       |

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

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Hitelek bevételei:                       | 0 E Ft        |
| Hiteltörlesztés kiadásai:                | <u>0 E Ft</u> |
| Finanszírozási célú műveletek egyenlege: | 0 E Ft        |

**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen: | 98 857 034 Ft           |
| Költségvetési kiadások összesen:  | <u>1 322 482 201 Ft</u> |
| Költségvetési hiány:              | 1 223 625 167 Ft        |

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

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Előző évi pénzmaradvány: | 1 223 625 167 Ft |
|--------------------------|------------------|

**Finanszírozási célú műveletek:**

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

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Hiteltörlesztés bevételei:               | 0 E Ft        |
| Hiteltörlesztés kiadásai:                | <u>0 E Ft</u> |
| Finanszírozási célú műveletek egyenlege: | 0 E Ft        |

A 2018. évi működési költségvetésben jelentkező költségvetési hiány **171 468 608 Ft**, melynek fedezetére a 2017. évi költségvetési maradvány biztosít fedezetet. A felhalmozási költségvetés hiánya a felhalmozási célú költségvetési maradvánnyal kezelhető, mely a 2018. évi költségvetésben tervezésre került **1 223 625 167 Ft** összegben. A rendelet-tervezetben a felhalmozási, és a működési egyensúly biztosított.

A likviditási problémák kezelésére 50 000 000 Ft likvid hitel-keret áll rendelkezésre, mely 2018. december 31. napjáig vehető igénybe a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseinek megfelelően.

A jogszabályi előírásban foglalt kötelezettségnek megfelelően a költségvetési rendelet-tervezet előkészítése során a költségvetési szervek vezetőivel, a kisebbségi önkormányzat elnökével és a szakszervezetek képviselőivel az egyeztetések megtörténtek.

A Képviselő-testület bizottságai által az előterjesztés megtárgyalásra kerül, a Pénzügyi Bizottság által írásban megfogalmazott véleménynel, valamint a könyvvizsgálói jelentéssel együtt terjesztjük a Képviselő-testület elé tárgyalásra.

A következőkben bemutatásra kerül az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási oldala a jogszabályban meghatározott kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

## BEVÉTELEK

### I. TÁMOGATÁSOK

**Tervezett előirányzat összesen: 1 207 974 667 Ft**

#### 1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

**Tervezett előirányzat összesen: 1 187 728 517 Ft**

##### 1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (6/A. sz. melléklet)

**Tervezett előirányzat összesen: 875 975 959 Ft**

Hajdúsámson Város Önkormányzata a települési önkormányzatok általános működési és ágazati feladatainak támogatására az intézmények által leadott 2018. évi mutatószámok, illetve a településre vetítve a központi költségvetésben meghatározott mértékegységek és támogatási összegek figyelembe vételével a következő jogcímenek jogosult támogatásra:

#### Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

| Jogcím száma | Támogatás megnevezése                                                         | Támogatás összege  |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>I.+V.</b> | <b>Helyi önkormányzati feladatok támogatása összesen</b>                      | <b>385 032 365</b> |
| <b>I.</b>    | <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                  | <b>266 485 710</b> |
| <b>1.</b>    | <b>A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>                     | <b>263 437 010</b> |
| a)           | Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                  | 145 644 000        |
| b)           | Településüzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása             | 66 028 310         |
| ba)          | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása | 11 589 310         |
| bb)          | Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása                                   | 42 480 000         |
| bc)          | Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok alaptámogatása                | 100 000            |
| bd)          | Közüutak fenntartásának alaptámogatása                                        | 11 859 000         |
| c)           | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                      | 38 183 400         |
| d)           | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                         | 13 581 300         |
| <b>2.</b>    | <b>Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás</b>       | <b>1 000 000</b>   |
| <b>6.</b>    | <b>Polgármesteri illetmény támogatása</b>                                     | <b>2 048 700</b>   |
| <b>V.</b>    | <b>1.1 jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés</b>                                 | <b>118 546 655</b> |

## A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

### Óvodát érintő támogatások

| II.         | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | Támogatás összege  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|             | <b>Eszterlánc Óvoda összes támogatása</b>                                                  | <b>332 518 979</b> |
| <b>A</b>    | <b>Óvodát érintő köznevelési támogatás</b>                                                 | <b>271 347 052</b> |
| 1.          | Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | 223 921 800        |
| 2.          | Óvodaműködtetés támogatása                                                                 | 35 539 500         |
| 5.          | Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz            | 11 885 752         |
| <b>III.</b> | <b>5. Gyermekétkeztetés támogatása</b>                                                     | <b>61 171 927</b>  |
| 5.a         | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása                              | 20 064 000         |
| 5.b         | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                                  | 41 107 927         |

A működtetéshez kapcsolódóan az intézményt megillető támogatás 81 700 Ft/fő/év fajlagos összeg.

### Állami fenntartású iskolát érintő támogatások

| II.         | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | Támogatás összege |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>III.</b> | <b>5. Gyermekétkeztetés támogatása</b>                                | <b>9 522 175</b>  |
| 5.b         | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                             | 9 522 175         |

A Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményének működéséhez és a gyermekek étkeztetési feladataira biztosított költségvetési támogatás jelenik meg a fenti táblázatban.

### Szünidei gyermekétkeztetés támogatása

|             |                                                                             |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>III.</b> | <b>5. Gyermekétkeztetés támogatása</b>                                      | <b>14 800 620</b> |
| 5.c         | A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása | 14 800 620        |

A települési önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja. A szünidei étkeztetésről a gyermek lakóhelye, ennek hiányában tartózkodási helye szerinti települési önkormányzatnak kell gondoskodnia.

Figyelemmel erre, a szünidei étkeztetés keretében, függetlenül attól, hogy a gyermek intézményi jogviszonnyal rendelkezik-e, a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést biztosítani szükséges életkortól függően a következők szerint:

- bölcsőde: 5 hónapos kortól 2,5 éves korig,
- óvoda: 2,5 éves kortól 6 éves korig,
- általános iskola: 6 éves kortól 14 éves korig
- gimnázium: 14 éves kortól 18 éves korig.

Az intézményi jogviszonnyal nem rendelkező gyermekek esetében a 2018. évben a nyári szünidőben a szülő kérelmére legalább 43, legfeljebb 55 munkanapon, a tavaszi szünetben 3 munkanapon, őszi szünetben 3 munkanapon, téli szünetben 7 munkanapon kell biztosítani a déli meleg főétkezést.



### Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (önkormányzat)

| III. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Támogatás összege  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2.   | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |
|      | <b>Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>116 990 000</b> |
|      | A támogatás a III. 3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok, és a III. 5. Gyermekétkeztetés támogatása III. 6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása III. 7. Bölcsőde támogatás jogcímei szerinti, az önkormányzat vagy társulás által ellátott és támogatott feladatokra, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi szociális alapon történő támogatására használható. A gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához járul hozzá. |                    |

A 2018. évi támogatás összegének kiszámításához figyelembevételre kerül az önkormányzat adóérő-képessége, a 2017. évi közfoglalkoztatásban résztvevők létszáma, a településen élő 60 év felettiek létszáma, a település lakosságszáma.

### Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

| IV. | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           | Támogatás összege |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.  | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása                               | 17 111 820        |
| d)  | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása | 17 111 820        |

A támogatás a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához a lakosságszám alapján illeti meg az önkormányzatot.

### Társulásban ellátott szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

| III. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | Alapnormatíva     | Ebből Társulási kiegészítő normatíva |
|------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| a)   | Család- és gyermekjóléti szolgálat                                             | 9 520 000         |                                      |
| c)   | Szociális étkeztetés                                                           | 6 090 000         | 553 636                              |
| d)   | Házi segítségnyújtás                                                           | 9 009 000         | 2 079 000                            |
| e)   | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás                                   | 3 100 000         |                                      |
| f)   | Időskorúak nappali intézményi ellátása                                         | 2 943 000         | 981 000                              |
| j)   | Gyermekek napközbeni ellátása                                                  |                   |                                      |
| ja)  | Bölcsődei ellátás                                                              | 36 559 000        |                                      |
| l)   | Támogató szolgálat                                                             | 4 142 000         |                                      |
|      | Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása                                | 632 000           |                                      |
|      | <b>Társulási feladatellátásra összesen</b>                                     | <b>71 995 000</b> | <b>3 613 636</b>                     |

A társulásban történő feladatellátás esetén a társulás székhelye szerinti önkormányzat, azaz Nyíradony Város Önkormányzata jogosult a társulás által fenntartott intézmények működéséhez kapcsolódó alap és kiegészítő támogatás igénylésére. A tervezett támogatási bevételek az ezen a jogcímenek érkező támogatási összegeket nem tartalmazzák, azok tájékoztató jelleggel kerülnek bemutatásra az előterjesztésben.

A 2018. évben a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátásának támogatására a Nyíradony Város Önkormányzata társulási kiegészítéssel együtt **71 995 000** forint állami támogatást kap. Az önkormányzati hozzájárulás 2018. évben **41 219 000** forint. Az önkormányzati hozzájárulás mértéke a társulási költségvetés elfogadása után kis mértékben változhat, mivel az vezetőknek és a pénzügyi munkatársnak a béréhez való hozzájárulás a tavalyi szinten van tervezve, pontos adatot még nem kaptunk.

## **1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)**

**Tervezett előirányzat: 311 752 558 Ft.**

a) A központi ügyeleti feladatok ellátásához **15 742 000 Ft** várható az előző évi teljesítési adatok alapján.

b) A közfoglalkoztatás támogatására **102 564 000 Ft** bevétel került tervezésre az előző évről áthúzódó, a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatallal megkötött jelenleg hatályos hatósági szerződések alapján.

c) A pályázatokhoz kapcsolódó támogatások összesen **193 446 558 Ft**, melynek részletes bemutatását a melléklet tartalmazza.

## **2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

**Tervezett előirányzat: 20 246 150 Ft.**

a) A pályázatokhoz kapcsolódó támogatások összesen **20 246 150 Ft**, melynek részletes bemutatását a melléklet tartalmazza.

## **II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK (6/C. sz. melléklet)**

**Tervezett előirányzat: 212 000 000 Ft**

### **1. Helyi adók**

Az önkormányzat gazdálkodási lehetőségeit alapvetően meghatározzák a helyi adó bevételek, hiszen szabad mozgásteret az önkormányzat részére gyakorlatilag ez a bevételi elem biztosít.

Az adócsoporthoz rendelkezésre álló dokumentumok, információk alapján az adóbevételek a következők szerint kerültek tervezésre:

| <b>(Ft-ban)</b>                 |                       |                          |                       |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Megnevezés</b>               | <b>2016. évi tény</b> | <b>2017. évi várható</b> | <b>2018. évi terv</b> |
| Építményadó:                    | 4 830 000             | 4 945 000                | 4 000 000             |
| Magánszemélyek kommunális adója | 44 410 000            | 43 220 000               | 44 000 000            |
| Iparűzési adó                   | 109 912 000           | 160 381 000              | 140 000 000           |
| <b>Összesen:</b>                | <b>159 152 000</b>    | <b>208 546 000</b>       | <b>188 000 000</b>    |

Az adómértékek a hatályos helyi adóról szóló rendeletben foglaltak szerint a következők:

- **építményadó:** az építmény hasznos alapterületére számítva **150 Ft/m<sup>2</sup>**  
reklámhordozó esetén az adó évi mértéke **3 000 Ft/m<sup>2</sup>**
- **kommunális adó:** a helyi adókról szóló törvény 11. §-ban és a 17. §-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként **10 000 Ft**.
- **iparűzési adó:** az adó évi mértéke az **adóalap 2 százaléka**.

### **2. Átengedett központi adók**

**Tervezett előirányzat: 23 000 000 Ft**

A belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a illeti meg a települési önkormányzatot. Gépjárműadóból származó bevételként 23 000 000 Ft (57 500 000 Ft 40%) került tervezésre.

### **3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek**

**Tervezett előirányzat: 1 000 000 Ft**

A 2018. évre a teljesítési adatok figyelembe vételével a pótlékok, szabálysértési és egyéb bírság címén tervezett előirányzat **1 000 000 Ft**.

### **III. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

**Tervezett előirányzat: 46 872 796 Ft**

Az intézményi működési bevételek között szerepelnek a bérleti díjbevételek, kamat bevételek, intézményi ellátási díjak, közvetített szolgáltatások, valamint az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételek.

A számviteli előírások miatt ezen a jogcímen jelenik meg a települési ivóvíz-, és szennyvízhálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó 21 434 284 Ft összegű díjbevétel is, mely a költségvetésben a felhalmozási mérlegben szerepel, hiszen ez az önkormányzat felhalmozási bevételeit növeli és csak ivóvíz-, illetve szennyvízhálózat beruházásaira, felújítására, bővítésére fordítható.

### **IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

**Tervezett előirányzat: 57 176 600 Ft**

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése és egyéb felhalmozási bevételek jogcímen a korábbi években értékesített önkormányzati lakások **112 000 Ft-os** törlesztő részlete jelenik meg, valamint az önkormányzat ingatlanainak értékesítéséből befolyt **57 064 600 Ft**.

### **V. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

Államháztartáson kívülről működési célra átvett pénzeszköz a jelenlegi információk szerint nem várható, így ezen a jogcímen tervadat nem szerepel.

### **VI. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY)**

A 2017. évben képződött költségvetési maradvány összege a költségvetési hiány belső finanszírozására, kezelésére szolgál. A 2018. évi rendelet-tervezet nem tartalmazza teljes egészében a 2017. évi költségvetés áthúzódó kiadásait. Ezekkel a tételekkel a zárszámadás elfogadását követően májusban egészül ki a költségvetés.

#### **1. Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele**

**Tervezett előirányzat: 202 532 733 Ft**

Az önkormányzat pozitív egyenleggel zárta a 2017. évet. A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány konkrét meghatározására csak a zárási munkák befejezése után van lehetőség.

A tervezett előirányzataból 144 363 906 Ft kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány, amely a közfoglalkoztatási programokra 2017. évben érkezett előlegek összegét 25 226 572 Ft, valamint a 2018. évi állami támogatásból 2017. év decemberében megelőlegezésre kerülő 31 064 125 Ft összeget tartalmazza. Ezen felül a pályázatokhoz kapcsolódó kötelezettséggel terhelt maradvány 88 073 209 Ft. Ezekhez az összegekhez kapcsolódó kiadási előirányzatok betervezésre kerültek a kiadási előirányzatok közé, ugyanis ezek a kiadások már a 2017. évi zárszámadási rendelet elkészítése előtt jelentkeznek, ezért szükséges a költségvetésben a bevételi és kiadási oldalon is megjeleníteni azokat.

A szabadon felhasználható maradvány összege 58 168 827 Ft előzetes kalkulációk alapján került tervezésre a költségvetésbe (ami a működési hiány fedezetére szolgál), a további, végleges pénzmaradvány a zárszámadási rendelet elfogadását követően, a pontos adatok ismeretében kerül meghatározásra, majd beépítésre a költségvetési rendeletbe.

#### **2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele**

**Tervezett előirányzat: 1 223 625 167 Ft**

A tervezett felhalmozási maradvány kötelezettséggel terhelt része 1 156 560 567 Ft, mely a képviselő-testület előző évben vállalt, áthúzódó kötelezettségeiből (kiadási előirányzatok a 6/F. mellékletben

látható), valamint a 2017. évben befolyt, kötött célra használható, valamint a pályázatok megvalósításához szükséges felhasználható összegekből származik.

A szabad maradvány összege 67 064 600 Ft, mely a szabad felhasználású fejlesztési céltartalék soron szerepel. A maradvány összege előzetes kalkuláción alapszik, véglegesen a zárszámadáskor kerül meghatározásra.

## **VII. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK BEVÉTELEI (HITELEK)**

**Tervezett előirányzat: 0 E Ft**

A rendeletben sem működési, sem felhalmozási hitel felvétel nem került tervezésre.

### **KIADÁSOK**

#### **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

##### **2018. ÉVI LÉTSZÁMKERET**

Az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek létszámkerete mindösszesen **147 fő** foglalkoztatást tesz lehetővé (10. számú melléklet szerinti bontásban).

A 2018. évi közcélú foglalkoztatásban résztvevők száma az előző évi foglalkoztatotti létszámot alapul véve került meghatározásra, a tervezett létszám 370 fő.

##### **1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 696 744 793 Ft**

A **személyi juttatások** előirányzata tartalmazza az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak, vagy egyéb jogviszonyban állók részére a hatályos jogszabályok és az intézményi adatszolgáltatások szerint járó illetményelemeket az alábbiak figyelembe vételével:

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a alapján az illetményalap összegét évente az állami költségvetésről szóló törvény állapítja meg. A 2018. évben a költségvetési törvény 59. § (1) bekezdése alapján továbbra is 38 650 Ft. Az 59. § (6) bekezdése lehetőséget biztosít, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2018. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – a költségvetési törvény 59. § (1) bekezdésben meghatározottnál (38 650 forint) magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

A közszolgálati tisztviselők magasabb illetményalapjának megállapítása a szervezet munkaerő-megtartó képességének növelése miatt elengedhetetlen. Ez lehetőséget teremt a köztisztviselői munka erkölcsi és anyagi elismerésére, a szervezetben dolgozó köztisztviselők megfelelő szociális és anyagi helyzetének megteremtésére, ezzel megalapozva a magas színvonalú önkormányzati feladatellátást. A 2018. évi költségvetésben a Polgármesteri Hivatalban az illetményalap 30 % eltérítéssel, azaz 50 245 forint alkalmazásával került betervezésre.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet tervezetének 9. § (1) bekezdése állapítja meg az illetményalapot, melyben 50 245 forint szerepel.

- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2018. évben 20 000 Ft.
- A Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2018. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a.
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti illetményalap számításának vetítési alapja 101 500 Ft.
- A kötelező legkisebb minimálbér és a garantált bérminimum összege, melyet a Kormány 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelete szabályoz, biztosításra került az Önkormányzat minden érintett munkavállalójára részére a következők szerint:

- A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alaphír kötelező legkisebb összege (minimálbér) a teljes munkaidő teljesítése esetén 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén **138 000 Ft/hó.**
- A legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált havi bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén **180 500 Ft/hó**
- az önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére a béren kívül adható juttatás a készpénzben adható az éves keretösszeget meg nem haladó pénzösszeg, mely 5 000 E Ft/hó/fő összegben került tervezésre.
- A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott összegű, bruttó 200 000 Ft/fő/év cafeteria juttatás – törvény szerint kötelező – került betervezésre, mely tartalmazza a juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő fizetési kötelezettséget is. Az adókötelezettség teljesítéséhez szükséges fedezet a munkaadót terhelő járulékok kiadási jogcímen került tervezésre.
- A képviselőket megillető tiszteletdíjak kifizetéséhez szükséges előirányzatok a hatályos önkormányzati rendeletnek megfelelően kerültek beállításra.
- A köztisztviselők Kttv. szerinti teljesítményértékelésének fedezetére a rendelet-tervezet tartalmaz előirányzatot.
- A közfoglalkoztatási program végrehajtásához a személyi juttatások között 123 558 000 Ft előirányzat került tervezésre a költségvetésben. Ez az összeg magába foglalja az előzetes kalkulációk alapján a 2018. évi közfoglalkoztatási programok önerejének biztosításához szükséges fedezetet, valamint a jelenleg hatályos hatósági szerződések alapján személyi juttatásra biztosított támogatási összeget is.

## **2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK**

**Tervezett előirányzat: 136 241 235 Ft**

A munkaadókat terhelő járulékok között a személyi juttatásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, a munkaadót terhelő személyi jövedelemadó valamint az egészségügyi hozzájárulás került tervezésre.

A szociális hozzájárulási adó 2018. évtől 19,5 százalékra csökkent, de az ebből képződő megtakarítás nem fedezi teljes mértékben a bérnövekedéseket. A személyi jövedelemadó mértéke a 2018. évben is 15%.

## **3. DOLOGI KIADÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 630 259 489 Ft**

A dologi kiadásokon tervezett előirányzat szolgál az önkormányzat fenntartásában lévő infrastruktúra, az intézmények működtetésének, fenntartásainak költségeire. A közüzemi díjak – villamos energia, víz, gáz – éves tervezett előirányzata több, mint 71 millió forint, ami az összes dologi kiadásnak körülbelül 11%-a. Az iskolai és óvodai intézményi étkeztetésre fordított összeg szintén jelentős, eléri az 52 millió forintot, mely 8,3%-a a tervezett előirányzatnak. A megnyert pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások több, mint 74 millió forintot jelentenek a költségvetésben.

Itt kerülnek még tervezésre a feladatellátáshoz szükséges eszközök, irodaszerek beszerzéséhez, a karbantartási feladatokhoz és egyéb üzemeltetési szolgáltatásokhoz kapcsolódó kiadásokhoz felhasználható előirányzatok.

Az állami finanszírozás a kötelezően ellátandó feladatok tekintetében több esetben nem fedezi a kiadásokat, így a támogatási összegeken túl önkormányzati saját forrás bevonása is szükséges a feladatoknak legalább az előző évi szinten történő ellátásához.

Az év végi szállítói állomány várható összege még nem ismert, az ahhoz szükséges fedezet biztosítására a 2017. évi költségvetési maradványból kerül sor a zárszámadási rendelet elfogadását követően.

## **4. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 72 467 000 Ft**

#### **4.1. Államháztartáson belülrre történő pénzeszköz átadás (5. sz. melléklet)**

**Tervezett előirányzat: 53 005 000 Ft**

Tekintettel arra, hogy a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás fenntartásába történik, az intézmény költségvetése nem épül be az önkormányzat költségvetésébe. Ennek megfelelően az állami támogatáson felüli önkormányzati hozzájárulást ezen a jogcímen kell megtervezni, melynek éves összege **41 219 000 Ft**.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata működéséhez a költségvetés egyeztetése során **6 786 000 Ft** összegű hozzájárulást kért, mely összeget a jelenlegi költségvetés rendelet-tervezete tartalmaz, de a támogatás összegéről a Képviselő-testületnek külön határozatban kell döntenie. Az összeg a testületi döntés szerint kerül az elfogadott költségvetésbe beépítésre.

Itt kerül még betervezésre a támogatások elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség és a 2017. évben kapott előlegek fel nem használt részének visszafizetése: 5 000 000 Ft.

#### **4.2. Államháztartáson kívülrre történő pénzeszköz átadás (5/A. sz. melléklet)**

**Tervezett előirányzat: 19 462 000 Ft**

Civil és egyéb szervezetek támogatására **16 100 000 Ft** (Civil szervezeteknek 15 150 000 Ft, DAHUT-nak 700 000 Ft, pályázat alapján a Polgárőr Egyesület részére 250 000 Ft), egyházak támogatására **2 000 000 Ft**, szponzori támogatásokra **1 350 000 Ft**, az önkormányzati tulajdonban lévő társasház üzemeltetéséhez **12 000 Ft** összegű kiadás került tervezésre.

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

**Tervezett előirányzat: 50 923 120 Ft**

Ezen a kiadási jogcímen kerülnek tervezésre az önkormányzati helyi rendeletben szabályozott különböző szociális támogatások kifizetéséhez szükséges előirányzatok az előző év tényadatainak figyelembe vételével, valamint és a Polgármesteri Hivatal Szociális és Gyámügyi Osztályával történő egyeztetés alapján. Itt kerül betervezésre a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének kiadása 14 800 620 Ft összegben.

#### **6. TARTALÉK (6/H. sz. melléklet)**

**Tervezet előirányzat: 10 000 000 Ft**

Előre nem látható események, krízishelyzetek kezelésére 10 000 000 Ft általános tartalék előirányzatot tartalmaz a költségvetés.

### **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 1 322 482 201 Ft**

#### **1. BERUHÁZÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 1 044 922 802 Ft**

A tervezett előirányzat a képviselő-testület korábbi döntései alapján a 2017. évről áthúzódó beruházásokat, valamint a 2017. évben befolyt, kötött célra felhasználható összegekből történő fejlesztéseket, pályázati fejlesztéseket tartalmazza a 6/F. melléklet szerint.

#### **2. FELÚJÍTÁSOK**

**Tervezett előirányzat: 157 656 499 Ft**

Az előirányzat a képviselő-testület korábbi döntései alapján a 2017. évről áthúzódó felújításokat, valamint a 2017. évben befolyt kötött célra felhasználható összegekből történő felújításokat, pályázati felújításokat tartalmazza (6/F. melléklet).

### 3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

**Tervezett előirányzat: 3 829 300 Ft**

#### 3.1. Államháztartáson belülrre történő pénzeszköz átadás

**Tervezett előirányzat: 0 E Ft**

A költségvetés ezen a jogcímen nem tartalmaz előirányzatot.

#### 3.2. Államháztartáson kívülrre történő pénzeszköz átadás (5/A. sz. melléklet)

**Tervezett előirányzat: 3 829 300 Ft**

A „Hajdúsámson településközpont funkcióbővítő rehabilitációja” c. pályázathoz kapcsolódóan a Képviselő-testület az 571/2009. (XII. 10.) öh. sz. határozatában **500 000 Ft** összegű homlokzat-felújítási alap létrehozásáról döntött, melynek fedezete itt jelenik meg.

A lakosságnak átadott pénzeszközként az első lakáshoz jutók támogatása **2 000 000 Ft**-ban került tervezésre.

Az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás felújítási kiadásaihoz **72 000 Ft**-tal kell hozzájárulni, melynek fedezetét tartalmazza ez az előirányzat

A 257/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület által benyújtandó MLSZ telephely korszerűsítési program elnevezésű pályázat 10%-os önrészához szükséges fedezet **1 257 300 Ft**.

### 4. FEJLESZTÉSI CÉLTARTALÉK (6/H. sz. melléklet)

**Tervezett előirányzat: 116 073 600 Ft**

Szabad felhasználású fejlesztési céltartalék címen a költségvetés 67 064 600 Ft előirányzatot tartalmaz, mely fedezetet nyújthat fejlesztési kiadásokhoz és a jelenleg benyújtásra váró pályázatok önjeléhez. A kötelezettséggel terhelt fejlesztési céltartalék összege 49 009 000 Ft, mely a közfoglalkoztatott programok bevételit, a Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett összegeket, a bérlet értékesítéséből befolyó bevételek és a környezetvédelmi alapba befolyt bevételek kiadási részét tartalmazza.

### III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

**Tervezett előirányzat: 0 E Ft**

Tekintettel arra, hogy sem működési, sem felhalmozási célú hitel állománnyal nem rendelkezik az önkormányzat 2017. december 31. napján, ezen az előirányzaton tervadat nem szerepel.

### IV. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

**Tervezett előirányzat: 31 064 125 Ft**

Ezen a soron jelenik meg a Magyar Államkincstár által 2017. december hónapban leutalt 2018. évi nettó finanszírozás előlegének visszafizetése.

#### **Pályázati tevékenység bemutatása**

#### **2018. évre áthúzódó pályázatok, projektek:**

##### **1. "Hajdúsámson Város Önkormányzata ASP Központ-hoz való csatlakozása"**

Pályázati azonosító: KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01034

Támogatás összege: 9 000 000 Ft

Elszámolható összköltség: 9 000 000 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A támogatási szerződés kelte: 2017.05.05.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.04.30.

**2. Belterületi utak, járdák felújítása**

Támogatói okirat iktatószáma: BMÖGF/107-9/2017.

Támogatás összege: 29 999 999 Ft

Önerő összege: 5 294 117 Ft

Elszámolható összköltség összesen: 35 294 116 Ft

Támogatás mértéke: 85%

A támogatói okirat kelte: 2017.08.02.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a támogatás végső felhasználási ideje: 2018.12.31.

**3. "A helyi gazdaság fellendítése Hajdúsámsonban"**

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

Támogatás összege: 39 969 440 Ft

Elszámolható összköltség: 39 969 440 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Nem elszámolható hozzájárulás: 952 500 Ft

A projekt teljes költsége: 40 921 940 Ft

A támogatási szerződés kelte: 2017.06.02.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.04.30.

**4. "Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés"**

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

Támogatás összege: 32 430 161 Ft

Elszámolható összköltség: 32 430 161 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A támogatási szerződés kelte: 2017.06.30.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.09.30.

**5. "Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban"**

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

Támogatás összege: 459 993 048 Ft

Elszámolható összköltség: 459 993 048 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A támogatási szerződés kelte: 2017.07.25.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2019.12.31.

**6. "Hajdúsámson belterületi IV. számú vízgyűjtő fejlesztése"**

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

Támogatás összege: 199 920 261 Ft

Elszámolható összköltség: 199 920 261 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A támogatási szerződés kelte: 2017.05.31.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.10.29.

**7. "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában"**

Pályázati azonosító: TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026

Támogatás összege: 113 458 500 Ft

Elszámolható összköltség: 113 458 500 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A támogatási szerződés kelte: 2017.07.12.

Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.10.31.

**8. "Hajdúsámson - Sámsonkert - Egészség ház alapítása"**

Pályázati azonosító: TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015

Támogatás összege: 103 793 039 Ft

Elszámolható összköltség: 103 793 039 Ft



Támogatás mértéke: 100%  
A támogatási szerződés kelte: 2017.06.02.  
Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.05.15.

**9. "Hajdúsámson-szociális alapszolgáltatások fejlesztése"**

Pályázati azonosító: TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023  
Támogatás összege: 79 987 140 Ft  
Elszámolható összköltség: 79 987 140 Ft  
Támogatás mértéke: 100%  
Nem elszámolható hozzájárulás: 190 500 Ft  
A projekt teljes költsége: 80 177 640 Ft  
A támogatási szerződés kelte: 2017.06.02.  
Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2018.07.31.

**10. "Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok"**

Pályázati azonosító: TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001  
Támogatás és elszámolható összköltség összege:  
A konzorciumvezető Hajdúsámson Város Önkormányzata vonatkozásában: 33 150 000 Ft  
Konzorciumi partnerek vonatkozásában:  
Eszterlánc Óvoda: 2 700 000 Ft  
Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata: 2 400 000 Ft  
Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület: 1 750 000 Ft  
Elszámolható összköltség: 40 000 000 Ft  
Támogatás mértéke: 100%  
A támogatási szerződés kelte: 2017.06.02.  
Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020.09.01.

**11. "Helyi Községi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában"**

Pályázati azonosító: TOP-7.1.1-16-2016-00058  
Kedvezményezett: Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal  
Támogatás összege: 37 500 000 Ft  
Elszámolható összköltség: 37 500 000 Ft  
Támogatás mértéke: 100%  
A támogatási szerződés kelte: 2017.10.19.  
Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020.03.31.

**12. "Esély a Nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében"**

Pályázati azonosító: EFOP-1.2.9-17-2017-00070  
Konzorciumvezető: Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény  
Konzorciumi partner: Sámsonkerti Lakosokért Egyesület  
Támogatás összege: 200 000 000 Ft  
Elszámolható összköltség: 200 000 000 Ft  
Támogatás mértéke: 100%  
A támogatási szerződés kelte: 2017.12.08.  
Állapot: a projekt megvalósítása folyamatban van, a projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2020.12.31.

**13. "Hajdúsámson Város Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működési feltételeinek biztosítása"**

Pályázati azonosító: KAB-KEF-17-A-25991  
Támogatás összege: 990 000 Ft  
Saját forrás összege: 110 000 Ft, melyből 55 000 Ft nem készpénzes önerő  
Elszámolható összköltség: 1 100 000 Ft  
Támogatás mértéke: 90%  
Állapot: a pályázat támogatásban részesült, a támogatási szerződés megkötéséhez szükséges dokumentumok benyújtása megtörtént.

**14. "Leromlott városi területek rehabilitációja Hajdúsámsonban"**

Pályázati azonosító: TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00010

Támogatás összege: 120 000 000 Ft

Elszámolható összköltség: 120 000 000 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Állapot: a pályázat támogatásban részesült, a támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

**15. "Hajdúsámson Szűcs utca útépités és stabilizálás"**

Pályázati kiírás kódszáma: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Támogatás összege: 62 726 250 Ft

Saját forrás összege: 20 908 750 Ft

Elszámolható összköltség: 83 635 000 Ft

Támogatás mértéke: 75%

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

**16. "Humán közszolgáltatások fejlesztése Esztár és a környező településein"**

Pályázati azonosító: EFOP-1.5.3-16-2017-00058

Konzorciumvezető: Esztár Község Önkormányzata

Konzorciumi partnerönkormányzatok: Hajdúsámson, Hajdúbagos, Berekböszörmény, Kismarja, Mezőpeterd

Támogatás és elszámolható összköltség összege:

Konzorcium vonatkozásában összesen: 500 000 000 Ft

Hajdúsámson Város Önkormányzata vonatkozásában: 250 000 000 Ft

Támogatás mértéke: 100%

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

**2018. évre áthúzódó közfoglalkoztatási projektek:**

HOSSZABB IDŐTARTAMÚ KÖZFoglalkoztatás Támogatása:

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 20 fő képzéses program (4,6 hónap)

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 232 fő foglalkoztatásával (3 hónap)

KISTÉRSÉGI STARTMUNKA MINTAPROGRAMOK:

Egyedi mezőgazdasági program 111 fős (3 hónap)

Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás 40 fős (3 hónap)

Illegális hulladéklerakó program 40 fős (1 hónap)

Mezőgazdasági földutak karbantartása program 35 fős (1 hónap)

Belterületi közutak program 35 fős (1 hónap)

Belvízelvezetés program 22 fős (1 hónap)

A 2018. évi közfoglalkoztatási programokhoz szükséges önerő a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen kapott összegből került betervezésre.

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**

Hajdúsámson Város Önkormányzata által a 2018. évben nyújtandó közvetett támogatások a hatályos önkormányzati rendeletek alapján a magánszemélyek kommunális adója tekintetében érvényesülnek. A közvetett támogatás összege éves szinten **9 600 000 Ft** bevételkiesést jelent az önkormányzat számára (11. sz. melléklet).

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

- mentesség illeti meg azt, aki az adóévet megelőző év december 31-ig 70. életévét betöltötte,
- kérelemre 50%-os adókedvezmény illeti meg azt az egyedül élő személyt, aki az adóévet megelőző év december 31-ig a 65. életévét betöltötte és a kedvezmény fennállásának feltételeiről nyilatkozatot tesz.

Akinek a saját vagy a vele állandóan együtt lakó közeli hozzátartozók tulajdonában egynél több adóköteles ingatlan van, az a fenti kedvezmény, mentesség igénybevételére nem jogosult.

## ÖSSZEFOGLALÁS

A Kormány legfontosabb gazdaságpolitikai célja a korábbi évekhez hasonlóan továbbra is az államadósság csökkentése, a költségvetési hiány 3% alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

Összességében elmondható, hogy az önkormányzati feladatok ellátására a rendelkezésre álló forrásokat tekintve a 2018. évi költségvetésben az állam nem nyújt teljes körű támogatást, azt az önkormányzatnak a saját bevételeivel szükséges kiegészíteni a feladatok maradéktalan ellátása érdekében.

Az önkormányzat a nem finanszírozott területek kiadásait is saját forrásaiból biztosítja, ami a jelenlegi helyzetben a helyi adókra és a gépjárműadóból származó átengedett bevételre, valamint a csekély szinten elérhető saját bevételekre korlátozódik. A saját bevételek korlátozott köre és az abból származó bevétel nagysága szűkös keretek közé szorítja a gazdálkodási lehetőségeket.

A hatékonyabb vagyongazdálkodási tevékenység – bérbeadás, vagy feleslegessé vált önkormányzati ingatlanok értékesítése – javíthatja a költségvetés egyenlegét, de külső finanszírozási célú források – hitel – bevonását a működéshez kapcsolódóan nem teszi lehetővé az önkormányzati törvény.

A szociális ellátások előirányzatai az előző évi teljesítések figyelembe vételével kerültek megállapításra, az ellátások kifizetéséhez a központi költségvetési támogatás biztosít fedezetet. Hajdúsámson ezen a jogcímen az előző évi 112 500 000 Ft összegű támogatás helyett 2018. évben 116 990 000 Ft állami hozzájárulást kap. Ez az összeg a helyi megállapítású szociális ellátások fedezetére, továbbá a közcélú foglalkoztatás önjelére, a társulásban ellátott szociális ellátó rendszer önkormányzati hozzájárulásának kiegészítésére használható.

Az önkormányzat pozitív egyenleggel zárta a 2017. évet. A kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány konkrét meghatározására csak a zárási munkák befejezése után van lehetőség.

A civil és önszerveződő közösségek, egyházak és a sportolók 2018. évi támogatására 19 462 000 Ft keretösszeget tartalmaz a rendelet-tervezet, melynek elosztásáról a Képviselő-testület dönt. Ugyancsak tervezésre került Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtandó 6 786 000 Ft összegű önkormányzati támogatás, melyről külön határozatot szükséges hozni a Képviselő-testületnek.

Az önkormányzat az előre nem látható feladatainak fedezetéül 10 000 000 Ft összegű általános tartalék került tervezésre.

A felhalmozási mérlegben fejlesztési tartalékként 116 073 600 Ft jelenik meg, melyből 67 064 600 Ft szabadon felhasználható a képviselő-testület döntéseinek megfelelő fejlesztési célokhoz, a benyújtandó pályázatok önjelének biztosításához. A fennmaradó összeg kötelezettséggel terhelt előirányzat, mely a fejlesztési céltartalékban kerül biztosításra.

Az önkormányzat által a Tiszántúli Takarékszövetkezettel megkötött szerződés meghosszabbításra került, mely alapján a 2018. évben a likviditási problémák kezelésére 50 000 000 Ft likvid-hitelkeret áll rendelkezésre. Az év végén esetlegesen fennálló hitelállományt teljes egészében rendezni kell 2018. december 31. napjáig.

Az elmúlt évek gazdálkodására vonatkozóan készült beszámolók alapján látható, hogy az intézmények a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül végre tudták hajtani a számukra meghatározott feladatokat.

Az önkormányzat célja továbbra is az, hogy a fenntartásában lévő, illetve a társulási keretek között fenntartott intézmények működtetését és a feladatok ellátását a jövőben is megfelelő színvonalon lássa el. Ennek érdekében az önkormányzat gazdálkodásának alapelveként továbbra is a gazdaságos, hatékony, takarékos és eredményes feladatellátást kell célul kitűzni, és lehetőség szerint mindent megtenni ezen cél elérése érdekében.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet az abban megfogalmazott rendelkezésekkel együtt szíveskedjen megtárgyalni.

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet előzetes hatásvizsgálata a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

- 1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő

ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását, a vagyongyarapodást biztosítja. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra. A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható és a felújítások, beruházások a tervezett ütemben megvalósíthatók.

2. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A tervezett kiadások között szereplő feladatok megvalósítása hozzájárul a településen a biztonságosabb közlekedés megteremtéséhez, javítja a sporttevékenységek feltételeit.
3. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** többlet adminisztratív terhet nem keletkeztet.
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése előírja, hogy a polgármester a tárgyévi költségvetési rendelet-tervezetet február 15. napjáig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
5. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a alapján, 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.
6. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

„B”

#### **Az államháztartási törvényben foglalt határozathozatali kötelezettség teljesítése**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a helyi önkormányzat, a nemzeti önkormányzat, a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítania. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat 1. sz. melléklete tartalmazza.

A fenti rendelkezés alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet megalkotását megelőzően a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

#### **Határozati javaslat:**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglalt kötelezettségének eleget téve Hajdúsámson Város Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a határozat 1. sz. melléklete szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során a határozatban foglaltak figyelembe vételével járjon el.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Antal Szabolcs polgármester

„C”

### **2018. évi költségvetési egyeztetés során jelzett igények**

A 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet kialakítása során a jogszabályoknak megfelelően megtörténtek az intézményi egyeztetések, melyek során jelentkező többletigényeket az alábbiakban terjesztjük a Képviselő-testület elé:

#### **Működési költségvetést terhelő igények:**

##### **Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata támogatása**

A költségvetési egyeztetés során a Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke jelezte, hogy 2018. évre az előző évhez hasonlóan 6 786 000 Ft önkormányzati támogatásban szeretne részesülni.

A 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetben a kérésnek megfelelően 6 786 000 Ft került tervezésre, de a támogatás összegéről a Képviselő-testületnek külön határozatban kell döntenie.

#### **1./ Határozati javaslat:**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 6. § a) pontja alapján – a Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére a 2018. évben 6 786 000 Ft önkormányzati támogatást biztosít.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az előirányzat a 2018. február 13. napján előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet-tervezetbe a döntésnek megfelelően kerüljön beépítésre.

**Határidő:** 2018. évi költségvetési rendelet elfogadása

**Felelős:** Antal Szabolcs polgármester

#### **Béren kívüli juttatások**

Hajdúsámson Város Önkormányzatánál és az általa irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazott és Munka törvénykönyves dolgozók részére adható béren kívüli juttatás 2018. január 1. napjától 2018. december 31. napjáig az **éves keretösszeget meg nem haladóan adott pénzösszeg**. A költségvetési tartalmazza ezen dolgozóknak **havonta 5 000 forint** összegben ezt a juttatást a munkátartót terhelő járulékokkal együtt.

#### **2./ Határozati javaslat:**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 69-71. §-ai alapján – a Hajdúsámson Város Önkormányzatánál és az általa irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazott és Munka törvénykönyvehatálya alá tartozó dolgozók részére adható béren kívüli juttatás 2018. január 1. napjától 2018. december 31. napjáig az **éves keretösszeget meg nem haladóan adott pénzösszeg havonta 5 000 forint/fő** mértékben.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az előirányzat a 2018. február 13. napján előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet-tervezetbe a döntésnek megfelelően kerüljön beépítésre.

**Határidő:** 2018. évi költségvetési rendelet elfogadása

**Felelős:** Antal Szabolcs polgármester

#### **Sámsonkerti és a Martinkai Részönkormányzat közösségépítő programjainak megvalósításához fedezet biztosítása tárgyában**

A Hajdúsámson Sámsonkerti, valamint Martinkai Részönkormányzat elnökei 2018. február 5. napján írt levelükben azzal a közös kérelemmel fordultak az önkormányzathoz, hogy mindkét részönkormányzat számára 350 000 - 350 000 Ft összegű támogatás kerüljön biztosításra az

önkormányzat 2018. évi költségvetésében. A kért összeget mindkét településrészen az ott élő lakosság részére közösségépítő programok szervezésére kívánják fordítani.

### **3./ Határozati javaslat:**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva – elhatározza, hogy Hajdúsámson Város Sámsonkerti, valamint Martinkai Részönkormányzata részére a településrészen közösségépítő programok szervezéséhez részönkormányzatunként bruttó 350 000 forint összeget biztosít az önkormányzat 2018. évi költségvetésében a dologi kiadások között.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az előirányzat a 2018. február 13. napján előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet-tervezetbe a döntésnek megfelelően kerüljön beépítésre.

**Határidő:** 2018. évi költségvetési rendelet elfogadása

**Felelős:** Antal Szabolcs polgármester

### **Felhalmozási költségvetést terhelő igények:**

#### **Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása**

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II. 4. pontja alapján az önkormányzat az általa fenntartott közművelődési intézmény vagy közösségi szintér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása jogcímen pályázati úton támogatást igényelhet.

A pályázat benyújtásának feltétele, hogy a 2018. évi költségvetésben pályázati önerő álljon rendelkezésre. Erre a célra az előző évben a Képviselő-testület 200 000 Ft pályázati önerőt biztosított, az elnyert támogatás 232 000 Ft volt. Célszerű ebben az évben is ezt az összeget a költségvetésbe beépíteni, mivel a pályázat elnyerésére csak így nyílik lehetőség.

### **4./ Határozati javaslat:**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – tekintettel a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II. 4. pontjában foglaltakra – elhatározza, hogy az önkormányzat az általa fenntartott Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézményhez kapcsolódóan közművelődési érdekeltségnövelő támogatás igénybevételéhez bruttó 200 000 Ft, azaz bruttó kétszázezer forint összegű önrészt biztosít.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az önrésznek az önkormányzat 2018. évi költségvetésében történő biztosításáról és a támogatási kérelem határidőre történő benyújtásáról intézkedjen.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy az intézmény igazgatóját a döntésről értesítse.

**Határidő:** 2018. évi költségvetési rendelet elfogadása

**Felelős:** Antal Szabolcs polgármester  
Tárné Hajdú Judit igazgató

**Hajdúsámson, 2018. február 8.**

**Antal Szabolcs  
polgármester**

\*\*\* A rendelet és a határozatok elfogadásához minősített többség szükséges. \*\*\*

|                                             |                                                                                       |  |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Az előterjesztést készítette:</b>        | Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető,<br>Molnárné Putz Éva költségvetési ügyintéző |  |
| <b>Pénzügyi és Gazdasági Osztály:</b>       | Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető                                               |  |
| <b>Városfejlesztési és Műszaki Osztály:</b> | Szökéné Diószegi Mária osztályvezető                                                  |  |
| <b>Szociális és Gyámügyi Osztály:</b>       | Feketéné Oláh Ágnes osztályvezető                                                     |  |
| <b>Jogi és Szervezési Osztály:</b>          | Bagolyné Szűcs Mariann osztályvezető                                                  |  |
| <b>Jegyző:</b>                              | Dr. Danku József                                                                      |  |

**Kimutatás**  
**Adósságot keletkeztető ügyletek felső határának megállapításához**

forintban

| Megnevezés                                                                                                                                                                                                                                    | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                               | 2019.                                                                          | 2020.              | 2021.              |
| <b>Saját bevétel:</b>                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                    |                    |
| 1. a helyi adóból származó bevétel                                                                                                                                                                                                            | 181 000 000                                                                    | 181 000 000        | 195 000 000        |
| 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel                                                                                                              | 22 000 000                                                                     | 22 000 000         | 25 000 000         |
| 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                                                                                                                           | 300 000                                                                        | 100 000            | 100 000            |
| 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel                                                                                                            |                                                                                |                    |                    |
| 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                                                                                                                             | 1 000 000                                                                      | 1 000 000          | 1 000 000          |
| 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                                                                                                                               |                                                                                |                    |                    |
| <b>Saját bevétel összesen:</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>204 300 000</b>                                                             | <b>204 100 000</b> | <b>221 100 000</b> |
| <b>Saját bevétel 50%-a</b>                                                                                                                                                                                                                    | <b>102 150 000</b>                                                             | <b>102 050 000</b> | <b>110 550 000</b> |
| <b>Adósságot keletkeztető ügyletek:</b>                                                                                                                                                                                                       |                                                                                |                    |                    |
| a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása                                                                                                                       |                                                                                |                    |                    |
| b) <b>hitelviszonyt megtestesítő</b> értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára                                      |                                                                                |                    |                    |
| c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke                                                                                        |                                                                                |                    |                    |
| d) pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege                                                                                             |                                                                                |                    |                    |
| e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár |                                                                                |                    |                    |
| f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték                                                                                                   |                                                                                |                    |                    |
| g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege                                                      |                                                                                |                    |                    |
| <b>Fizetési kötelezettség összesen</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>0</b>                                                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>                                                                                                                                                                                    | <b>102 150 000</b>                                                             | <b>102 050 000</b> | <b>110 550 000</b> |





## KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**Hajdúsámson Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére  
a Hajdúsámson Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetéről**

### Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük **Hajdúsámson Város Önkormányzat** 2018. február 8-i keltezéssel, a Képviselő-testület 2018. február 13-i ülésére előterjesztett költségvetési rendelettervezetének ellenőrzését, amelyben a **bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 2 950 181 963 Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 1 524 024 063 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 2 919 117 838 Ft, 1 426 157 900 Ft finanszírozási jellegű bevétel és 31 064 125 Ft finanszírozási jellegű kiadás mellett, a költségvetés hiánya 0 Ft.**

A költségvetési rendelettervezetet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (Költségvetési tv.) alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. Korm. Rendeletnek (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. Korm. rendelet (Áhsz.), valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Gst.), megfelelően állították össze.

A Mötv. 111.§-a szerint helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet tervezet elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány a Mötv. előírásainak megfelelően nem került tervezésre. Ez biztosítja, hogy az önként vállalt feladatok nem veszélyeztetik a kötelező feladatok ellátását, illetve a rendelet tervezet 6. § (1) bekezdése a Mötv. vonatkozó rendelkezésével összhangban tartalmazza, hogy Önkormányzat és irányítása alatt álló költségvetési szerveinek költségvetése terhére önként vállalt feladathoz kapcsolódó kötelezettségvállalás csak a kötelező feladatok ellátásának teljes körű biztosítását követően történhet. Ugyanakkor az önként vállalt feladatok forrásai nem elegendők a kiadások fedezetére, ezért a kötelező feladatok bevételeiből kerülnek finanszírozásra nem kötelező feladatok.

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

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

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

a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

Megtervezésre kerültek az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a központi költségvetési törvényben meghatározottak szerint.

b) a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

A helyi adókról szóló hatályos rendeletnek megfelelően tervezésre kerültek az Önkormányzat által bevezetett adókból származó bevételek.

c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,



d) a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

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

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

A felhalmozási bevételek, az Önkormányzat költségvetésében alacsony mértékűek, ezért a kívánt nagyságrendű fejlesztések megvalósítására nem áll rendelkezésre elegendő forrás. A beruházások és felújítások kiadásainak finanszírozására az előző évi várható maradványból került belső finanszírozási bevétel tervezésre. A várható maradvány nagyságrendje fedezetet biztosít a finanszírozási bevételekre.

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

- a) a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottnak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak, az illetményeknél, munkabérekénél a jogszabályokból eredő emeléseket érvényesítették, illetve a Költségvetési tv. 59. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján az önkormányzat saját bevételeinek terhére köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - a Költségvetési törvényben meghatározottnál magasabb összegben állapították meg az illetményalapot.
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles, a tervezés során a jogszabályok alapján csökkent járulékok kerültek betervezésre,
- c) a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak,
- e) az egyéb működési célú kiadások, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

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

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

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

A finanszírozási bevételek között azok közgazdasági jellege szerint, finanszírozási bevételeként a költségvetési maradvány került megtervezésre. A rendelet tervezet finanszírozási kiadásként a 2017. évben megelőlegezett 2018. évi állami támogatás elszámolása szerepel, egyéb finanszírozási kiadást az előterjesztés nem tartalmaz mivel az Önkormányzatnak hitelállománya és ebből fakadóan hiteltörlesztési kötelezettsége nincs.

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

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
  - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - ba) kiemelt előirányzatok,
  - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,



- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,  
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat,

A rendelet tervezet 2. §-ában megállapított 171 468 608 Ft működési és 1 223 625 167 Ft felhalmozási költségvetési hiány finanszírozását a belső finanszírozásra szolgáló előző évi maradvány biztosítja, ezért ezen túli költségvetési hiány nem került megállapításra, így külső finanszírozás nem szükséges. Továbbá költségvetési többlet nem került megállapításra, ezért annak felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat nincs.

A rendelet tervezet az Áht., Ávr. és Mötv. Rendelkezéseinek megfelelő tartalmazza a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, megfelelően szabályozza a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

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

Az Ávr. előírása szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelettervezet tárgyalására a képviselő-testület a 2018. február 13-i ülésén kerül sor, ezzel az önkormányzat vezetése eleget tesz a jogszabályi beterjesztési kötelezettségének. A költségvetési rendelettervezetnek a költségvetési szervek vezetőivel való egyeztetése megtörtént, annak eredményét írásban rögzítették. A rendelettervezet és az egyeztetés eredményének a képviselő-testület bizottságai elé terjesztésére a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kerül sor. A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét. A pénzügyi bizottság ülésére 2018. február 12-én kerül sor, véleményét ezen alakítja ki.

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

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

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

### **Összegzés:**

Hajdúsámson Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelettervezetének ellenőrzését elvégeztük.

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

Kelt: Debrecen, 2018. február 8.

**BIG-AUDIT** könyvvizsgáló  
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.  
4026 Debrecen, Garai út 4. Fsz. 1.  
Adószám: 11150776-2-09  
Cégjegyzékszám: 09-09-002613  
Számlaszám: 60900061-10605462



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

## Tervezet

### Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2018. (.....) önkormányzati rendelete

#### Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről

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, a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésének előírásai és felhatalmazása alapján, valamint Hajdúsámson Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29) önkormányzati rendelet 40. § (3) bekezdés 3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

#### I. Fejezet

##### A rendelet hatálya

###### 1. §

A rendelet hatálya kiterjed

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

#### II. Fejezet

##### Az önkormányzat 2018. évi költségvetése

###### 2. §

A Képviselő-testület Hajdúsámson Város Önkormányzata (önkormányzat) 2018. évi költségvetését a következők szerint hagyja jóvá:

|                                |                                |
|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Bevételek mindösszesen:</b> | <b>2 950 181 963 Ft</b>        |
| <b>Kiadások mindösszesen:</b>  | <b><u>2 950 181 963 Ft</u></b> |
| <b>Hiány:</b>                  | <b>0 Ft</b>                    |

##### **KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen: | 1 524 024 063 Ft        |
| Költségvetési kiadások összesen:  | <u>2 919 117 838 Ft</u> |
| <b>Költségvetési hiány:</b>       | <b>1 395 093 775 Ft</b> |

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

|                                              |                         |
|----------------------------------------------|-------------------------|
| Előző évi költségvetési maradvány (várható): | 1 426 157 900 Ft        |
| Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése  | <u>31 064 125 Ft</u>    |
| <b>Belső finanszírozás egyenlege:</b>        | <b>1 395 093 775 Ft</b> |

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

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Hitelek bevételei:                              | 0 E Ft        |
| Hiteltörlesztés kiadásai:                       | <u>0 E Ft</u> |
| <b>Finanszírozási célú műveletek egyenlege:</b> | <b>0 E Ft</b> |

##### **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen: | 1 425 167 029 Ft        |
| Költségvetési kiadások összesen:  | <u>1 596 635 637 Ft</u> |
| <b>Költségvetési hiány:</b>       | <b>171 468 608 Ft</b>   |

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

|                                                    |                       |
|----------------------------------------------------|-----------------------|
| Előző évi költségvetési maradvány:                 | 202 532 733 Ft        |
| <u>Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése</u> | <u>31 064 125 Ft</u>  |
| <b>Belső finanszírozás egyenlege:</b>              | <b>171 468 608 Ft</b> |

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

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Hitelek bevételei:                              | 0 E Ft        |
| <u>Hiteltörlesztés kiadásai</u>                 | <u>0 E Ft</u> |
| <b>Finanszírozási célú műveletek egyenlege:</b> | <b>0 E Ft</b> |

**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)**

|                                         |                         |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| Költségvetési bevételek összesen:       | 98 857 034 Ft           |
| <u>Költségvetési kiadások összesen:</u> | <u>1 322 482 201 Ft</u> |
| <b>Költségvetési hiány:</b>             | <b>1 223 625 167 Ft</b> |

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

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Előző évi pénzmaradvány: | 1 223 625 167 Ft |
|--------------------------|------------------|

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

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Hiteltörlesztés bevételei:                      | 0 E Ft        |
| <u>Hiteltörlesztés kiadásai:</u>                | <u>0 E Ft</u> |
| <b>Finanszírozási célú műveletek egyenlege:</b> | <b>0 E Ft</b> |

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

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi összevont költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi működési célú bevételei és kiadásai mérlegét a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a 2018. évi felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2018. év pénzeszköz átvételből származó bevételeket a 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a pénzeszköz átadásokat az 5. és 5/A. sz. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatontkénti bontásban a 6. sz. melléklet szerint fogadja el.

(7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételeinek részletezését a 6/A. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat működési kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 6/B. sz. melléklet tartalmazza.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeit a 6/C. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A 6/D. sz. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított szociális ellátások előirányzatait.

(11) Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségeit évenkénti bontásban a 6/E. sz. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásait, felújítási feladatait a 6/F. sz. melléklet szerint hagyja jóvá. Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekteket kiemelten a 6/G. sz. melléklet szerint fogadja el.

(13) A Képviselő-testület a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal 2018. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokkénti bontásban a 7. sz. melléklet szerint, előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7/A. sz. melléklet szerint fogadja el.

(14) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2018. évi bevételeit és kiadásait a 8. sz. melléklet szerint, előirányzat felhasználási ütemtervét a 8/A. sz. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(15) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2018. évi bevételeit és kiadásait a 9. sz. melléklet szerint, előirányzat felhasználási ütemtervét a 9/A. sz. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(16) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek 2018. évi engedélyezett létszámkeretéről szóló tájékoztatót a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2018. évi összegeit a 11. sz. melléklet szerint fogadja el.

(18) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei felső határát a 2018. évre vonatkozóan a 12. sz. melléklet szerint fogadja el.

(19) Az önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett költségvetési bevételeit és kiadásait a 13. sz. melléklet szerint határozza meg.

#### **A költségvetési tartalékok**

##### **4. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat előre nem látható feladatainak fedezetéül a 6/H. mellékletében meghatározott célú és összegű tartalékot biztosít a költségvetésben.

(2) A tartalék feletti rendelkezési jogosultság a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

#### **A költségvetési forráshiány és finanszírozása**

##### **5. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési hiányának finanszírozására használja fel a 2017. évi zárszámadás során jóváhagyásra kerülő, kötelezettséggel nem terhelt költségvetési maradványát.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok ellátásához, a költségvetés végrehajtásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához, a pénzügyi egyensúly fenntartásához 50 000 000 Ft folyószámlahitel rendelkezésre állását engedélyezi 2018. december 31. napjáig.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likvid-hitelkeret év közbeni felvételéről szükség szerint döntsön azzal, hogy döntéséről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatót ad.

(4) Az önkormányzati vagyon működtetéséből elért működési többletbevételt – minden költségvetési szerv vonatkozásában – elsősorban a költségvetési hiány csökkentésére kell fordítani.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és irányítása alatt lévő költségvetési szerveknél a költségvetés végrehajtása kapcsán realizált többletbevételeket, és a kiadási megtakarításokat elsősorban a költségvetési hiányának csökkentésére fordítja.

(6) Az önkormányzat a pályázati kiírásban foglaltaknak történő megfelelés esetén pályázatot nyújt be a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. számú melléklete I.10. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen rendelkezésre álló költségvetési támogatásra.

(7) A felhalmozási költségvetés hiányát a Képviselő-testület felhalmozási célú költségvetési maradvánnyal, szükség esetén fejlesztési célú hitellel fedezi a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak betartása mellett.

(8) A hitel felvétele a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

### III. Fejezet

#### A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

##### Általános rendelkezések

###### 6. §

(1) Az önkormányzat és irányítása alatt álló költségvetési szerveinek költségvetése terhére önként vállalt feladathoz kapcsolódó kötelezettségvállalás csak a kötelező feladatok ellátásának teljes körű biztosítását követően történhet.

(2) A beruházási, felújítási munkákra vonatkozó szerződésekben konkrétan meg kell határozni a pénzügyi teljesítés határidejét, mely legkorábban a számla beérkezését követő 15. nap lehet.

(3) A Képviselő-testület az információs és önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény szerint a nettó 5 000 000 Ft-ot el nem érő értékű szerződés esetén a közzétételt mellőzi.

(4) Az 5 000 000 Ft-ot elérő, és azt meghaladó értékű szerződés esetén a polgármester gondoskodik a 2011. évi CXII. törvény 1. sz. mellékletében meghatározott adatoknak az önkormányzat honlapján, vagy a helyben szokásos módon – a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül – történő közzétételéről, és azok öt éves időtartamú elérhetőségének biztosításáról.

(5) Az önkormányzat gazdálkodása során rendelkezésre álló átmenetileg szabad pénzeszközöket betétben történő elhelyezés útján hasznosíthatja.

(6) A Képviselő-testület a fejlesztési célú szabad pénzeszközök hasznosításával kapcsolatos döntéshozatalt a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a betétben elhelyezett pénzeszközökről a polgármesteri tájékoztató keretében nyújt információt a Képviselő-testület részére.

(7) A Képviselő-testület az egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő lekötésével kapcsolatos döntéshozatalt a polgármester hatáskörébe utalja azzal, hogy lekötést kizárólag a számlavezető pénzintézetnél kezdeményezhet.

A polgármester a betétben elhelyezett pénzeszközökről a polgármesteri tájékoztató keretében nyújt információt a Képviselő-testület részére.

(8) A polgármester az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) rendelkezéseitől eltérő, az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) meghatározott keretek között, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(9) A polgármester az önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles. Kedvezőtlennek minősül az a likviditási helyzet, ha az önkormányzat folyószámla-hitelkeretének kihasználtsága a 80%-ot meghaladja.

(10) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2018. évi közfoglalkoztatási pályázatok benyújtására. A pályázat eredményének függvényében a létszámadatokban bekövetkezett változás a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében kerül átvezetésre.

##### A költségvetési szervek gazdálkodása

###### 7. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei az éves költségvetésüket

- az Alapító Okiratban előírt, továbbá engedélyezett, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- a szakmai hatékonyság gazdaságosság, eredményesség, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

(2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltakban megfogalmazott előírások szerint rendelkezik.

(3) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(4) A költségvetési szervek fizetési számlájára a fizetési kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet a fenntartó az előirányzat felhasználási ütemtervben meghatározott havi keretek erejéig biztosítja.

(5) Az intézmények 2018. évi költségvetési előirányzatainak megváltoztatására a következők szerint kerülhet sor:

- növelésre kerülhet a Képviselő-testület döntése alapján biztosított pótelőirányzat összegével, vagy a központi döntés alapján kapott előirányzatokkal, valamint többletfeladatok fenntartó általi intézményhez rendelése esetén,
- csökkentésre kerülhet a Képviselő-testület előirányzat törlésre irányuló döntése alapján, vagy a központi döntés alapján elvont előirányzatokkal, továbbá feladat elmaradáshoz kapcsolódóan,
- pályázati támogatással megvalósuló projektekhez biztosított támogatási összeggel, továbbá pályázati összeg esetleges visszafizetésével,
- a Képviselő-testület által a költségvetési maradvány elszámolásához kapcsolódóan megállapított összeggel.

(6) Az intézményi hatáskörben szabályozott kitüntető díjak – amelynek a címadományozás nem része – adományozásához kapcsolódóan biztosított juttatásokra a bérmegtakarítás biztosítja a fedezetet.

(7) A költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előirányzatokon túli saját forrást igénylő pályázatot a Képviselő-testület előzetes tájékoztatásával nyújthatnak be a saját forráshoz szükséges fedezet Képviselő-testület általi jóváhagyását követően.

(8) Tartós kötelezettségvállalásra a jogszabályi előírásoknak megfelelő módon kerülhet sor az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél.

(9) A költségvetési szervek vezetői a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek a gazdálkodást folytatni, az előirányzatok túllépése fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

### **A költségvetési maradvány elszámolása**

#### **8. §**

(1) A pénzmaradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:

- az intézményi alaptevékenység bevételeinek és az alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételeknek a többlete,
- meghatározott célra biztosított előirányzat fel nem használt része,
- az előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan ezen rendeletben korlátozás alá eső előirányzatok fel nem használt része,
- munkaadókat terhelő járulékok azon része, mely nem köthető a személyi juttatások maradványához,
- feladatmaradás miatt, az elmaradt feladattal arányos támogatási rész.

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

### **Személyi juttatások**

#### **9. §**

(1) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 59. § (6) bekezdésére hivatkozva a 2018. évben 50 245 Ft összegben állapítja meg.



(2) A köztisztviselők részére a Képviselő-testület a cafetéria-juttatás mértékét 200 000 Ft/fő/év összegben állapítja meg, mely összeg tartalmazza a munkáltatót terhelő adót is.

(3) A Képviselő-testület a közalkalmazottak 2018. évi illetményét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak szerint határozza meg.

(4) A költségvetési szerveknél címadományozásra az irányító szerv előzetes hozzájárulásával kerülhet sor, az adományozáshoz kapcsolódó pénzügyi fedezet egyidejű meghatározásával.

(5) Az önkormányzati intézményeknél az illetményfizetés egységesen, a munkavállaló által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalására vonatkozóan a hatályos jogszabályokban foglaltak szerint kell intézkedni.

(6) A képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját az érintettek választásától függően számlára történő átutalással, vagy készpénzben kell kifizetni.

### **Előirányzat felhasználás és módosítás**

#### **10. §**

(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók a vonatkozó jogszabályokban és jelen rendeletben meghatározottak szerint.

(2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) Az évközi központi előirányzat-zárolást a polgármester köteles haladéktalanul, a költségvetési rendelet egyidejű módosítása érdekében a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(5) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt kiadási, bevételi és létszám előirányzatok között az átcsoportosítás jogát fenntartja magának. Kivételt képez ez alól a dologi, beruházások és felújítások kiemelt előirányzatai közötti, a fordított adózás rendje miatti átcsoportosítás, melynek jogára az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesternek ad felhatalmazást.

(6) Az élelmezési feladatokkal összefüggő bevételi és kiadási, valamint az Áfa befizetési kötelezettségre jóváhagyott előirányzatokat kizárólag az élelmezési tevékenység végzésével összefüggésben lehet felhasználni, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.

(7) A közüzemi díjakra – víz, gáz, villamos energia – biztosított előirányzatok kizárólag ezen kiadásokra használhatók fel, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a kiemelt előirányzatokon belül minden más kiadás nemet megelőzően biztosítani a garantált illetményelemek, adó- és járulékfizetési kötelezettségek, a szociális ellátások, a közüzemi díjak, élelmezési kiadások, valamint egyéb, jogszabályban előírt kötelezettségek teljesítéséhez szükséges előirányzatokat.

(9) A kiadási előirányzatokra történő kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött része biztosítja-e a fedezetet.

(10) A költségvetési szerveknél a rehabilitációs hozzájárulásra tervezett előirányzat megtakarításból 2018. évben határozott időre, 2018. december 31. napjáig legalább 4 órás megváltozott munkaképességű személy alkalmazására kerülhet sor azzal a feltétellel, hogy többlet előirányzatra – sem személyi juttatásokra, sem munkaadókat terhelő járulékokra – irányuló igényt nem nyújthatnak be ehhez kapcsolódóan és nem csoportosíthatnak át más előirányzatból a rehabilitációs hozzájárulás előirányzatára. Abban az esetben, ha a megváltozott munkaképességű dolgozót törvényi előírások alapján garantált bérminimum szerinti munkabér illeti meg, akkor a minimum 4 órás foglalkoztatás mellett kapott bérét csak az intézmény bérmetakarításából lehet pótolni, többlet fedezet erre a célra nem igényelhető.



(11) A polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja arról, ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak.

(12) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét. Szükség szerint a költségvetési rendelet gyakrabban is módosítható.

### **Az önkormányzati biztos kirendelése**

#### **11. §**

(1) A Képviselő-testület az Áht. 71. §-a alapján az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez történő önkormányzati biztos kirendelésének szükségességét és az ahhoz kapcsolódó értékhatárt a következők szerint állapítja meg:

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a 150 millió forintot és e tartozását egy hónap alatt sem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését a polgármester kezdeményezi. Ha ezen kötelezettségének a polgármester nem tesz eleget, úgy az önkormányzati biztos kirendelését indítványozhatja:

- a Pénzügyi Bizottság,
- a jegyző,
- a Képviselő-testület által megbízott könyvvizsgáló,
- a költségvetési szervek vezetői.

### **Egyéb rendelkezések**

#### **12. §**

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

### **IV. fejezet**

### **Záró rendelkezések**

#### **13. §**

(1) A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy az e rendeletben megállapított szabályoknak megfelelően gondoskodjon a költségvetési gazdálkodás operatív végrehajtásáról.

(2) E rendelet rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Hajdúsámson, 2018. ....**

**Dr. Danku József**  
jegyző

**Antal Szabolcs**  
polgármester

#### **Záradék:**

A rendeletet a mai napon kihirdetem:

Hajdúsámson, 2018. ....

**Dr. Danku József**  
jegyző

## MÉRLEG

Ft

| BEVÉTELEK                                                                                                         |                      |                              |                       | KIADÁSOK                                                             |                      |                              |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT                                                                                           | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv        | KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT                                               | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
| <b>I. Támogatások</b>                                                                                             | <b>1 432 231 000</b> | <b>2 425 855 965</b>         | <b>1 207 974 667</b>  | <b>I. Működési kiadások</b>                                          | <b>1 551 017 000</b> | <b>1 565 409 000</b>         | <b>1 596 635 637</b> |
| <b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                       | <b>1 333 117 000</b> | <b>1 419 647 966</b>         | <b>1 187 728 517</b>  | <b>- kötelező feladatellátásra</b>                                   | <b>1 491 240 000</b> | <b>1 506 278 000</b>         | <b>1 548 411 637</b> |
| 1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása                                | 791 373 000          | 799 888 966                  | 875 975 959           | <b>- önként vállalt feladatellátásra</b>                             | <b>59 777 000</b>    | <b>59 131 000</b>            | <b>48 224 000</b>    |
| 1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                               | 541 744 000          | 619 759 000                  | 311 752 558           | <b>1. Személyi juttatások</b>                                        | <b>832 554 000</b>   | <b>853 899 000</b>           | <b>696 744 793</b>   |
| 1.2.-ből EU-s támogatás                                                                                           | 2 963 000            | 101 884 300                  | 192 456 558           | - kötelező feladatellátásra                                          | 820 577 000          | 849 866 000                  | 690 659 793          |
| <b>2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                   | <b>99 114 000</b>    | <b>1 006 207 999</b>         | <b>20 246 150</b>     | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 11 977 000           | 4 033 000                    | 6 085 000            |
| 2.1. Fejlesztési célú támogatások                                                                                 | 30 229 000           | 30 231 999                   | 0                     | <b>2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>174 024 000</b>   | <b>152 928 000</b>           | <b>136 241 235</b>   |
| 2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                               | 68 885 000           | 975 976 000                  | 20 246 150            | - kötelező feladatellátásra                                          | 170 810 000          | 151 943 000                  | 135 034 235          |
| 2.2.-ből EU-s támogatás                                                                                           | 0                    | 968 314 000                  | 20 246 150            | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 3 214 000            | 985 000                      | 1 207 000            |
| <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                                                                   | <b>185 292 000</b>   | <b>237 131 000</b>           | <b>212 000 000</b>    | <b>3. Dologi kiadások</b>                                            | <b>394 522 000</b>   | <b>430 192 000</b>           | <b>630 259 489</b>   |
| 1. Helyi adók                                                                                                     | 159 152 000          | 208 546 000                  | 188 000 000           | - kötelező feladatellátásra                                          | 382 512 000          | 418 232 000                  | 623 181 489          |
| 2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)                                                                         | 24 174 000           | 27 014 000                   | 23 000 000            | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 12 010 000           | 11 960 000                   | 7 078 000            |
| 3. Bíróság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek                                                                    | 1 966 000            | 1 571 000                    | 1 000 000             | <b>4. Egyéb működési célú kiadások</b>                               | <b>83 937 000</b>    | <b>72 127 000</b>            | <b>72 467 000</b>    |
| <b>III. Intézményi működési bevételek</b>                                                                         | <b>75 815 000</b>    | <b>90 939 000</b>            | <b>46 872 796</b>     | 4.1 Államháztartáson belülről                                        | 64 657 000           | 48 031 000                   | 53 005 000           |
| - kötelező feladatellátásra                                                                                       | 71 856 000           | 90 939 000                   | 46 872 796            | - kötelező feladatellátásra                                          | 50 849 000           | 29 462 000                   | 37 901 000           |
| - önként vállalt feladatellátásra                                                                                 | 3 959 000            | 0                            | 0                     | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 13 808 000           | 18 569 000                   | 15 104 000           |
| <b>IV. Felhalmozási bevételek</b>                                                                                 | <b>7 515 000</b>     | <b>5 947 000</b>             | <b>57 176 600</b>     | 4.2 Államháztartáson kívülre                                         | 19 280 000           | 24 096 000                   | 19 462 000           |
| 1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel                                              | 7 515 000            | 5 947 000                    | 57 176 600            | - kötelező feladatellátásra                                          | 512 000              | 512 000                      | 712 000              |
| 2. Pénzügyi befektetések bevételei                                                                                | 0                    | 0                            | 0                     | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 18 768 000           | 23 584 000                   | 18 750 000           |
| <b>V. Átvett pénzeszközök</b>                                                                                     | <b>44 368 000</b>    | <b>4 155 000</b>             | <b>0</b>              | <b>5. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                             | <b>65 980 000</b>    | <b>56 263 000</b>            | <b>50 923 120</b>    |
| 1. Működési célú átvett pénzeszközök                                                                              | 838 000              | 0                            | 0                     | <b>6. Általános tartalék</b>                                         | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>10 000 000</b>    |
| 2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                                          | 43 530 000           | 4 155 000                    | 0                     | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                                     | <b>306 100 000</b>   | <b>151 726 000</b>           | <b>1 322 482 201</b> |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                                                           | <b>1 745 221 000</b> | <b>2 764 027 965</b>         | <b>1 524 024 063</b>  | - kötelező feladatellátásra                                          | 278 446 000          | 148 941 000                  | 1 321 224 901        |
| <b>Költségvetési hiány</b>                                                                                        | <b>-111 896 000</b>  |                              | <b>-1 395 093 775</b> | - önként vállalt feladatellátásra                                    | 2 000 000            | 2 785 000                    | 1 257 300            |
| <b>VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)</b> | <b>644 140 000</b>   | <b>558 043 057</b>           | <b>1 426 157 900</b>  | 1. Beruházások                                                       | 267 433 000          | 100 880 000                  | 1 044 922 802        |
| 1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele                                                                      | 289 017 000          | 264 397 845                  | 202 532 733           | 2. Felújítások                                                       | 10 670 000           | 47 401 000                   | 157 656 499          |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele                                                                  | 355 123 000          | 293 645 212                  | 1 223 625 167         | 3. Egyéb felhalmozási kiadások                                       | 27 997 000           | 3 445 000                    | 3 829 300            |

| BEVÉTELEK                                                                                                  |                      |                              |                      | KIADÁSOK                                                          |                      |                              |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT                                                                                    | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       | KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT                                            | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
| VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek) | 0                    | 0                            | 0                    | 3.1 Államháztartáson belülre                                      | 0                    | 0                            | 0                    |
| 1. Működési célú hitel felvétele                                                                           | 0                    | 0                            | 0                    | 3.2 Államháztartáson kívülre                                      | 2 660 000            | 3 445 000                    | 3 829 300            |
| 2. Felhalmozási célú hitel felvétele                                                                       | 0                    | 0                            | 0                    | 3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások                              | 0                    | 0                            | 0                    |
| VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése                                                  | 27 742 000           | 31 064 125                   | 0                    | 3.4 Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)                   | 25 337 000           | 0                            | 0                    |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | 4. Fejlesztési céltartalék                                        | 0                    | 0                            | 116 073 600          |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                            | <b>1 857 117 000</b> | <b>1 717 135 000</b>         | <b>2 919 117 838</b> |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | <b>Költségvetési többlet</b>                                      |                      | 1 046 892 965                |                      |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>                               | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | 1. Működési célú hitel törlesztése                                | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | 2. Felhalmozási célú hitel törlesztése                            | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                                                                                            |                      |                              |                      | <b>IV. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b> | <b>26 944 000</b>    | <b>27 742 402</b>            | <b>31 064 125</b>    |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                                                                  | <b>2 417 103 000</b> | <b>3 353 135 147</b>         | <b>2 950 181 963</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>1 884 061 000</b> | <b>1 744 877 402</b>         | <b>2 950 181 963</b> |
| - kötelező feladatellátás összes bevétele                                                                  | 2 412 884 000        | 3 353 135 147                | 2 950 181 963        | - kötelező feladatellátás összes kiadása                          | 1 822 284 000        | 1 682 961 402                | 2 900 700 663        |
| - önként vállalt feladatellátás összes bevétele                                                            | 4 219 000            | 0                            | 0                    | - önként vállalt feladatellátás összes kiadása                    | 61 777 000           | 61 916 000                   | 49 481 300           |
| Hiány                                                                                                      |                      |                              | 0                    |                                                                   |                      |                              |                      |

## Az önkormányzat működési mérlege

Ft

| Bevételek                                                                                                                |                      |                              |                      | Kiadások                                                          |                      |                              |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| Megnevezés                                                                                                               | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       | Megnevezés                                                        | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
| <b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                                 | <b>1 333 117 000</b> | <b>1 419 647 966</b>         | <b>1 187 728 517</b> | <b>Személyi juttatások</b>                                        | <b>832 554 000</b>   | <b>853 899 000</b>           | <b>696 744 793</b>   |
| - Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása                                          | 791 373 000          | 799 888 966                  | 875 975 959          | - kötelező feladatellátásra                                       | 820 577 000          | 849 866 000                  | 690 659 793          |
| - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                                         | 541 744 000          | 619 759 000                  | 311 752 558          | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 11 977 000           | 4 033 000                    | 6 085 000            |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                                              | <b>185 292 000</b>   | <b>237 131 000</b>           | <b>212 000 000</b>   | <b>Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>174 024 000</b>   | <b>152 928 000</b>           | <b>136 241 235</b>   |
| - Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek                                                                         |                      |                              |                      | - kötelező feladatellátásra                                       | 170 810 000          | 151 943 000                  | 135 034 235          |
| - Helyi adók                                                                                                             | 159 152 000          | 208 546 000                  | 188 000 000          | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 3 214 000            | 985 000                      | 1 207 000            |
| - Átengedett központi adók (gépjárműadó)                                                                                 | 24 174 000           | 27 014 000                   | 23 000 000           | <b>Dologi kiadások</b>                                            | <b>394 522 000</b>   | <b>430 192 000</b>           | <b>630 259 489</b>   |
| - Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel                                                                  | 1 966 000            | 1 571 000                    | 1 000 000            | - kötelező feladatellátásra                                       | 382 512 000          | 418 232 000                  | 623 181 489          |
| <b>Intézményi működési bevételek</b>                                                                                     | <b>52 724 000</b>    | <b>90 939 000</b>            | <b>25 438 512</b>    | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 12 010 000           | 11 960 000                   | 7 078 000            |
| - kötelező feladatellátásra                                                                                              | 48 765 000           | 90 939 000                   | 25 438 512           | <b>Egyéb működési célú kiadások:</b>                              | <b>83 937 000</b>    | <b>72 127 000</b>            | <b>72 467 000</b>    |
| - önként vállalt feladatellátásra                                                                                        | 3 959 000            |                              |                      | - Államháztartáson belülről                                       | 64 657 000           | 48 031 000                   | 53 005 000           |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>                                                       | <b>838 000</b>       |                              |                      | - kötelező feladatellátásra                                       | 50 849 000           | 29 462 000                   | 37 901 000           |
| - kötelező feladatellátásra                                                                                              | 578 000              |                              |                      | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 13 808 000           | 18 569 000                   | 15 104 000           |
| - önként vállalt feladatellátásra                                                                                        | 260 000              |                              |                      | - Államháztartáson kívülről                                       | 19 280 000           | 24 096 000                   | 19 462 000           |
|                                                                                                                          |                      |                              |                      | - kötelező feladatellátásra                                       | 512 000              | 512 000                      | 712 000              |
|                                                                                                                          |                      |                              |                      | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 18 768 000           | 23 584 000                   | 18 750 000           |
|                                                                                                                          |                      |                              |                      | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                             | <b>65 980 000</b>    | <b>56 263 000</b>            | <b>50 923 120</b>    |
|                                                                                                                          |                      |                              |                      | Tartalékok                                                        |                      |                              | 10 000 000           |
| <b>Költségvetési működési bevételek</b>                                                                                  | <b>1 571 971 000</b> | <b>1 747 717 966</b>         | <b>1 425 167 029</b> | <b>Költségvetési működési kiadások</b>                            | <b>1 551 017 000</b> | <b>1 565 409 000</b>         | <b>1 596 635 637</b> |
| - kötelező feladatellátásra                                                                                              | 1 567 752 000        | 1 747 717 966                | 1 425 167 029        | - kötelező feladatellátásra                                       | 1 491 240 000        | 1 506 278 000                | 1 548 411 637        |
| - önként vállalt feladatellátásra                                                                                        | 4 219 000            |                              |                      | - önként vállalt feladatellátásra                                 | 59 777 000           | 59 131 000                   | 48 224 000           |
| <b>Költségvetési működési hiány</b>                                                                                      |                      |                              | -171 468 608         | <b>Költségvetési működési többlet</b>                             | 20 954 000           | 182 308 966                  |                      |
| <b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek évi pénzmaradvány (működési)</b>   | <b>289 017 000</b>   | <b>264 397 845</b>           | <b>202 532 733</b>   |                                                                   |                      |                              |                      |
| <b>Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)</b> |                      |                              |                      | <b>Működési célú hitel törlesztés</b>                             |                      |                              |                      |

| Bevételek                                           |                      |                              |                | Kiadások                                               |                      |                              |                |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| Megnevezés                                          | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv | Megnevezés                                             | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése | 27 742 000           | 31 064 125                   |                | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 26 944 000           | 27 742 402                   | 31 064 125     |
|                                                     |                      |                              |                |                                                        |                      |                              |                |
| Működési bevételek összesen                         | 1 888 730 000        | 2 043 179 936                | 1 627 699 762  | Működési kiadások összesen                             | 1 577 961 000        | 1 593 151 402                | 1 627 699 762  |
| - kötelező feladatellátásra                         | 1 856 769 000        | 2 043 179 936                | 1 627 699 762  | - kötelező feladatellátásra                            | 1 518 184 000        | 1 534 020 402                | 1 579 475 762  |
| - önként vállalt feladatellátásra                   | 4 219 000            |                              |                | - önként vállalt feladatellátásra                      | 59 777 000           | 59 131 000                   | 48 224 000     |
| Hiány                                               |                      |                              |                |                                                        |                      |                              |                |

## Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Ft

| Bevételek                                                                                                                  |                      |                              |                       | Kiadások                                                     |                      |                              |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| Megnevezés                                                                                                                 | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv        | Megnevezés                                                   | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
| <b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                               | <b>99 114 000</b>    | <b>1 006 207 999</b>         | <b>20 246 150</b>     | Beruházások                                                  | 267 433 000          | 100 880 000                  | 1 044 922 802        |
| Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása                                              | 30 229 000           | 30 231 999                   |                       | Felújítások                                                  | 10 670 000           | 47 401 000                   | 157 656 499          |
| Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                                             | 68 885 000           | 975 976 000                  | 20 246 150            | <i>Egyéb felhalmozási kiadások:</i>                          | <i>2 660 000</i>     | <i>3 445 000</i>             | <i>3 829 300</i>     |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                                              | <b>7 515 000</b>     | <b>5 947 000</b>             | <b>57 176 600</b>     | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson belülre |                      |                              |                      |
| Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek                                                   | 7 515 000            | 5 947 000                    | 57 176 600            | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre | 2 660 000            | 3 445 000                    | 3 829 300            |
| Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)                                                                          |                      |                              |                       | Felhalmozási célú kamat                                      |                      |                              |                      |
| Egyéb felhalmozási bevételek                                                                                               |                      |                              |                       | Egyéb felhalmozási kiadások (munkáltatói kölcsönrel együtt)  |                      |                              |                      |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                                               | <b>43 530 000</b>    | <b>4 155 000</b>             |                       | Fejlesztési céltartalék                                      |                      |                              | 116 073 600          |
| <b>Intézményi saját bevételek felhalmozási része</b>                                                                       | <b>23 091 000</b>    |                              | <b>21 434 284</b>     | Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)                  | 25 337 000           |                              |                      |
| <b>Költségvetési felhalmozási bevételek</b>                                                                                | <b>173 250 000</b>   | <b>1 016 309 999</b>         | <b>98 857 034</b>     | <b>Költségvetési felhalmozási kiadások</b>                   | <b>306 100 000</b>   | <b>151 726 000</b>           | <b>1 322 482 201</b> |
| <b>Költségvetési felhalmozási hiány</b>                                                                                    | <b>-132 850 000</b>  |                              | <b>-1 223 625 167</b> | <b>Költségvetési felhalmozási többlet</b>                    |                      | <b>864 583 999</b>           |                      |
| Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek<br>Előző évi pénzmaradvány              | 355 123 000          | 293 645 212                  | 1 223 625 167         |                                                              |                      |                              |                      |
| Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei<br>Felhalmozási hitel (hiány)  |                      |                              |                       | Felhalmozási hitel törlesztés                                |                      |                              |                      |
| Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei<br>Felhalmozási hitel felvétel |                      |                              |                       |                                                              |                      |                              |                      |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                                                                                     | <b>528 373 000</b>   | <b>1 309 955 211</b>         | <b>1 322 482 201</b>  | <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                        | <b>306 100 000</b>   | <b>151 726 000</b>           | <b>1 322 482 201</b> |
| <b>- kötelező feladatellátásra</b>                                                                                         | <b>528 373 000</b>   | <b>1 309 955 211</b>         | <b>1 322 482 201</b>  | <b>- kötelező feladatellátásra</b>                           | <b>304 100 000</b>   | <b>148 941 000</b>           | <b>1 321 224 901</b> |
| <b>- önként vállalt feladatellátásra</b>                                                                                   |                      |                              |                       | <b>- önként vállalt feladatellátásra</b>                     | <b>2 000 000</b>     | <b>2 785 000</b>             | <b>1 257 300</b>     |

## 2018. évi pénzeszköz átvételek

Ft

| Sor-szám   | Feladat megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| <b>1.</b>  | <b>Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>541 744 000</b>   | <b>619 759 000</b>           | <b>311 752 558</b> |
| <b>1.1</b> | <b>Központi költségvetési szervtől</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>15 248 000</b>    | <b>15 054 000</b>            | <b>0</b>           |
|            | Gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)                                                                                                                                                                                                                                                            | 15 248 000           | 15 054 000                   | 0                  |
| <b>1.2</b> | <b>Fejezeti kezelésű előirányzatból</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>7 253 000</b>     | <b>108 153 000</b>           | <b>193 446 558</b> |
|            | TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása                                                                                                                                                                                                              | 20 000               | 0                            | 0                  |
|            | MVH 2015 évterületalapú támogatás                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 784 000            | 0                            | 0                  |
|            | Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2015. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap támogatása                                                                                                                                                                                                          | 145 000              | 0                            | 0                  |
|            | Országos környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség V1814/2015 számú pályázata                                                                                                                                                                                                                 | 160 000              | 0                            | 0                  |
|            | Közép és Kelet Európai és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban" pályázat Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény pályázata                                                                                                                 | 1 721 000            | 0                            | 0                  |
|            | Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat működésének támogatása                                                                                                                                                                                                                              | 2 423 000            | 2 153 000                    | 0                  |
|            | KAB-KEF-16-B Kábitószér Prevenációs program támogatása                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                    | 450 000                      | 0                  |
|            | KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 "Hajdúsámson Város Önkormányzata ASP Központozó Való Csatlakozása"                                                                                                                                                                                                                 | 0                    | 6 840 000                    | 0                  |
|            | EFOP-1.1.1-15-2015-00001 " Megváltozott munkaképességű emberek támogatása" című program támogatása (Polg. Hivatal)                                                                                                                                                                                      | 0                    | 746 000                      | 0                  |
|            | Mezőgazdasági biztosítás díjához nyújtott támogatás                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                    | 453 000                      | 0                  |
|            | 2016. évi termeléshez kötött zöldségnövény termesztés, gyümölcs termesztés, zöldség, egységes területalapú támogatások                                                                                                                                                                                  | 0                    | 2 705 000                    | 0                  |
|            | Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2016. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap támogatása                                                                                                                                                                                                          | 0                    | 600 000                      | 0                  |
|            | Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2017. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap támogatása                                                                                                                                                                                                          | 0                    | 277 000                      | 0                  |
|            | A parlagfű elleni védekezés végrehajtásához, valamint a közérdekű védekezés költségeihez támogatás                                                                                                                                                                                                      | 0                    | 0                            | 0                  |
|            | „Helyi gazdaságfejlesztés” c. felhívásra benyújtott, TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00005 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                                              | 0                    | 2 124 000                    | 0                  |
|            | „Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése” c. felhívásra benyújtott, TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                | 0                    | 5 718 000                    | 0                  |
|            | „Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése” c. felhívásra benyújtott, TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                | 0                    | 4 073 000                    | 0                  |
|            | „Települési környezetvédelmi infrastruktúra- fejlesztések” c. felhívásra benyújtott, TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00018 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                              | 0                    | 10 605 000                   | 0                  |
|            | „Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés” (A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével) c. felhívásra benyújtott TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00021 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                    | 0                    | 1 934 000                    | 0                  |
|            | "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" c. felhívásra benyújtott TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                      | 0                    | 8 197 000                    | 0                  |
|            | „Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok) c. felhívásra benyújtott TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                         | 0                    | 28 178 000                   | 0                  |
|            | „Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban) c. felhívásra benyújtott TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                                  | 0                    | 30 748 000                   | 0                  |
|            | EFOP-1.1.1-15-2015-00001 " Megváltozott munkaképességű emberek támogatása" című program támogatása 2017.10.16.-2018.05.24. (Polg. Hivatal)                                                                                                                                                              | 0                    | 57 000                       | 822 000            |
|            | „Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok) c. felhívásra benyújtott TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Eszterlánc Óvoda)                                                                                                      | 0                    | 2 295 000                    | 155 000            |
|            | 184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a „Helyi Községi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában) című TOP-7.1.1-16-2016-00058 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Polg. Hivatal)                                                                        | 0                    | 0                            | 37 500 000         |
|            | A 182/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az EFOP-1.2.9-17-2017-00070 számú, "Esély a Nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében" című projekt keretében a Nőközpont berendezés- és eszközbeszerzésének fedezete (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény) | 0                    | 0                            | 153 979 558        |



| Sor-szám   | Feladat megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
|            | 259/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján „A Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok működési feltételeinek biztosítására, és programjainak támogatására” elnevezésű pályázathoz (KAB-KEF-17-25991„A”)                                                                                                     | 0                    | 0                            | 990 000            |
| <b>1.3</b> | <b>Társadalombiztosítási Alaptól</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>15 561 000</b>    | <b>15 750 000</b>            | <b>15 742 000</b>  |
|            | OEP finanszírozás                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 15 561 000           | 15 750 000                   | 15 742 000         |
| <b>1.4</b> | <b>Elkülönített Állami Pénzalapoktól</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>492 608 000</b>   | <b>477 297 000</b>           | <b>102 564 000</b> |
|            | Közfoglalkoztatás támogatása                                                                                                                                                                                                                                                                            | 491 512 000          | 475 742 000                  | 102 564 000        |
|            | "Nyári diák munka" program támogatása                                                                                                                                                                                                                                                                   | 775 000              | 1 555 000                    | 0                  |
|            | Ginop-5.2.1-14.2015.00001.Ifjúsági Garancia Rendszer keretében megvalósuló Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív program keretében 1 fő alkalmazása                                                                                                                                                | 321 000              | 0                            | 0                  |
| <b>1.5</b> | <b>Önkorm.költségvetési szervtől</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1 573 000</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
|            | 2016. évi október 2. napjára kitűzött népszavazás (Polgármesteri Hivatal)                                                                                                                                                                                                                               | 1 573 000            | 0                            | 0                  |
| <b>1.6</b> | <b>Többcélú kistérségi társulástól</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>9 501 000</b>     | <b>3 505 000</b>             | <b>0</b>           |
|            | Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2015. évi elszámolása                                                                                                                                                                                                                       | 9 501 000            | 0                            | 0                  |
|            | Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2016. évi elszámolása                                                                                                                                                                                                                       | 0                    | 3 505 000                    | 0                  |
| <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>68 885 000</b>    | <b>975 976 000</b>           | <b>20 246 150</b>  |
| <b>2.1</b> | <b>Fejezeti kezelésű előirányzatból</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>9 323 000</b>     | <b>968 314 000</b>           | <b>20 246 150</b>  |
|            | Hazai forrásból                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 9 323 000            | 0                            | 0                  |
|            | Országos környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség V1814/2015 számú pályázata                                                                                                                                                                                                                 | 7 840 000            | 0                            | 0                  |
|            | Közép és Kelet Európai és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Az 1956 emlékezete Hajdúsámsonban" pályázat Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény pályázata                                                                                                                 | 191 000              | 0                            | 0                  |
|            | Közép és Kelet Európai Történelem és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "1956-os emlékmű felújítása Hajdúsámsonban" pályázat                                                                                                                                                                           | 530 000              | 0                            | 0                  |
|            | Közép és Kelet Európai Történelem és Társadalom Kutatásért Közalapítvány "Világháborús emlékmű Hajdúsámsonban" pályázat                                                                                                                                                                                 | 536 000              | 0                            | 0                  |
|            | Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat megalakulásának és működésének támogatása                                                                                                                                                                                                           | 226 000              | 0                            | 0                  |
|            | Európai Unió forrásból                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                    | 968 314 000                  | 20 246 150         |
|            | KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 "Hajdúsámson Város Önkormányzata ASP Központozó Való Csatlakozása"                                                                                                                                                                                                                 | 0                    | 2 160 000                    | 0                  |
|            | „Helyi gazdaságfejlesztés” c. felhívásra benyújtott, TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00005 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                                              | 0                    | 37 846 000                   | 0                  |
|            | „Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése” c. felhívásra benyújtott, TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                | 0                    | 98 076 000                   | 0                  |
|            | „Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése” c. felhívásra benyújtott, TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                | 0                    | 75 915 000                   | 0                  |
|            | „Települési környezetvédelmi infrastruktúra- fejlesztések” c. felhívásra benyújtott, TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00018 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                              | 0                    | 189 315 000                  | 0                  |
|            | „Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés” (A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével) c. felhívásra benyújtott TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00021 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                    | 0                    | 30 495 000                   | 0                  |
|            | "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" c. felhívásra benyújtott TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                      | 0                    | 105 262 000                  | 0                  |
|            | „Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok) c. felhívásra benyújtott TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                         | 0                    | 0                            | 0                  |
|            | „Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban) c. felhívásra benyújtott TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása                                                                                                                                                  | 0                    | 429 245 000                  | 0                  |
|            | „Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok) c. felhívásra benyújtott TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Eszterlánc Óvoda)                                                                                                      | 0                    | 0                            | 250 000            |
|            | A 182/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az EFOP-1.2.9-17-2017-00070 számú, "Esély a Nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében" című projekt keretében a NőKözpont berendezés- és eszközbeszerzésének fedezete (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény) | 0                    | 0                            | 19 996 150         |

| Sor-szám   | Feladat megnevezése                                                                                          | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| <b>2.2</b> | <b>Elkülönített Állami Pénzalapoktól</b>                                                                     | <b>51 562 000</b>    | <b>7 662 000</b>             | <b>0</b>           |
|            | Közfoglalkoztatás támogatása                                                                                 | 51 562 000           | 7 662 000                    | 0                  |
| <b>2.3</b> | <b>Táruhástól átvett pénzeshköz</b>                                                                          | <b>8 000 000</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
|            | Hajdúhági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás                                                      | 8 000 000            | 0                            | 0                  |
| <b>3.</b>  | <b>Működési célú pénzeshköz átvétel államháztartáson kívülről</b>                                            | <b>838 000</b>       | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
|            | Városhap lebonyolításához kapott támogatások                                                                 | 0                    | 0                            | 0                  |
|            | Hajdúhámsóni Ízek Fesztiválja Lakossági támogatások                                                          | 260 000              | 0                            | 0                  |
|            | Működési célú garanciális kezességvállalásból származó megtérülés                                            | 578 000              | 0                            | 0                  |
| <b>4.</b>  | <b>Felhalmozási célú pénzeshköz átvétel államháztartáson kívülről</b>                                        | <b>43 530 000</b>    | <b>4 155 000</b>             | <b>0</b>           |
|            | Hajdúhámsóni Víziközmű Társulat elszámolása után kapott bevételek és az adóiroda által behajtott követelések | 43 155 000           | 3 780 000                    | 0                  |
|            | Munkáltatói kölcsön                                                                                          | 375 000              | 375 000                      | 0                  |
|            | <b>ÖSSZESEN:</b>                                                                                             | <b>654 997 000</b>   | <b>1 599 890 000</b>         | <b>331 998 708</b> |

## 2018. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

Ft

| Sor-szám | Feladat megnevezése                                                                                              | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| 1.       | Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre                                                       | 64 657 000           | 48 031 000                   | 53 005 000     |
|          | - kötelező feladatellátásra                                                                                      | 50 849 000           | 29 462 000                   | 37 901 000     |
|          | - önként vállalt feladatellátásra                                                                                | 13 808 000           | 18 569 000                   | 15 104 000     |
| 1.1      | Központi költségvetési szervnek                                                                                  | 4 656 000            | 0                            | 0              |
|          | Iskola működtetéséhez hozzájárulás                                                                               | 4 656 000            | 0                            | 0              |
| 1.3      | Önkormányzati költségvetési szervnek                                                                             | 6 786 000            | 6 786 000                    | 6 786 000      |
|          | Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása                                                                         | 6 786 000            | 6 786 000                    | 6 786 000      |
| 1.4      | Többcélú kistérségi társulásnak                                                                                  | 42 416 000           | 36 154 000                   | 41 219 000     |
|          | - kötelező feladatellátásra                                                                                      | 35 434 000           | 24 371 000                   | 32 901 000     |
|          | - önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa., jelzőrendszeres hsny, támogató szolgálat)                  | 6 982 000            | 11 783 000                   | 8 318 000      |
|          | Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások                   | 42 416 000           | 36 154 000                   | 41 219 000     |
| 1.5      | Elszámolások miatti befizetések                                                                                  | 10 759 000           | 5 091 000                    | 5 000 000      |
| 1.6      | 69/2016. (II. 25.) öh. sz. határozat alapján Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére támogatás | 40 000               | 0                            | 0              |
| 2.       | Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre                                                   | 0                    | 0                            | 0              |
|          | ÖSSZESEN:                                                                                                        | 64 657 000           | 48 031 000                   | 53 005 000     |
|          | - kötelező feladatellátásra                                                                                      | 50 849 000           | 29 462 000                   | 37 901 000     |
|          | - önként vállalt feladatellátásra                                                                                | 13 808 000           | 18 569 000                   | 15 104 000     |

## 2018. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

Ft

| Sor-szám  | Feladat megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre</b>                                                                                                                                                                                                                       | <b>19 280 000</b>    | <b>24 096 000</b>            | <b>19 462 000</b> |
|           | - kötelező feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                             | 512 000              | 512 000                      | 712 000           |
|           | - önként vállalt feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                       | 18 768 000           | 23 524 000                   | 18 750 000        |
| 1.1       | Non-profit szervezetek támogatása                                                                                                                                                                                                                                                       | 17 211 000           | 22 174 000                   | 17 400 000        |
|           | Civil szervezetek támogatása                                                                                                                                                                                                                                                            | 15 011 000           | 20 174 000                   | 15 400 000        |
|           | Egyéb szervezetek támogatása                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                    | 0                            | 0                 |
|           | Egyházak támogatása                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2 200 000            | 2 000 000                    | 2 000 000         |
| 1.2       | Társasház üzemeltetésre (1000Ft/hó)                                                                                                                                                                                                                                                     | 12 000               | 12 000                       | 12 000            |
| 1.3       | Szponzori támogatások                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 300 000            | 1 350 000                    | 1 350 000         |
| 1.4       | Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás                                                                                                                                                                                                     | 500 000              | 500 000                      | 700 000           |
| 1.5       | 68/2016. (II. 25.) öh. Sz. határozat alapján II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás tanulmányi kiránduláshoz                                                                                                                                  | 60 000               | 0                            | 0                 |
| 1.6       | 295/2016. (XII. 15.) öh. Sz. határozat alapján Csíkszentdomokos testvérváros természetbeni juttatás formájában történő támogatása rászoruló gyermekek megsegítése céljából                                                                                                              | 197 000              | 0                            | 0                 |
| 1.7       | 72/2017. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás tanulmányi kiránduláshoz                                                                                                                                | 0                    | 60 000                       | 0                 |
| <b>2.</b> | <b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>2 660 000</b>     | <b>3 445 000</b>             | <b>3 829 300</b>  |
|           | - kötelező feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                             | 660 000              | 660 000                      | 2 572 000         |
|           | - önként vállalt feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 000 000            | 2 785 000                    | 1 257 300         |
|           | Lakáshoz jutás támogatása                                                                                                                                                                                                                                                               | 600 000              | 600 000                      | 2 000 000         |
|           | Homlokzatfelújítási Alap                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 0                            | 500 000           |
|           | Társasház felújításra                                                                                                                                                                                                                                                                   | 60 000               | 60 000                       | 72 000            |
|           | 201/2016. (VI. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Református Egyházközség részére a templom tornyának felújítása céljából átadott pénzeszköz                                                                                                                                 | 2 000 000            | 0                            | 0                 |
|           | 153/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére a 2015/2016 TAO pályázat keretében tárgyi eszköz beruházás jogcímen elnyert pályavilágítás bővítése és a kispadok cseréje támogatáshoz szükséges 30 % önrész | 0                    | 2 785 000                    | 0                 |
|           | 257/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület által benyújtandó MLSZ telephely korszerűsítési program elnevezésű pályázathoz 10%-os önrész                                                                         | 0                    | 0                            | 1 257 300         |
|           | <b>ÖSSZESEN:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>21 940 000</b>    | <b>27 541 000</b>            | <b>23 291 300</b> |
|           | - kötelező feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 172 000            | 1 172 000                    | 3 284 000         |
|           | - önként vállalt feladatellátásra                                                                                                                                                                                                                                                       | 20 768 000           | 26 309 000                   | 20 007 300        |

## Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft

|                                          | Sorszám | Megnevezés                                                                      | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
|------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| 1. Működési bevételek                    | 1.      | <b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>                        | <b>1 329 823 000</b> | <b>1 416 549 966</b>         | <b>995 271 959</b>   |
|                                          |         | - Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása | 791 373 000          | 799 888 966                  | 875 975 959          |
|                                          |         | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                | 538 450 000          | 616 661 000                  | 119 296 000          |
|                                          | 2.      | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                     | <b>185 292 000</b>   | <b>237 131 000</b>           | <b>212 000 000</b>   |
|                                          |         | - Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek                                | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          |         | - Helyi adók                                                                    | 159 152 000          | 208 546 000                  | 188 000 000          |
|                                          |         | - Átengedett központi adók (gépjármű)                                           | 24 174 000           | 27 014 000                   | 23 000 000           |
|                                          |         | - Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel                         | 1 966 000            | 1 571 000                    | 1 000 000            |
|                                          | 3.      | <b>Intézményi működési bevételek</b>                                            | <b>69 846 000</b>    | <b>85 055 000</b>            | <b>40 698 796</b>    |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                                     | 65 887 000           | 85 055 000                   | 40 698 796           |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               | 3 959 000            | 0                            | 0                    |
|                                          | 4.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>              | <b>838 000</b>       | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                                     | 578 000              | 0                            | 0                    |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               | 260 000              | 0                            | 0                    |
|                                          | 5.      | <b>Pénzmaradvány</b>                                                            | <b>281 076 000</b>   | <b>255 877 104</b>           | <b>200 237 733</b>   |
|                                          | 6.      | <b>Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése</b>                      | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          |         | <b>Összesen:</b>                                                                | <b>1 866 875 000</b> | <b>1 994 613 070</b>         | <b>1 448 208 488</b> |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                                     | <b>1 862 656 000</b> | <b>1 994 613 070</b>         | <b>1 448 208 488</b> |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               | <b>4 219 000</b>     |                              | <b>0</b>             |
| 2. Felhalmozási bevételek                | 1.      | <b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>                    | <b>98 923 000</b>    | <b>1 006 207 999</b>         | <b>0</b>             |
|                                          |         | - Fejlesztési célú támogatások                                                  | 30 229 000           | 30 231 999                   | 0                    |
|                                          |         | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                | 68 694 000           | 975 976 000                  | 0                    |
|                                          | 2.      | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                   | <b>7 515 000</b>     | <b>5 947 000</b>             | <b>57 176 600</b>    |
|                                          |         | - Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel             | 7 515 000            | 5 947 000                    | 57 176 600           |
|                                          |         | - Pénzügyi befektetések bevételei                                               | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          | 3.      | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                    | <b>43 155 000</b>    | <b>3 780 000</b>             | <b>0</b>             |
|                                          | 4.      | <b>Egyéb felhalmozási bevételek</b>                                             | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          | 5.      | <b>Pénzmaradvány</b>                                                            | <b>355 123 000</b>   | <b>293 645 212</b>           | <b>1 223 625 167</b> |
|                                          |         | <b>Összesen:</b>                                                                | <b>504 716 000</b>   | <b>1 309 580 211</b>         | <b>1 280 801 767</b> |
| <b>Költségvetési bevételek összesen</b>  |         |                                                                                 | <b>2 371 591 000</b> | <b>3 304 193 281</b>         | <b>2 729 010 255</b> |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>          |         |                                                                                 | <b>27 742 000</b>    | <b>31 064 125</b>            | <b>0</b>             |
|                                          | 1.      | <b>Hitelfelvétel</b>                                                            | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          |         | - Működési célú                                                                 | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          |         | - Felhalmozási célú                                                             | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          | 2.      | <b>Intézményfinanszírozás</b>                                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          | 3.      | <b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>                                  | <b>27 742 000</b>    | <b>31 064 125</b>            | <b>0</b>             |
| <b>Bevételek összesen</b>                |         |                                                                                 | <b>2 399 333 000</b> | <b>3 335 257 406</b>         | <b>2 729 010 255</b> |
| <b>- kötelező feladatellátásra</b>       |         |                                                                                 | <b>2 395 114 000</b> | <b>3 335 257 406</b>         | <b>2 729 010 255</b> |
| <b>- önként vállalt feladatellátásra</b> |         |                                                                                 | <b>4 219 000</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
| <b>Hiány</b>                             |         |                                                                                 |                      |                              | <b>0</b>             |

|                                          | Sorszám | Megnevezés                                                          | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv       |
|------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| 1. Működési kiadások                     | 1.      | <b>Személyi juttatások</b>                                          | <b>464 955 000</b>   | <b>452 442 000</b>           | <b>197 028 793</b>   |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 452 978 000          | 448 409 000                  | 190 943 793          |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 11 977 000           | 4 033 000                    | 6 085 000            |
|                                          | 2.      | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>72 378 000</b>    | <b>59 727 000</b>            | <b>28 018 647</b>    |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 69 164 000           | 58 742 000                   | 26 811 647           |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 3 214 000            | 985 000                      | 1 207 000            |
|                                          | 3.      | <b>Dologi kiadások</b>                                              | <b>296 146 000</b>   | <b>310 320 000</b>           | <b>373 629 519</b>   |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 284 136 000          | 298 360 000                  | 366 551 519          |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 12 010 000           | 11 960 000                   | 7 078 000            |
|                                          | 4.      | <b>Egyéb működési célú kiadások:</b>                                | <b>83 937 000</b>    | <b>72 127 000</b>            | <b>72 467 000</b>    |
|                                          | 5.      | - Államháztartáson belülre                                          | 64 657 000           | 48 031 000                   | 53 005 000           |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 50 849 000           | 29 462 000                   | 37 901 000           |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 13 808 000           | 18 569 000                   | 15 104 000           |
|                                          | 6.      | - Államháztartáson kívülre                                          | 19 280 000           | 24 096 000                   | 19 462 000           |
|                                          | 7.      | - kötelező feladatellátásra                                         | 512 000              | 512 000                      | 712 000              |
|                                          | 8.      | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 18 768 000           | 23 584 000                   | 18 750 000           |
|                                          | 9.      | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                               | <b>65 980 000</b>    | <b>56 263 000</b>            | <b>50 923 120</b>    |
|                                          | 10.     | <b>Tartalékok</b>                                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>10 000 000</b>    |
|                                          |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>983 396 000</b>   | <b>950 879 000</b>           | <b>732 067 079</b>   |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 923 619 000          | 891 748 000                  | 683 843 079          |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 59 777 000           | 59 131 000                   | 48 224 000           |
| 2. Felhalmozási kiadások                 | 1.      | <b>Beruházási kiadások</b>                                          | 264 221 000          | 97 289 000                   | 1 016 761 652        |
|                                          | 2.      | <b>Felújítási kiadások</b>                                          | 10 670 000           | 47 401 000                   | 157 656 499          |
|                                          | 3.      | <b>Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre</b>                   | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          | 4.      | <b>Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</b>                   | 2 660 000            | 3 445 000                    | 3 829 300            |
|                                          | 5.      | <b>Felhalmozási célú hitel kamata</b>                               | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          | 6.      | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások(Ford.Áfa)</b>                   | 25 337 000           | 0                            | 0                    |
|                                          | 7.      | <b>Tartalékok</b>                                                   | 0                    | 0                            | 116 073 600          |
|                                          |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>302 888 000</b>   | <b>148 135 000</b>           | <b>1 294 321 051</b> |
|                                          |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 300 888 000          | 145 350 000                  | 1 293 063 751        |
|                                          |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 2 000 000            | 2 785 000                    | 1 257 300            |
| <b>Költségvetési kiadások</b>            |         |                                                                     | <b>1 286 284 000</b> | <b>1 099 014 000</b>         | <b>2 026 388 130</b> |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>           |         |                                                                     | <b>588 527 000</b>   | <b>638 490 402</b>           | <b>702 622 125</b>   |
|                                          | 1.      | <b>Hiteltörlesztés</b>                                              | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>             |
|                                          |         | - Működési célú                                                     | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          |         | - Felhalmozási célú                                                 | 0                    | 0                            | 0                    |
|                                          | 2.      | <b>Intézményfinanszírozás</b>                                       | <b>561 583 000</b>   | <b>610 748 000</b>           | <b>671 558 000</b>   |
|                                          |         | - Működési célú                                                     | 558 371 000          | 607 157 000                  | 663 643 000          |
|                                          |         | - Felhalmozási célú                                                 | 3 212 000            | 3 591 000                    | 7 915 000            |
|                                          | 3.      | <b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>       | <b>26 944 000</b>    | <b>27 742 402</b>            | <b>31 064 125</b>    |
| <b>Kiadások összesen</b>                 |         |                                                                     | <b>1 874 811 000</b> | <b>1 737 504 402</b>         | <b>2 729 010 255</b> |
| <b>- kötelező feladatellátásra</b>       |         |                                                                     | <b>1 813 034 000</b> | <b>1 675 588 402</b>         | <b>2 679 528 955</b> |
| <b>- önként vállalt feladatellátásra</b> |         |                                                                     | <b>61 777 000</b>    | <b>61 916 000</b>            | <b>49 481 300</b>    |
| <b>Létszám</b>                           |         |                                                                     | <b>11</b>            | <b>11</b>                    | <b>11</b>            |
| <b>Közfoglalkoztatottak létszáma</b>     |         |                                                                     | <b>400</b>           | <b>400</b>                   | <b>370</b>           |

## Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2018. évben

Lakosságszám 2017.01.01.: 14 142 fő

2. számú melléklet szerint

Ft

| Jogcím száma | Jogcím megnevezése                                                            | 2017. évi           |              |        |                    | 2018. évi           |              |        |                    |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------|--------------------|---------------------|--------------|--------|--------------------|
|              |                                                                               | Fajlagos összeg(Ft) | mértékegység | Mutató | Támogatás összege  | Fajlagos összeg(Ft) | mértékegység | Mutató | Támogatás összege  |
| <b>I.</b>    | <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                  |                     |              |        | <b>308 792 498</b> |                     |              |        | <b>385 032 365</b> |
| 1.           | A települési önkormányzatok működésének támogatása                            |                     |              |        |                    |                     |              |        |                    |
| a)           | Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                  | 4 580 000           | Ft/fő        | 31,51  | 144 315 800        | 4 580 000           | Ft/fő        | 31,8   | 145 644 000        |
| b)           | Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása                 |                     |              |        | 65 748 310         |                     |              |        | 66 028 310         |
| ba)          | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása | 22 300              | Ft/ha        | 519,7  | 11 589 310         | 22 300              | Ft/ha        | 519,7  | 11 589 310         |
| bb)          | Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása                                   | 400 000             | Ft/km        | 105,5  | 42 200 000         | 400 000             | Ft/km        | 106,2  | 42 480 000         |
| bc)          | Köztetető fenntartásával kapcsolatos fenadatok alaptámogatása                 | 104                 | Ft/m2        |        | 100 000            | 104                 | Ft/m2        |        | 100 000            |
| bd)          | Közüutak fenntartásának alaptámogatása                                        | 295 000             | Ft/km        | 40,2   | 11 859 000         | 295 000             | Ft/km        | 40,2   | 11 859 000         |
| c)           | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                      | 2 700               | fő           | 13935  | 37 624 500         | 2 700               | fő           | 14142  | 38 183 400         |
| d)           | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                         | 2 550               | fő           | 5145   | 13 119 750         | 2 550               | fő           | 5326   | 13 581 300         |
| f)           | Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kiegészítő támogatása      |                     |              |        |                    |                     |              |        |                    |
| V.           | Beszámítás, kiegészítés                                                       |                     |              |        | 46 945 505         |                     |              |        | 118 546 655        |
| 2.           | Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás              | 100                 | m3           | 8000   | 800 000            | 100                 | m3           | 10000  | 1 000 000          |
| 5.           | A 2017. évről áthúzódó bér kompenzáció támogatása                             |                     |              |        | 238 633            |                     |              |        |                    |
| 6.           | Polgármesteri illetmény támogatása                                            |                     |              |        |                    |                     |              |        | 2 048 700          |
| <b>II.</b>   | <b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>  |                     |              |        | <b>269 707 676</b> |                     |              |        | <b>271 347 052</b> |
|              | <b>Eszterlánc Óvoda (435 gyermek)</b>                                         |                     |              |        | <b>269 707 676</b> |                     |              |        | <b>271 347 052</b> |
| 1.           | Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó                                           | 4 469 900           |              | 38,1   | 113 535 460        | 4 419 000           |              | 37,2   | 109 591 200        |
| 1.           | Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó           | 1 800 000           |              | 27     | 32 400 000         | 2 205 000           |              | 27     | 39 690 000         |
| 1.           | Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó                                           | 4 469 900           |              | 39,3   | 58 555 690         | 4 419 000           |              | 37,2   | 54 795 600         |
| 1.           | Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó       | 1 800 000           |              | 27     | 16 200 000         | 2 205 000           |              | 27     | 19 845 000         |
|              | Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)                        | 38 200              | Ft/fő/3hó    | 39,3   | 1 501 260          |                     |              |        |                    |
| 2.a          | Óvodaműködtetés alaptámogatása 8 hó                                           | 81 700              | Ft/fő/év     | 443    | 24 128 733         | 81 700              | Ft/fő/év     | 435    | 23 693 000         |
| 2.a          | Óvodaműködtetés alaptámogatása 4 hó                                           | 81 700              | Ft/fő/év     | 460    | 12 527 333         | 81 700              | Ft/fő/év     | 435    | 11 846 500         |
| II.4.        | Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletk.        |                     |              |        | 10 859 200         |                     |              |        | 11 885 752         |
|              | Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória             | 418 900             | Ft/fő/év     | 4      | 1 675 600          | 401 000             | Ft/fő/év     | 5      | 2 005 000          |

| Jogcím száma | Jogcím megnevezése                                                                                                                                            | 2017. évi           |              |        |                    | 2018. évi           |              |        |                    |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------|--------------------|---------------------|--------------|--------|--------------------|
|              |                                                                                                                                                               | Fajlagos összeg(Ft) | mértékegység | Mutató | Támogatás összege  | Fajlagos összeg(Ft) | mértékegység | Mutató | Támogatás összege  |
|              | Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória                                                                                           | 1 530 600           | Ft/fő/év     | 6      | 9 183 600          | 1 463 000           | Ft/fő/év     | 6      | 8 778 000          |
|              | Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógus kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szerték meg | 459 200             | Ft/fő/év     | 0      | 0                  | 367 584             | Ft/fő/év     | 3      | 1 102 752          |
|              | Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória                                                                                         | 1 684 800           | Ft/fő/év     | 0      | 0                  | 1 611 000           | Ft/fő/év     |        | 0                  |
|              | Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória                                                                                             | 383 992             | Ft/fő/11hó   | 0      | 0                  | 383 992             | Ft/fő/11hó   |        | 0                  |
|              | Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória                                                                                           | 1 403 050           | Ft/fő/11hó   | 0      | 0                  | 1 403 050           | Ft/fő/11hó   |        | 0                  |
|              | Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória                                                                                           | 420 933             | Ft/fő/11hó   | 0      | 0                  | 420 933             | Ft/fő/11hó   |        | 0                  |
|              | Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória                                                                                         | 1 544 400           | Ft/fő/11hó   | 0      | 0                  | 1 544 400           | Ft/fő/11hó   |        | 0                  |
| <b>III.</b>  | <b>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>                                                   |                     |              |        | <b>199 856 098</b> |                     |              |        | <b>202 484 722</b> |
| 1.           | <b>Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése</b>                                                                                                              |                     |              |        |                    |                     |              |        |                    |
| 2.           | <b>A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</b>                                                                                    |                     |              |        | <b>112 500 000</b> |                     |              |        | <b>116 990 000</b> |
| 5.           | <b>Gyermekétkeztetés támogatása</b>                                                                                                                           |                     |              |        | <b>87 356 098</b>  |                     |              |        | <b>85 494 722</b>  |
| 5. a)        | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása                                                                                                 | 1 632 000           | Ft/fő/év     | 10,56  | 17 233 920         | 1 900 000           | Ft/fő/év     | 10,56  | 20 064 000         |
| 5.b)         | Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai, ) étkeztetés támogatása                                                                                             |                     |              | 356    | 41 245 056         |                     |              | 354    | 41 107 927         |
| 5.b)         | Ingyenes és kedvezményes gyermek ( iskolai) étkeztetés támogatása                                                                                             |                     |              | 80     | 9 268 552          |                     |              | 52     | 9 522 175          |
| 6.           | A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                   | 570                 | Ft/adag      | 34 401 | 19 608 570         | 570                 | Ft/adag      | 25 966 | 14 800 620         |
| <b>IV.</b>   | <b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                                                                           |                     |              |        | <b>15 885 900</b>  |                     |              |        | <b>17 111 820</b>  |
| 1.           | <b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>                                                                                               |                     |              |        | <b>15 885 900</b>  |                     |              |        | <b>17 111 820</b>  |
| d)           | Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához                                                  | 1 140               | Ft/fő        | 13 935 | 15 885 900         | 1 210               | Ft/fő        | 14 142 | 17 111 820         |
|              | <b>Összesen:</b>                                                                                                                                              |                     |              |        | <b>794 242 172</b> |                     |              |        | <b>875 975 959</b> |



## Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

Ft

| Kormányzati funkció                                                                      |        | Személyi juttatás | Munka-<br>adókat<br>terhelő jár. | Dologi kiadások | Átadott pénzeszk | Szociális kiadások | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| Megnevezés                                                                               | Száma  |                   |                                  |                 |                  |                    |                      |                              |                |
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 011130 | 35 662 000        | 7 490 000                        | 3 834 000       | 0                | 0                  | 39 700 000           | 46 174 000                   | 46 986 000     |
| Köztetető fenntartás és működtetés                                                       | 013320 | 0                 | 0                                | 600 000         | 0                | 0                  | 0                    | 352 000                      | 600 000        |
| Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás                                                 | 013350 | 3 000 000         | 585 000                          | 48 629 000      | 12 000           | 0                  | 39 297 000           | 35 206 000                   | 52 226 000     |
| Informatikai fejlesztések, szolgáltatások                                                | 013370 | 190 678           | 34 322                           | 6 588 195       | 0                | 0                  | 0                    | 0                            | 6 813 195      |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                   | 018010 | 0                 | 0                                | 0               | 5 000 000        | 0                  | 2 982 000            | 3 277 000                    | 5 000 000      |
| Központi költségvetési befizetések                                                       | 018020 | 0                 | 0                                | 2 000 000       | 0                | 0                  | 132 000              | 68 000                       | 2 000 000      |
| Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                 | 018030 | 0                 | 0                                | 0               | 32 901 000       | 0                  | 35 434 000           | 24 371 000                   | 32 901 000     |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                                                    | 041233 | 123 558 000       | 12 934 000                       | 36 069 000      | 0                | 0                  | 565 241 000          | 554 455 000                  | 172 561 000    |
| Út, autópálya építés                                                                     | 045120 | 0                 | 0                                | 0               | 0                | 0                  | 624 000              | 412 000                      | 0              |
| Közutak üzemeltetése, fenntartása                                                        | 045160 | 2 004 000         | 405 000                          | 15 086 000      | 0                | 0                  | 14 903 000           | 4 881 000                    | 17 495 000     |
| Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása              | 051030 | 0                 | 0                                | 500 000         | 0                | 0                  | 520 000              | 228 000                      | 500 000        |
| Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése                                              | 052020 | 0                 | 0                                | 10 000 000      | 0                | 0                  | 5 689 000            | 10 272 000                   | 10 000 000     |
| Szennyvíz csatorna építése, fenntartása, üzemeltetése                                    | 052080 | 0                 | 0                                | 500 000         | 0                | 0                  | 0                    | 489 000                      | 500 000        |
| Lakáshoz jutást segítő támogatások                                                       | 061030 | 0                 | 0                                | 0               | 0                | 0                  | 0                    | 0                            | 0              |
| Településfejlesztési projektek és támogat.                                               | 062020 | 10 383 456        | 2 049 984                        | 68 375 574      | 0                | 0                  | 14 659 000           | 5 940 000                    | 80 809 014     |
| Víztermelés, kezelés, ellátás                                                            | 063020 | 0                 | 0                                | 3 400 000       | 0                | 0                  | 3 395 000            | 1 825 000                    | 3 400 000      |
| Vízellátással kapcs. Közmű építése, fenntartása, üzemeltetése                            | 063080 | 0                 | 0                                | 500 000         | 0                | 0                  | 174 000              | 382 000                      | 500 000        |
| Közüvilágítás                                                                            | 064010 | 0                 | 0                                | 33 427 000      | 0                | 0                  | 28 493 000           | 30 120 000                   | 33 427 000     |
| Zöldterület kezelés                                                                      | 066010 | 9 010 000         | 1 778 000                        | 12 073 000      | 0                | 0                  | 8 891 000            | 12 564 000                   | 22 861 000     |
| Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások                                          | 066020 | 6 883 000         | 1 431 000                        | 69 158 000      | 700 000          | 0                  | 41 245 000           | 49 757 000                   | 78 172 000     |
| Háziorvosi alapellátás                                                                   | 072111 | 0                 | 0                                | 2 820 000       | 0                | 0                  | 1 530 000            | 1 720 000                    | 2 820 000      |
| Háziorvosi ügyeleti ellátás                                                              | 072112 | 0                 | 60 000                           | 33 137 000      | 0                | 0                  | 28 591 000           | 31 899 000                   | 33 197 000     |
| Fogorvosi alapellátás                                                                    | 072311 | 0                 | 0                                | 356 000         | 0                | 0                  | 183 000              | 204 000                      | 356 000        |

| Kormányzati funkció                                                                              |        | Személyi juttatás  | Munka-<br>adókat<br>terhelő jár. | Dologi<br>kiadások | Átadott<br>pénzeszk | Szociális<br>kiadások | 2016. évi<br>teljesítés | 2017. évi<br>várható<br>teljesítés | 2018. évi terv     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                                                       | Száma  |                    |                                  |                    |                     |                       |                         |                                    |                    |
| Család- és névelési egészségügyi gondozás                                                        | 074031 | 0                  | 0                                | 1 486 000          | 0                   | 0                     | 888 000                 | 994 000                            | 1 486 000          |
| Közegészségügyi szolgáltatások finanszírozása és támogatása                                      | 074090 | 252 659            | 44 341                           | 748 000            | 0                   | 0                     | 0                       | 0                                  | 1 045 000          |
| Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése                                       | 081030 | 0                  | 0                                | 3 140 000          | 0                   | 0                     | 3 005 000               | 1 656 000                          | 3 140 000          |
| Óvodai nevelés, ellátás működtetés                                                               | 091140 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 0                     | 1 857 000               | 4 339 000                          | 0                  |
| Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben                                                       | 096015 | 0                  | 0                                | 14 124 750         | 0                   | 0                     | 14 695 000              | 13 868 000                         | 14 124 750         |
| Intézményen kívüli gyermekétkeztetés                                                             | 104037 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 14 800 620            | 17 170 000              | 12 655 000                         | 14 800 620         |
| Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm.védelmi,óvodáztatási)                  | 104051 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 122 500               | 15 498 000              | 15 069 000                         | 122 500            |
| Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások                                             | 106020 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 18 000 000            | 19 138 000              | 15 011 000                         | 18 000 000         |
| Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb) | 107060 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 18 000 000            | 14 203 000              | 13 560 000                         | 18 000 000         |
| Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek                                           | 900060 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 0                     | 826 000                 | 0                                  | 0                  |
| Köznevelési intézmény 1-4. évf. tanulók okt. összefüggő feladatok                                | 091220 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 0                     | 2 328 000               | 0                                  | 0                  |
| Köznevelési intézmény 5-8 évf. tanulók okt. összefüggő feladatok                                 | 092120 | 0                  | 0                                | 0                  | 0                   | 0                     | 2 328 000               | 0                                  | 0                  |
| <b>Kötelező feladatok kiadásai összesen</b>                                                      |        | <b>190 943 793</b> | <b>26 811 647</b>                | <b>366 551 519</b> | <b>38 613 000</b>   | <b>50 923 120</b>     | <b>923 619 000</b>      | <b>891 748 000</b>                 | <b>673 843 079</b> |

## Önként vállalt feladatok kiadásai

| Kormányzati funkció                                                                                              |        | Személyi juttatás | Munka-<br>adókat<br>terhelő jár. | Dologi<br>kiadások | Átadott<br>pénzeszk | Szociális<br>kiadások | 2016. évi<br>teljesítés | 2017. évi<br>várható<br>teljesítés | 2018. évi terv |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------|
| Megnevezés                                                                                                       | Száma  |                   |                                  |                    |                     |                       |                         |                                    |                |
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Polgármesteri kabinet) | 011130 | 6 085 000         | 1 207 000                        | 0                  | 0                   | 0                     | 10 267 000              | 6 719 000                          | 7 292 000      |
| Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények                                                                     | 016080 | 0                 | 0                                | 4 000 000          | 0                   | 0                     | 9 965 000               | 6 622 000                          | 4 000 000      |
| Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                                         | 018030 | 0                 | 0                                | 0                  | 15 104 000          | 0                     | 13 768 000              | 18 569 000                         | 15 104 000     |
| Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások                                                                  | 066020 | 0                 | 0                                | 0                  | 0                   | 0                     | 5 010 000               | 1 445 000                          | 0              |
| Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak                                                           | 081022 | 0                 | 0                                | 0                  | 1 350 000           | 0                     | 1 300 000               | 1 350 000                          | 1 350 000      |
| Egyéb kiadói tevékenység                                                                                         | 083030 | 0                 | 0                                | 3 078 000          | 0                   | 0                     | 2 256 000               | 2 252 000                          | 3 078 000      |

| Kormányzati funkció                                       |        | Személyi juttatás  | Munka-<br>adókat<br>terhelő jár. | Dologi<br>kiadások | Átadott<br>pénzeszk | Szociális<br>kiadások | 2016. évi<br>teljesítés | 2017. évi<br>várható<br>teljesítés | 2018. évi terv     |
|-----------------------------------------------------------|--------|--------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                | Száma  |                    |                                  |                    |                     |                       |                         |                                    |                    |
| Civil szervezetek működési támogatása                     | 084031 | 0                  | 0                                | 0                  | 15 400 000          | 0                     | 15 011 000              | 20 174 000                         | 15 400 000         |
| Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása | 084040 | 0                  | 0                                | 0                  | 2 000 000           | 0                     | 2 200 000               | 2 000 000                          | 2 000 000          |
| <b>Önként vállalt feladatok kiadásai összesen</b>         |        | <b>6 085 000</b>   | <b>1 207 000</b>                 | <b>7 078 000</b>   | <b>33 854 000</b>   | <b>0</b>              | <b>59 777 000</b>       | <b>59 131 000</b>                  | <b>48 224 000</b>  |
| <b>Mindösszesen</b>                                       |        | <b>197 028 793</b> | <b>28 018 647</b>                | <b>373 629 519</b> | <b>72 467 000</b>   | <b>50 923 120</b>     | <b>983 396 000</b>      | <b>950 879 000</b>                 | <b>722 067 079</b> |

## Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

| Sorszám | Bevétel megnevezése                           | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|---------|-----------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| 1       | Bérleti és lízing díj                         | 8 241 000            | 2 600 000                    | 5 843 379          |
| 2       | Továbbszámlázott szolgáltatások               | 8 795 000            | 11 928 000                   | 6 716 000          |
| 3       | Szolgáltatások ellenértéke                    | 113 000              | 0                            | 0                  |
| 4       | Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev. | 23 091 000           | 27 236 000                   | 16 877 389         |
| 5       | Intézményi ellátás díj bevétele               | 1 696 000            | 1 818 000                    | 2 078 846          |
| 6       | ÁFA                                           | 8 966 000            | 15 806 000                   | 6 839 182          |
| 7       | Kamatbevételek                                | 1 455 000            | 788 000                      | 500 000            |
| 8       | Egyéb sajátos bevételek                       | 3 959 000            | 0                            | 0                  |
| 9       | Biztosító által fizetett kártérítések         | 912 000              | 0                            | 0                  |
| 10      | Áru és készletértékesítés                     | 0                    | 0                            | 0                  |
| 11      | Egyéb különféle működési bevételek            | 3 002 000            | 13 185 000                   | 1 844 000          |
| 12      | Közfoglalkoztatási program bevételei          | 9 616 000            | 11 694 000                   | 0                  |
| 13      | <b>Működési bevételek összesen</b>            | <b>69 846 000</b>    | <b>85 055 000</b>            | <b>40 698 796</b>  |
| 14      | Magánszemélyek kommunális adója               | 44 387 000           | 43 220 000                   | 44 000 000         |
| 15      | Iparűzési adó                                 | 109 912 000          | 160 381 000                  | 140 000 000        |
| 16      | Építményadó                                   | 4 830 000            | 4 945 000                    | 4 000 000          |
| 17      | Vállalkozók kommunális adó túlfizetések       | 23 000               | 0                            | 0                  |
| 18      | <b>Helyi adók összesen</b>                    | <b>159 152 000</b>   | <b>208 546 000</b>           | <b>188 000 000</b> |
| 19      | Önkormányzatot megillető helyszíni bírság     | 540 000              | 487 000                      | 0                  |
| 20      | Bírságok, pótlékok                            | 1 426 000            | 1 084 000                    | 1 000 000          |
| 21      | Környezetvédelmi bírság                       | 0                    | 0                            | 0                  |
| 22      | <b>Egyéb közhatalmi bevételek összesen</b>    | <b>1 966 000</b>     | <b>1 571 000</b>             | <b>1 000 000</b>   |
| 23      | Gépjárműadó                                   | 24 174 000           | 27 014 000                   | 23 000 000         |
| 24      | <b>Átengedett központi adók összesen</b>      | <b>24 174 000</b>    | <b>27 014 000</b>            | <b>23 000 000</b>  |
| 25      | <b>Közhatalmi bevételek összesen</b>          | <b>185 292 000</b>   | <b>237 131 000</b>           | <b>212 000 000</b> |
| 26      | Önk. lakások értékesítése                     | 104 000              | 104 000                      | 112 000            |
| 27      | Önkormányzati ingatlanok értékesítése         | 6 051 000            | 5 785 000                    | 57 064 600         |
| 28      | Gépek, berendezések értékesítése              | 1 360 000            | 58 000                       | 0                  |
| 29      | Pénzügyi befektetések bevételei               | 0                    | 0                            | 0                  |
| 30      | Egyéb felhalmozási bevételek                  | 0                    | 0                            | 0                  |
| 31      | <b>Felhalmozási bevételek</b>                 | <b>7 515 000</b>     | <b>5 947 000</b>             | <b>57 176 600</b>  |
| 32      | <b>Összesen</b>                               | <b>262 653 000</b>   | <b>328 133 000</b>           | <b>309 875 396</b> |

**Önkormányzat által folyósított Ellátottak pénzbeli juttatásai 2018. évben**

**FT**

| MEGNEVEZÉS                                                                         | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv    |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------|
| Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)                                    | 19 138 000           | 15 011 000                   | 18 000 000        |
| Rendkívüli települési támogatás (Átmeneti segély)                                  | 4 392 000            | 3 483 000                    | 6 000 000         |
| Települési temetési támogatás                                                      | 1 720 000            | 1 740 000                    | 2 500 000         |
| Súlyos fogyatékosok pénzbeli támogatása                                            | 0                    | 0                            | 500 000           |
| Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)                           | 0                    | 0                            | 0                 |
| Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás                        | 1 418 000            | 1 194 000                    | 1 500 000         |
| A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetése               | 17 170 000           | 12 655 000                   | 14 800 620        |
| Köztemetés                                                                         | 649 000              | 1 029 000                    | 2 000 000         |
| Közgyógyellátás                                                                    | 215 000              | 0                            | 0                 |
| Gyógyszertámogatás                                                                 | 0                    | 200 000                      | 500 000           |
| Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás (65 év felettiek) | 5 809 000            | 5 915 000                    | 5 000 000         |
| Gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)                                       | 15 469 000           | 15 036 000                   | 122 500           |
| <b>Önkormányzatok által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai</b>             | <b>65 980 000</b>    | <b>56 263 000</b>            | <b>50 923 120</b> |

## Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásból származó kötelezettségei évenkénti bontásban

Ft

| Sor<br>szám | Megnevezés            | Szerződés<br>szerinti összeg | Kötelezettsé<br>g-vállalás<br>éve | Törlesztőrészletek évenkénti bontásban                     |      |      |      |                      |          | 2016. évi<br>teljesített<br>kamatteher | 2017. évi<br>várható<br>kamatteher | 2018. évi terv<br>kamatteher |
|-------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|------|------|------|----------------------|----------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
|             |                       |                              |                                   | 2017.12.31-ig<br>törlesztett<br>valamint<br>átvállalt tőke | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-ben<br>fennálló | összesen |                                        |                                    |                              |
| 1.          | Hiteltörlesztés       |                              |                                   | 0                                                          | 0    | 0    | 0    | 0                    | 0        | 0                                      | 0                                  | 0                            |
| 2.          | Egyéb kamat fizetések |                              |                                   | 0                                                          | 0    | 0    | 0    | 0                    | 0        | 0                                      | 0                                  | 0                            |
| Összesen    |                       |                              |                                   | 0                                                          | 0    | 0    | 0    | 0                    | 0        | 0                                      | 0                                  | 0                            |

\* Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások

## Az Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásai (a többéves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

Ft-ban

| Ssz. | Intézmény neve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kezdési év | Bekerülési költség |                                           | Bekerülési költségből | 2017.12.31.-ig felh. |             | 2018. évi előirányzat |           | 2019. évi előirányzat |             | 2020. évi előirányzat |           |  |  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------|--|--|
|      | Feladat, cél megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            | Beruházás          |                                           |                       | Saját forrás         | Támogatás   | Saját forrás          | Támogatás | Saját forrás          | Támogatás   | Saját forrás          | Támogatás |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | Teljes költség     | Fordított Áfa-val csökkentett összköltség |                       |                      |             |                       |           |                       |             |                       |           |  |  |
|      | ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                    |                                           |                       |                      |             |                       |           |                       |             |                       |           |  |  |
| 1    | Szennyvízberuházás fejlesztési forrás                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2016       | 18 431 000         | 36 986 757                                |                       | 36 986 757           | 0           |                       |           | 36 986 757            |             |                       |           |  |  |
| 2    | Ivóvíz fejlesztési forrás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2016       | 24 822 000         | 19 306 223                                |                       | 19 306 223           | 0           |                       |           | 19 306 223            |             |                       |           |  |  |
| 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       | 2 062 000          | 2 062 000                                 |                       | 2 062 000            | 0           | 1 245 000             |           | 817 000               |             |                       |           |  |  |
| 4    | Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrész biztosítása a .../2018. (.....) öh. számú határozat alapján                                                                                                                                                                                                                                  | 2018       | 200 000            | 200 000                                   |                       | 200 000              |             |                       |           | 200 000               |             |                       |           |  |  |
| 5    | 173/2015. (VI. 25.) öh. sz. határozat alapján közvilágítási lámpatestek felszerelése, a 260/2015. (XI. 26.) öh. sz. határozat alapján módosítva, 101/2017. ( III. 30.) öh. alapján átcsoportosítva                                                                                                                                            | 2015       | 4 709 000          | 4 709 000                                 |                       | 4 709 000            | 0           | 4 551 663             |           | 157 337               |             |                       |           |  |  |
| 6    | A 118/2016. (IV. 19.) és a 158/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00005 számú, "A helyi gazdaság fellendítése Hajdúsámsonban" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                                          | 2016       | 39 184 000         | 39 184 000                                |                       | 1 338 000            | 37 846 000  | 190 500               | 710 000   | 1 147 500             | 37 136 000  |                       |           |  |  |
| 7    | A 142/2016. (V. 10.) és a 249/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00021 számú, "Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                                                    | 2016       | 32 895 951         | 32 895 951                                |                       | 2 400 000            | 30 495 951  |                       | 1 028 700 | 2 400 000             | 29 467 251  |                       |           |  |  |
| 8    | A 139/2016. (V. 10.) és a 252/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00015 számú, "Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                                                   | 2016       | 445 238 478        | 445 238 478                               |                       | 15 993 400           | 429 245 078 | 0                     | 4 572 000 | 15 993 400            | 424 673 078 |                       |           |  |  |
| 9    | A 117/2016. (IV. 19.) és a 157/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00018 számú, "Hajdúsámson belterületi IV. számú vízgyűjtő fejlesztése" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                               | 2016       | 195 355 401        | 195 355 401                               |                       | 6 039 640            | 189 315 761 | 0                     | 4 445 000 | 6 039 640             | 184 870 761 |                       |           |  |  |
| 10   | A 137/2016. (V. 04.) és a 160/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015 számú, "Hajdúsámson - Sámsonkert - Egészségház alapítása" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                                       | 2016       | 104 981 399        | 104 981 399                               |                       | 6 905 900            | 98 075 499  | 2 125 000             | 5 567 500 | 4 780 900             | 92 507 999  |                       |           |  |  |
| 11   | A 119/2016. (IV. 19.) és a 159/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023 számú, "Hajdúsámson-szociális alapszolgáltatások fejlesztése" című projekt keretében megvalósuló beruházás fedezete                                                                                                                  | 2016       | 80 014 250         | 80 014 250                                |                       | 4 100 000            | 75 914 250  | 190 500               | 2 869 000 | 3 909 500             | 73 045 250  |                       |           |  |  |
| 12   | A 205/2017. (VII. 25.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00010 számú, "Leromlott városi területek rehabilitációja Hajdúsámsonban" című pályázat benyújtásának érdekében a pályázat előkészítési költségeihez szükséges fedezet                                                                                                | 2017       | 6 000 000          | 6 000 000                                 |                       | 6 000 000            |             |                       |           | 6 000 000             |             |                       |           |  |  |

| Ssz. | Intézmény neve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kezdési év | Bekerülési költség |                                           |           | Bekerülési költségből |           | 2017.12.31.-ig felh. |           | 2018. évi előirányzat |           | 2019. évi előirányzat |           | 2020. évi előirányzat |           |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------|----------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|      | Feladat, cél megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            | Beruházás          |                                           | Felújítás | Saját forrás          | Támogatás | Saját forrás         | Támogatás | Saját forrás          | Támogatás | Saját forrás          | Támogatás | Saját forrás          | Támogatás |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | Teljes költség     | Fordított Áfa-val csökkentett összköltség |           |                       |           |                      |           |                       |           |                       |           |                       |           |
| 13   | 161/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Bartók Béla, valamint Toldi utcák építés engedélyezési tervezésének a fedezete 3 600 000 Ft, 190/2016. (VI. 23.) öh. sz. határozat alapján Ág utca engedélyezési terve 1 500 000 Ft                                                                                                                                                                   | 2016       | 5 100 000          | 4 960 000                                 |           | 4 960 000             | 0         | 4 255 000            |           | 705 000               |           |                       |           |                       |           |
| 14   | 162/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján közfoglalkoztatási programok mezőgazdasági programelem megvalósítása érdekében kutak és állattartó épületek vonatkozásában engedélyezési eljárások költségeinek fedezete                                                                                                                                                                              | 2016       | 1 246 000          | 1 246 000                                 |           | 1 246 000             | 0         | 508 000              |           | 738 000               |           |                       |           |                       |           |
| 15   | 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       | 150 000            | 150 000                                   |           | 150 000               | 0         |                      |           | 150 000               |           |                       |           |                       |           |
| 16   | 287/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján 4251 Hajdúsámson-Martinka buszforduló építésének tervezési előkészítési és eljárási költségeinek fedezete                                                                                                                                                                                                                                           | 2016       | 6 000 000          | 6 000 000                                 |           | 6 000 000             | 0         |                      |           | 6 000 000             |           |                       |           |                       |           |
| 17   | A 296/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú, „Hajdúsámson Szűcs utca útépítés és stabilizálás" - Külterületi helyi közutak fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges önerő fedezete 21 000 000 Ft, a tervek elkészítésének fedezete 600 000 Ft, valamint a 195/2017. (VII. 10.) öh. sz. határozat alapján a sárrázók kiépítésének fedezete 1 300 000 Ft. | 2016       | 22 900 000         | 22 900 000                                |           | 22 900 000            | 0         | 599 440              |           | 22 300 560            |           |                       |           |                       |           |
| 18   | 94/2017. (III. 21.) öh. sz. határozat alapján a MLSZ Kedvezményes Pályaépítési Program elnevezésű pályázathoz szükséges 10 %-os önrész fedezete (2055/1 hrsz-ú., kivett sportpálya művelési ágú, korlátozottan forgalomképes ingatlanon műfüves pálya megvalósítása)                                                                                                                               | 2017       | 3 250 000          | 3 250 000                                 |           | 3 250 000             | 0         | 2 658 406            |           | 591 594               |           |                       |           |                       |           |
| 19   | 96/2017. (III. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete településképi önkormányzati rendeletének és településképi arculati kézikönyvének megalkotására szükséges fedezet                                                                                                                                                                               | 2017       | 3 100 000          | 3 100 000                                 |           | 3 100 000             | 0         |                      |           | 3 100 000             |           |                       |           |                       |           |
| 20   | 155/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozat alapján a 2017. évi közfoglalkoztatási programok megvalósítása érdekében a beszerzésekhez (tojtyúk) és a munkálatokhoz (állattartó telep víz, villany hálózat, fűrott kút építése) szükséges fedezet, 234 /2017. (IX. 28.) öh. sz. határozat alapján (fűrott kút létesítéséhez 150 000 Ft, állattartó telep fejlesztéséhez 1 000 000 Ft többletfedezet)      | 2017       | 4 130 000          | 4 130 000                                 |           | 4 130 000             |           | 3 238 161            |           | 891 839               |           |                       |           |                       |           |
| 21   | 168/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az 1462/3 hrsz-ú, kivett közút művelési ágú és 1454/2 hrsz-ú kivett közterület művelési ágú, önkormányzati tulajdonban álló területek kiemelt fejlesztési területté nyilvánítása érdekében Szabályozási Terv módosításához szükséges fedezet                                                                                                         | 2017       | 508 000            | 508 000                                   |           | 508 000               |           | 457 200              |           | 50 800                |           |                       |           |                       |           |
| 22   | 175/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az Eszterlánc Óvoda udvarán öntözés céljából fűrt kút létesítéséhez szükséges fedezet                                                                                                                                                                                                                                                                | 2017       | 500 000            | 500 000                                   |           | 500 000               |           |                      |           | 500 000               |           |                       |           |                       |           |



| Ssz. | Intézmény neve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Kezdési év | Bekerülési költség |                                           | Bekerülési költségből | 2017.12.31.-ig felh. |             | 2018. évi előirányzat |            | 2019. évi előirányzat |             | 2020. évi előirányzat |           |   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------|---|
|      | Feladat, cél megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            | Beruházás          |                                           |                       | Saját forrás         | Támogatás   | Saját forrás          | Támogatás  | Saját forrás          | Támogatás   | Saját forrás          | Támogatás |   |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            | Teljes költség     | Fordított Áfa-val csökkentett összköltség |                       |                      |             |                       |            |                       |             |                       |           |   |
| 23   | 176/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Vámospércsi utcában meglévő 2 db, illetve az Árpád utcán a Szatmári úti megállóhelynél 1 db buszmegállóban autóbuszváró építéséhez szükséges fedezet                                                                                                                                              | 2017       | 500 000            | 500 000                                   |                       | 500 000              |             | 340 574               |            | 159 426               |             |                       |           |   |
| 24   | 208/2017. (VII. 25.) öh. sz. határozat alapján közfoglalkoztatási programokhoz szükséges használt gépjármű beszerzéséhez szükséges fedezet                                                                                                                                                                                                        | 2017       | 1 500 000          | 1 500 000                                 |                       | 1 500 000            |             |                       |            | 1 500 000             |             |                       |           |   |
| 25   | 218/2017. (VIII. 31.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Hársfa u. 3-5. sz. alatti Egészségügyi Központban lévő szemészeti szakrendelő teljes körű felszereltség biztosításához szükséges fedezet                                                                                                                                      | 2017       | 600 000            | 600 000                                   |                       | 600 000              |             | 223 163               |            | 376 837               |             |                       |           |   |
| 26   | 234/2017. (IX. 28.) öh. sz. határozat alapján 1 db új Lada Niva gépjármű 3 500 000 Ft, 1 db használt utánfutó 60 000 Ft, valamint az asztalosműhelybe oszlopos fűrőgép és köszörűgép 250 000 Ft beszerzéséhez szükséges fedezet, 261/2017. (XI. 23.) öh. sz. határozat alapján átcsoportosítva                                                    | 2017       | 310 000            | 310 000                                   |                       | 310 000              |             | 250 000               |            | 60 000                |             |                       |           |   |
| 27   | 235/2017. (IX. 28.) öh. sz. határozat alapján a Toldi utca, Bocskai és Árpád utcák közötti szakaszának szilárd burkolattal történő ellátásának érdekében kiviteli tervek elkészíttetése, valamint műszaki ellenőri feladatok ellátásához szükséges fedezet                                                                                        | 2017       | 2 550 000          | 2 550 000                                 |                       | 2 550 000            |             | 2 159 000             |            | 391 000               |             |                       |           |   |
| 28   | 236/2017. (IX. 28.) öh. sz. határozat alapján a Toldi utca, Bocskai és Árpád utcák közötti szakaszának szilárd burkolattal történő ellátásához szükséges fedezet, 290/2017. (XII. 21.) öh. sz. határozat alapján 140 000 Ft átcsoportosítás                                                                                                       | 2017       | 27 000 000         | 27 140 000                                |                       | 27 140 000           |             |                       |            | 27 140 000            |             |                       |           |   |
| 29   | 258/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján a sporttelep működéséhez szükséges további költségekre, az elektromos hálózat teljesítményének módosítására szükséges fedezet                                                                                                                                                                       | 2017       | 500 000            | 500 000                                   |                       | 500 000              |             |                       |            | 500 000               |             |                       |           |   |
| 30   | A 120/2016. (IV. 19.) és a 251/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 számú, "Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok" című projekt keretében eszközbeszerzés fedezete (Eszterlánc Óvoda)                                                                                                | 2016       | 250 000            | 250 000                                   |                       | 0                    |             |                       |            | 0                     | 250 000     |                       |           |   |
| 31   | A 182/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az EFOP-1.2.9-17-2017-00070 számú, "Esély a Nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében" című projekt keretében a NőKözpont berendezés- és eszközbeszerzésének fedezete (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)                                           | 2017       | 19 996 150         | 19 996 150                                |                       | 0                    | 19 996 150  | 0                     | 0          | 0                     | 19 996 150  |                       |           |   |
| 32   | 282/2017. (XII. 14.) öh. sz. határozat alapján a 2017. és az azt követő évek közfoglalkoztatási programjainak megvalósítása érdekében új traktor beszerzéséhez (bruttó 7 800 000 forint) szükséges fedezet                                                                                                                                        | 2017       | 7 800 000          | 7 800 000                                 |                       | 7 800 000            |             |                       |            | 7 800 000             |             |                       |           |   |
| 33   | Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2018       | 12 283 000         | 12 283 000                                |                       | 12 283 000           |             |                       |            | 12 283 000            |             |                       |           |   |
|      | BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 1 074 066 629      | 1 087 106 609                             | 0                     | 205 967 920          | 880 888 689 | 22 991 607            | 19 192 200 | 182 976 313           | 861 946 489 | 0                     | 0         | 0 |
| 1    | 120/2017. (IV. 27.) öh. sz. határozat alapján Az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására vonatkozó pályázat „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések, belterületi utak, járdák felújítása” 2017. évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II. 2. a), 2.b) és (c) pontja alapján | 2017       |                    |                                           | 35 294 999            | 5 295 000            | 29 999 999  |                       |            | 5 295 000             | 29 999 999  |                       |           |   |

| Ssz. | Intézmény neve                                                                                                                                                                                                                       | Kezdési év | Bekerülési költség |                                           |             | Bekerülési költségből |               | 2017.12.31.-ig felh. |            | 2018. évi előirányzat |             | 2019. évi előirányzat |           | 2020. évi előirányzat |           |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|      | Feladat, cél megnevezése                                                                                                                                                                                                             |            | Beruházás          |                                           | Felújítás   | Saját forrás          | Támogatás     | Saját forrás         | Támogatás  | Saját forrás          | Támogatás   | Saját forrás          | Támogatás | Saját forrás          | Támogatás |
|      |                                                                                                                                                                                                                                      |            | Teljes költség     | Fordított Áfa-val csökkentett összköltség |             |                       |               |                      |            |                       |             |                       |           |                       |           |
| 2    | Szennyvízhálózat felújítása                                                                                                                                                                                                          | 2018       |                    |                                           | 2 540 000   | 2 540 000             |               |                      |            |                       | 2 540 000   |                       |           |                       |           |
| 3    | Ivóvízhálózat felújítása                                                                                                                                                                                                             | 2018       |                    |                                           | 11 160 000  | 11 160 000            |               |                      |            |                       | 11 160 000  |                       |           |                       |           |
| 4    | A 204/2016. (VI. 30.) és a 250/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026 számú, "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában" című projekt keretében a felújítás fedezete | 2016       |                    |                                           | 108 661 500 | 3 400 000             | 105 261 500   |                      |            | 3 400 000             | 105 261 500 |                       |           |                       |           |
|      | FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN                                                                                                                                                                                                                 |            |                    |                                           | 157 656 499 | 22 395 000            | 135 261 499   | 0                    | 0          | 22 395 000            | 135 261 499 |                       |           |                       |           |
|      | TARTALÉKOK                                                                                                                                                                                                                           |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 116 073 600           |             |                       |           |                       |           |
| 1    | Bérlakás értékesítésből képződött tartalék                                                                                                                                                                                           |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 1 181 000             |             |                       |           |                       |           |
| 2    | Környezetvédelmi alap tartalék                                                                                                                                                                                                       |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 91 000                |             |                       |           |                       |           |
| 3    | Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat elszámolása és az adóiroda beszédesei)                                                                                                                                      |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 46 935 000            |             |                       |           |                       |           |
| 4    | Fejlesztési céltartalék (Közfoglalkoztatási prog. bevétele)                                                                                                                                                                          |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 802 000               |             |                       |           |                       |           |
| 5    | Fejlesztési céltartalék                                                                                                                                                                                                              |            |                    |                                           |             |                       |               |                      |            | 67 064 600            |             |                       |           |                       |           |
|      | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN                                                                                                                                                                                                       |            |                    | 1 087 106 609                             | 157 656 499 | 228 362 920           | 1 016 150 188 | 22 991 607           | 19 192 200 | 321 444 913           | 997 207 988 | 0                     | 0         | 0                     | 0         |

## Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről

Ft

| Sor-szám | Projekt megnevezése                                                                                                                                                                                                                       | Kezdési év | Összköltség | Összköltségből |           |              | 2017.12.31-ig felhasznált |           |              | 2018. évi előirányzat |           |              | 2019. évi ei. |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|----------------|-----------|--------------|---------------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------|--------------|---------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                           |            |             | Saját forrás   | Támogatás |              | Saját forrás              | Támogatás |              | Saját forrás          | Támogatás |              | Saját forrás  |
|          |                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |                | Hazai     | Európai Unió |                           | Hazai     | Európai Unió |                       | Hazai     | Európai Unió |               |
| 1        | A 118/2016. (IV. 19.) és a 158/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00005 számú, "A helyi gazdaság fellendítése Hajdúsámsonban" című projekt megvalósításának fedezete                                     | 2017       | 42 069 440  | 2 100 000      |           | 39 969 440   | 190 500                   |           | 1 395 800    | 1 909 500             |           | 38 573 640   |               |
| 2        | A 142/2016. (V. 10.) és a 249/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00021 számú, "Hajdúsámson Bölcsőde udvarfejlesztés" című projekt megvalósításának fedezete                                               | 2017       | 34 830 161  | 2 400 000      |           | 32 430 161   | 0                         |           | 1 705 102    | 2 400 000             |           | 30 725 059   |               |
| 3        | A 139/2016. (V. 10.) és a 252/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00015 számú, "Zöld város kialakítása Hajdúsámsonban" című projekt megvalósításának fedezete                                              | 2017       | 476 993 048 | 17 000 000     |           | 459 993 048  | 1 006 600                 |           | 7 747 000    | 15 993 400            |           | 452 246 048  |               |
| 4        | A 117/2016. (IV. 19.) és a 157/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00018 számú, "Hajdúsámson belterületi IV. számú vízgyűjtő fejlesztése" című projekt megvalósításának fedezete                          | 2017       | 206 320 261 | 6 400 000      |           | 199 920 261  | 360 360                   |           | 8 064 500    | 6 039 640             |           | 191 855 761  |               |
| 5        | A 204/2016. (VI. 30.) és a 250/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00026 számú, "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában" című projekt megvalósításának fedezete           | 2017       | 116 858 500 | 3 400 000      |           | 113 458 500  | 0                         |           | 3 958 800    | 3 400 000             |           | 109 499 700  |               |
| 6        | A 137/2016. (V. 04.) és a 160/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00015 számú, "Hajdúsámson - Sámsonkert - Egészségház alapítása" című projekt megvalósításának fedezete                                  | 2017       | 110 705 539 | 6 912 500      |           | 103 793 039  | 2 131 600                 |           | 7 767 140    | 4 780 900             |           | 96 025 899   |               |
| 7        | A 119/2016. (IV. 19.) és a 159/2017. (VI. 21.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-4.2.1-15-HB1-2016-00023 számú, "Hajdúsámson-szociális alapszolgáltatások fejlesztése" című projekt megvalósításának fedezete                             | 2017       | 84 087 140  | 4 100 000      |           | 79 987 140   | 190 500                   |           | 4 329 500    | 3 909 500             |           | 75 657 640   |               |
| 8        | A 120/2016. (IV. 19.) és a 251/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 számú, "Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok" című projekt megvalósításának fedezete                    | 2017       | 33 550 000  | 400 000        |           | 33 150 000   | 0                         |           | 2 968 894    | 400 000               |           | 30 181 106   |               |
| 9        | A 120/2016. (IV. 19.) és a 251/2017. (X. 17.) öh. sz. határozatok alapján a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 számú, "Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok" című projekt megvalósításának fedezete (Eszterlánc Óvoda) | 2017       | 2 700 000   | 0              |           | 2 700 000    |                           |           | 0            | 0                     |           | 2 700 000    |               |
| 10       | A 184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a TOP-7.1.1-16-2016-00058 számú, "Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában" című projekt megvalósításának fedezete (Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal)  | 2017       | 39 405 000  | 1 905 000      |           | 37 500 000   | 1 905 000                 |           | 12 446 000   | 0                     |           | 25 054 000   |               |

| Sor-szám  | Projekt megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kezdési év | Összköltség | Összköltségből |           |              | 2017.12.31-ig felhasznált |           |              | 2018. évi előirányzat |           |              | 2019. évi ei. |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|----------------|-----------|--------------|---------------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------|--------------|---------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |             | Saját forrás   | Támogatás |              | Saját forrás              | Támogatás |              | Saját forrás          | Támogatás |              | Saját forrás  |
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |             |                | Hazai     | Európai Unió |                           | Hazai     | Európai Unió |                       | Hazai     | Európai Unió |               |
| 11        | A12/2017. (I. 26.) és a 181/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozatok alapján a KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01034 számú, "Hajdúsámson Város Önkormányzata ASP Központ-hoz való csatlakozása" című projekt megvalósításának fedezete                                                                                                                                                                        | 2017       | 11 980 000  | 2 980 000      |           | 9 000 000    | 2 980 000                 |           | 2 188 655    | 0                     |           | 6 811 345    |               |
| 12        | A 182/2017. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján az EFOP-1.2.9-17-2017-00070 számú, "Esély a Nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében" című projekt megvalósításának fedezete (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)                                                                                                                                    | 2018       | 173 275 708 | 0              |           | 173 275 708  | 0                         |           | 0            |                       |           | 173 275 708  |               |
| 13        | A 296/2016. (XII. 15.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú, „Hajdúsámson Szűcs utca útépités és stabilizálás” - Külterületi helyi közutak fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges önerő fedezete 21 000 000 Ft, a tervek elkészítésének fedezete 600 000 Ft, valamint a 195/2017. (VII. 10.) öh. sz. határozat alapján a sárrázók kiépítésének fedezete 1 300 000 Ft. | 2016       | 22 900 000  | 22 900 000     |           | 0            | 599 440                   |           | 0            | 22 300 560            |           | 0            |               |
| 14        | A 205/2017. (VII. 25.) öh. sz. határozat alapján a TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00010 számú, "Leromlott városi területek rehabilitációja Hajdúsámsonban" című pályázat benyújtásának érdekében a pályázat előkészítési költségeihez szükséges fedezet                                                                                                                                                     | 2017       | 6 000 000   | 6 000 000      |           | 0            | 0                         |           | 0            | 6 000 000             |           | 0            |               |
| 15        | A „Megváltozott munkaképességű emberek támogatása” című EFOP-1.1.1-15 azonosító számú pályázat támogatása - 2017.10.16 - 2018.05.24. (Polgármesteri Hivatal)                                                                                                                                                                                                                                       | 2017       | 1 102 620   | 0              |           | 1 102 620    |                           |           | 139 765      | 0                     |           | 962 855      |               |
| ÖSSZESEN: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | 808 884 768 | 54 997 500     | 0         | 753 887 268  | 8 166 900                 | 0         | 41 863 254   | 46 830 600            | 0         | 712 024 014  |               |

## Az önkormányzat 2018. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

Ft

|     | Megnevezés                                                                                                       | 2018. évi terv |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1.  | Általános tartalék mindösszesen:                                                                                 | 10 000 000     |
| 1.a | Általános tartalék (előre nem látható kiadásokra)                                                                | 10 000 000     |
| 2.  | Fejlesztési céltartalék mindösszesen:                                                                            | 116 073 600    |
| 2.a | Fejlesztési céltartalék                                                                                          | 67 064 600     |
| 2.b | Fejlesztési céltartalék (közprogramok bevételeiből)                                                              | 802 000        |
| 2.c | Fejlesztési céltartalék kötelezettséggel terhelt                                                                 | 1 272 000      |
|     | Bérlakás értékesítésből képződött tartalék                                                                       | 1 181 000      |
|     | Környezetvédelmi alap tartalék                                                                                   | 91 000         |
| 2.d | Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett követelések) | 46 935 000     |
|     | Összesen:                                                                                                        | 126 073 600    |

$Ft$ 

| Ssz. | Megnevezés                                                   | Január      | Február     | Március     | Április     | Május       | Június      | Július      | Augusztus   | Szeptember  | Október     | November    | December    | Összesen      |
|------|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
|      | Bevételek                                                    |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| 1.   | Támogatások                                                  | 86 488 122  | 71 288 266  | 71 862 816  | 71 662 127  | 78 085 816  | 80 805 816  | 85 306 116  | 99 308 316  | 83 343 316  | 96 460 816  | 87 768 316  | 82 892 116  | 995 271 959   |
|      | Működési célú támogatások                                    | 86 488 122  | 71 288 266  | 71 862 816  | 71 662 127  | 78 085 816  | 80 805 816  | 85 306 116  | 99 308 316  | 83 343 316  | 96 460 816  | 87 768 316  | 82 892 116  | 995 271 959   |
|      | Felhalmozási célú támogatások                                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0             |
| 2.   | Közhatalmi bevételek                                         | 4 200 000   | 4 345 000   | 66 355 000  | 15 100 000  | 6 220 000   | 4 110 000   | 4 775 000   | 2 250 000   | 70 550 000  | 20 500 000  | 4 050 000   | 9 545 000   | 212 000 000   |
| 3.   | Intézményi működési bevételek                                | 3 855 000   | 3 567 000   | 4 155 000   | 3 967 000   | 3 570 000   | 4 180 000   | 5 380 000   | 3 995 000   | 1 971 446   | 1 850 000   | 2 216 000   | 1 992 350   | 40 698 796    |
| 4.   | Felhalmozási bevételek                                       | 57 073 600  | 9 000       | 9 000       | 9 000       | 9 000       | 9 000       | 10 000      | 10 000      | 10 000      | 9 000       | 9 000       | 10 000      | 57 176 600    |
| 5.   | Átvett pénzeszközök                                          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0             |
| 6.   | Pénzmaradvány igénybevétele                                  | 10 500 000  | 47 166 000  | 38 516 000  | 58 534 000  | 55 250 000  | 205 669 402 | 229 027 956 | 191 078 888 | 190 652 904 | 171 526 920 | 174 218 000 | 51 722 830  | 1 423 862 900 |
| 7.   | Finanszírozási bevételek                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0             |
|      | Bevételek összesen:                                          | 162 116 722 | 126 375 266 | 180 897 816 | 149 272 127 | 143 134 816 | 294 774 218 | 324 499 072 | 296 642 204 | 346 527 666 | 290 346 736 | 268 261 316 | 146 162 296 | 2 729 010 255 |
|      | Kiadások                                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| 1.   | Személyi juttatások                                          | 18 532 000  | 15 962 000  | 18 733 000  | 15 143 000  | 17 570 793  | 18 780 000  | 17 520 000  | 15 235 000  | 16 260 000  | 14 325 000  | 15 235 000  | 13 733 000  | 197 028 793   |
| 2.   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 780 000   | 2 111 035   | 2 868 555   | 2 456 000   | 2 500 000   | 2 980 000   | 2 480 647   | 2 151 000   | 2 328 010   | 1 965 400   | 1 899 000   | 1 499 000   | 28 018 647    |
| 3.   | Dologi jellegű kiadások                                      | 38 535 722  | 30 288 231  | 26 968 136  | 11 279 127  | 27 179 023  | 30 236 618  | 15 574 425  | 41 182 104  | 36 664 106  | 28 354 336  | 57 180 949  | 30 186 742  | 373 629 519   |
| 4.   | Egyéb működési célú kiadások                                 | 1 836 000   | 1 743 000   | 2 295 000   | 19 424 000  | 1 752 000   | 2 599 000   | 9 865 000   | 2 841 000   | 5 446 000   | 19 505 000  | 3 060 000   | 2 101 000   | 72 467 000    |
| 5.   | Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre                 | 1 358 000   | 1 365 000   | 1 390 000   | 14 675 000  | 1 300 000   | 2 247 000   | 6 145 000   | 2 390 000   | 2 390 000   | 15 655 000  | 2 314 000   | 1 776 000   | 53 005 000    |
| 6.   | Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre                 | 478 000     | 378 000     | 905 000     | 4 749 000   | 452 000     | 352 000     | 3 720 000   | 451 000     | 3 056 000   | 3 850 000   | 746 000     | 325 000     | 19 462 000    |
| 7.   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 4 800 000   | 3 250 000   | 3 514 000   | 3 350 000   | 4 150 000   | 4 050 000   | 5 108 000   | 5 050 000   | 4 401 550   | 4 120 000   | 4 350 000   | 4 779 570   | 50 923 120    |
| 8.   | Tartalékok                                                   | 2 000 000   | 2 000 000   | 2 000 000   | 2 000 000   | 2 000 000   |             |             |             |             |             |             |             | 10 000 000    |
| 9.   | Beruházások                                                  | 10 170 000  | 6 017 000   | 10 625 000  | 8 500 000   | 8 281 000   | 148 925 000 | 188 540 000 | 158 285 000 | 188 316 000 | 135 650 000 | 118 500 000 | 34 952 652  | 1 016 761 652 |
| 10.  | Felújítások                                                  |             |             |             |             | 15 326 000  | 32 568 000  | 28 956 000  | 15 895 600  | 19 581 000  | 28 954 000  | 13 678 000  | 2 697 899   | 157 656 499   |
| 11.  | Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre                   | 5 000       | 5 000       | 5 000       | 115 000     | 2 390 000   | 205 000     | 205 000     | 377 500     | 205 000     | 50 000      | 205 000     | 61 800      | 3 829 300     |
| 12.  | Fejlesztési céltartalék                                      | 25 000 000  | 12 000 000  | 25 000 000  | 31 000 000  | 5 000 000   | 1 978 600   |             |             | 15 000 000  | 1 095 000   |             |             | 116 073 600   |
| 13.  | Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)                   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0             |
| 14.  | Intézményfinanszírozás                                       | 58 458 000  | 52 999 000  | 57 825 000  | 56 005 000  | 56 986 000  | 52 452 000  | 56 250 000  | 55 625 000  | 58 326 000  | 56 328 000  | 54 153 367  | 56 150 633  | 671 558 000   |
| 15.  | Államháztart. belüli megelőleg.visszafizetése                |             |             | 31 064 125  |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 31 064 125    |
|      | Kiadások összesen:                                           | 162 116 722 | 126 375 266 | 180 897 816 | 149 272 127 | 143 134 816 | 294 774 218 | 324 499 072 | 296 642 204 | 346 527 666 | 290 346 736 | 268 261 316 | 146 162 296 | 2 729 010 255 |
|      | Egyenleg                                                     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |               |

## Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft

|                                         | Sorszám | Megnevezés                                                                      | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|-----------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| 1. Működési bevételek                   | 1.      | <b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>                        | 1 573 000            | 803 000                      | 38 322 000     |
|                                         |         | - Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása |                      |                              |                |
|                                         |         | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                | 1 573 000            | 803 000                      | 38 322 000     |
|                                         |         | - Átengedett központi adók                                                      |                      |                              |                |
|                                         | 2.      | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                     | 0                    | 0                            | 0              |
|                                         |         | - Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek                                |                      |                              |                |
|                                         |         | - Helyi adók                                                                    |                      |                              |                |
|                                         |         | - Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel                         |                      |                              |                |
|                                         | 3.      | <b>Intézményi működési bevételek</b>                                            | 382 000              | 414 000                      | 354 000        |
|                                         |         | - kötelező feladatellátásra                                                     | 382 000              | 414 000                      | 354 000        |
|                                         |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                         | 4.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>              |                      |                              |                |
|                                         |         | - kötelező feladatellátásra                                                     |                      |                              |                |
|                                         |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                         | 5.      | <b>Pénzmaradvány</b>                                                            | 3 467 000            | 3 933 591                    | 0              |
|                                         |         | <b>Összesen:</b>                                                                | 5 422 000            | 5 150 591                    | 38 676 000     |
|                                         |         | - kötelező feladatellátásra                                                     | 5 422 000            | 5 150 591                    | 38 676 000     |
|                                         |         | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
| 2. Felhalmozási bevételek               | 1.      | <b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>                    | 0                    | 0                            | 0              |
|                                         |         | - Fejlesztési célú támogatások                                                  |                      |                              |                |
|                                         |         | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                |                      |                              |                |
|                                         | 2.      | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                   | 0                    | 0                            | 0              |
|                                         |         | - Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel             |                      |                              |                |
|                                         |         | - Pénzügyi befektetések bevételei                                               |                      |                              |                |
|                                         | 3.      | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                    | 375 000              | 375 000                      | 0              |
|                                         | 4.      | <b>Egyéb felhalmozási bevételek</b>                                             |                      |                              |                |
|                                         | 5.      | <b>Pénzmaradvány</b>                                                            |                      |                              |                |
|                                         |         | <b>Összesen:</b>                                                                | 375 000              | 375 000                      | 0              |
| <b>Költségvetési bevételek összesen</b> |         |                                                                                 | 5 797 000            | 5 525 591                    | 38 676 000     |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>         |         |                                                                                 | 198 864 000          | 214 900 000                  | 231 295 000    |
|                                         | 1.      | <b>Intézményfinanszírozás</b>                                                   | 198 864 000          | 214 900 000                  | 231 295 000    |
|                                         |         | - Állami támogatás                                                              | 145 853 000          | 145 919 000                  | 145 644 000    |
|                                         |         | - Önkormányzati támogatás                                                       | 53 011 000           | 72 695 000                   | 85 651 000     |
| <b>Bevételek összesen</b>               |         |                                                                                 | 204 661 000          | 220 425 591                  | 269 971 000    |
| <b>- kötelező feladatellátásra</b>      |         |                                                                                 | 204 661 000          | 220 425 591                  | 269 971 000    |

|                                   | Sorszám | Megnevezés                                                          | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|-----------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| 1. Működési kiadások              | 1.      | <b>Személyi juttatások</b>                                          | <b>131 244 000</b>   | <b>138 684 000</b>           | <b>170 240 000</b> |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 131 244 000          | 138 684 000                  | 170 240 000        |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 2.      | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>36 311 000</b>    | <b>32 176 000</b>            | <b>36 945 000</b>  |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 36 311 000           | 32 176 000                   | 36 945 000         |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 3.      | <b>Dologi kiadások</b>                                              | <b>31 898 000</b>    | <b>44 147 000</b>            | <b>59 674 000</b>  |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 31 898 000           | 44 147 000                   | 59 674 000         |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 4.      | <b>Egyéb működési célú kiadások:</b>                                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
|                                   | 5.      | - Államháztartáson belülrre                                         | 0                    | 0                            | 0                  |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         |                      |                              |                    |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 6.      | - Államháztartáson kívülrre                                         | 0                    | 0                            | 0                  |
|                                   | 7.      | - kötelező feladatellátásra                                         |                      |                              |                    |
|                                   | 8.      | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 9.      | - Társadalom- és szociálpolitikai juttatások                        |                      |                              |                    |
|                                   | 10.     | <b>Általános tartalék</b>                                           |                      |                              |                    |
|                                   |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>199 453 000</b>   | <b>215 007 000</b>           | <b>266 859 000</b> |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | <b>199 453 000</b>   | <b>215 007 000</b>           | <b>266 859 000</b> |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
| 2. Felhalmozási kiadások          | 1.      | <b>Beruházási kiadások</b>                                          | <b>1 274 000</b>     | <b>895 000</b>               | <b>3 112 000</b>   |
|                                   | 2.      | <b>Felújítási kiadások</b>                                          |                      |                              |                    |
|                                   | 3.      | <b>Támogatásértékű kiadás</b>                                       |                      |                              |                    |
|                                   | 4.      | <b>Pénzeszköz átadás</b>                                            |                      |                              |                    |
|                                   | 5.      | <b>Felhalmozási célú hitel kamata</b>                               |                      |                              |                    |
|                                   | 6.      | <b>Tartalékok</b>                                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 7.      | <b>Felhalmozási munkáltatói kölcsön. államháztartáson kívülrre</b>  |                      |                              |                    |
|                                   |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>1 274 000</b>     | <b>895 000</b>               | <b>3 112 000</b>   |
| <b>Költségvetési kiadások</b>     |         |                                                                     | <b>200 727 000</b>   | <b>215 902 000</b>           | <b>269 971 000</b> |
| - kötelező feladatellátásra       |         |                                                                     | 200 727 000          | 215 902 000                  | 269 971 000        |
| - önként vállalt feladatellátásra |         |                                                                     | 0                    | 0                            |                    |
| <b>Létszám</b>                    |         |                                                                     | <b>40</b>            | <b>40</b>                    | <b>40</b>          |



***Ft***

[illegible]

## Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft

|                                   | Sorszám                   | Megnevezés                                                                      | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| 1. Működési bevételek             | 1.                        | Működési célú támogatás államháztartáson belülről                               | 0                    | 2 295 000                    | 155 000        |
|                                   |                           | - Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása |                      |                              |                |
|                                   |                           | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                |                      | 2 295 000                    | 155 000        |
|                                   |                           | - Átengedett központi adók                                                      |                      |                              |                |
|                                   | 2.                        | Közhatalmi bevételek                                                            | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |                           | - Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek                                |                      |                              |                |
|                                   |                           | - Helyi adók                                                                    |                      |                              |                |
|                                   |                           | - Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel                         |                      |                              |                |
|                                   | 3.                        | Intézményi működési bevételek                                                   | 4 511 000            | 4 243 000                    | 5 120 000      |
|                                   |                           | - kötelező feladatellátásra                                                     | 4 511 000            | 4 243 000                    | 5 120 000      |
|                                   |                           | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                   | 4.                        | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                     | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |                           | - kötelező feladatellátásra                                                     |                      |                              |                |
|                                   |                           | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                   | 5.                        | Pénzmaradvány                                                                   | 4 211 000            |                              | 2 295 000      |
| Összesen:                         |                           |                                                                                 | 8 722 000            | 6 538 000                    | 7 570 000      |
| - kötelező feladatellátásra       |                           |                                                                                 | 8 722 000            | 6 538 000                    | 7 570 000      |
| - önként vállalt feladatellátásra |                           |                                                                                 |                      |                              |                |
| 2. Felhalmozási bevételek         | 1.                        | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről                           | 0                    | 0                            | 250 000        |
|                                   |                           | - Fejlesztési célú támogatások                                                  |                      |                              |                |
|                                   |                           | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                |                      |                              | 250 000        |
|                                   | 2.                        | Felhalmozási bevételek                                                          | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |                           | - Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel             |                      |                              |                |
|                                   |                           | - Pénzügyi befektetések bevételei                                               |                      |                              |                |
|                                   | 3.                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                           |                      |                              |                |
|                                   | 4.                        | Egyéb felhalmozási bevételek                                                    |                      |                              |                |
|                                   | 5.                        | Pénzmaradvány                                                                   |                      | 4 092 409                    |                |
|                                   | Összesen:                 |                                                                                 |                      | 0                            | 4 092 409      |
| Költségvetési bevételek összesen  |                           |                                                                                 | 8 722 000            | 10 630 409                   | 7 820 000      |
| Finanszírozási bevételek          |                           |                                                                                 | 338 550 000          | 369 056 000                  | 412 563 000    |
| 1.                                | Intézményfinanszírozás    | 338 550 000                                                                     | 369 056 000          | 412 563 000                  |                |
|                                   | - Állami támogatás        | 322 359 000                                                                     | 333 782 000          | 332 518 979                  |                |
|                                   | - Önkormányzati támogatás | 16 191 000                                                                      | 35 274 000           | 80 044 021                   |                |
| Bevételek összesen                |                           |                                                                                 | 347 272 000          | 379 686 409                  | 420 383 000    |
| - kötelező feladatellátásra       |                           |                                                                                 | 347 272 000          | 379 686 409                  | 420 383 000    |
| - önként vállalt feladatellátásra |                           |                                                                                 |                      |                              |                |

|                                   | Sorszám | Megnevezés                                                   | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|-----------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| 1. Működési kiadások              | 1.      | Személyi juttatások                                          | 222 648 000          | 246 911 000                  | 278 387 000    |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                  | 222 648 000          | 246 911 000                  | 278 387 000    |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                            |                      |                              |                |
|                                   | 2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 61 575 000           | 57 318 000                   | 60 677 000     |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                  | 61 575 000           | 57 318 000                   | 60 677 000     |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                            |                      |                              |                |
|                                   | 3.      | Dologi kiadások                                              | 57 668 000           | 69 325 000                   | 77 861 000     |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                  | 57 668 000           | 69 325 000                   | 77 861 000     |
|                                   |         | - 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:                                                    | 341 891 000          | 373 554 000                  | 416 925 000    |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                  | 341 891 000          | 373 554 000                  | 416 925 000    |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                            | 0                    | 0                            | 0              |
| 2. Felhalmozási kiadások          | 1.      | Beruházási kiadások                                          | 1 289 000            | 631 000                      | 3 458 000      |
|                                   | 2.      | Felújítási kiadások                                          |                      |                              |                |
|                                   | 3.      | Támogatásértékű kiadás                                       |                      |                              |                |
|                                   | 4.      | Pénzeszköz átadás                                            |                      |                              |                |
|                                   | 5.      | Felhalmozási célú hitel kamata                               |                      |                              |                |
|                                   | 6.      | Tartalékok                                                   |                      |                              |                |
|                                   |         | Összesen:                                                    | 1 289 000            | 631 000                      | 3 458 000      |
| Költségvetési kiadások            |         |                                                              | 343 180 000          | 374 185 000                  | 420 383 000    |
| - kötelező feladatellátásra       |         |                                                              | 343 180 000          | 374 185 000                  | 420 383 000    |
| - önként vállalt feladatellátásra |         |                                                              |                      |                              |                |
| Létszám                           |         |                                                              | 89                   | 89                           | 89             |

$$Ft$$
[illegible]

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

Ft

|                                   | Sorszám   | Megnevezés                                                                      | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv |
|-----------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| 1. Működési bevételek             | 1.        | Működési célú támogatás államháztartáson belülről                               | 1 721 000            | 0                            | 153 979 558    |
|                                   |           | - Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása |                      |                              |                |
|                                   |           | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                | 1 721 000            |                              | 153 979 558    |
|                                   |           | - Átengedett központi adók                                                      |                      |                              |                |
|                                   | 2.        | Közhatalmi bevételek                                                            | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |           | - Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek                                |                      |                              |                |
|                                   |           | - Helyi adók                                                                    |                      |                              |                |
|                                   |           | - Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel                         |                      |                              |                |
|                                   | 3.        | Intézményi működési bevételek                                                   | 1 076 000            | 1 227 000                    | 700 000        |
|                                   |           | - kötelező feladatellátásra                                                     | 1 076 000            | 1 227 000                    | 700 000        |
|                                   |           | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                   | 4.        | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                     | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |           | - kötelező feladatellátásra                                                     |                      |                              |                |
|                                   |           | - önként vállalt feladatellátásra                                               |                      |                              |                |
|                                   | 5.        | Pénzmaradvány                                                                   | 263 000              | 494 341                      |                |
| Összesen:                         |           |                                                                                 | 3 060 000            | 1 721 341                    | 154 679 558    |
| - kötelező feladatellátásra       |           |                                                                                 | 3 060 000            | 1 721 341                    | 154 679 558    |
| - önként vállalt feladatellátásra |           |                                                                                 |                      |                              |                |
| 2. Felhalmozási bevételek         | 1.        | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről                           | 191 000              | 0                            | 19 996 150     |
|                                   |           | - Fejlesztési célú támogatások                                                  |                      |                              |                |
|                                   |           | - Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                | 191 000              |                              | 19 996 150     |
|                                   | 2.        | Felhalmozási bevételek                                                          | 0                    | 0                            | 0              |
|                                   |           | - Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel             |                      |                              |                |
|                                   |           | - Pénzügyi befektetések bevételei                                               |                      |                              |                |
|                                   | 3.        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                           |                      |                              |                |
|                                   | 4.        | Egyéb felhalmozási bevételek                                                    |                      |                              |                |
|                                   | 5.        | Pénzmaradvány                                                                   |                      |                              |                |
|                                   | Összesen: |                                                                                 |                      | 191 000                      | 0              |
| Költségvetési bevételek összesen  |           |                                                                                 | 3 251 000            | 1 721 341                    | 174 675 708    |
| Finanszírozási bevételek          |           |                                                                                 | 24 169 000           | 26 792 000                   | 27 700 000     |
|                                   | 1.        | Intézményfinanszírozás                                                          | 24 169 000           | 26 792 000                   | 27 700 000     |
|                                   |           | - Állami támogatás                                                              | 16 674 000           | 17 605 000                   | 17 111 820     |
|                                   |           | - Önkormányzati támogatás                                                       | 7 495 000            | 9 187 000                    | 10 588 180     |
| Bevételek összesen                |           |                                                                                 | 27 420 000           | 28 513 341                   | 202 375 708    |
| - kötelező feladatellátásra       |           |                                                                                 | 27 420 000           | 28 513 341                   | 202 375 708    |
| - önként vállalt feladatellátásra |           |                                                                                 |                      |                              |                |

|                                   | Sorszám | Megnevezés                                                          | 2016. évi teljesítés | 2017. évi várható teljesítés | 2018. évi terv     |
|-----------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| 1. Működési kiadások              | 1.      | <b>Személyi juttatások</b>                                          | <b>13 707 000</b>    | <b>15 862 000</b>            | <b>51 089 000</b>  |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 13 707 000           | 15 862 000                   | 51 089 000         |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 2.      | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>3 760 000</b>     | <b>3 707 000</b>             | <b>10 600 588</b>  |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 3 760 000            | 3 707 000                    | 10 600 588         |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 3.      | <b>Dologi kiadások</b>                                              | <b>8 810 000</b>     | <b>6 400 000</b>             | <b>119 094 970</b> |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 8 810 000            | 6 400 000                    | 119 094 970        |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   |                      |                              |                    |
|                                   | 4.      | <b>Egyéb működési célú kiadások:</b>                                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     | <b>0</b>           |
|                                   | 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.     | <b>Általános tartalék</b>                                           |                      |                              |                    |
|                                   |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>26 277 000</b>    | <b>25 969 000</b>            | <b>180 784 558</b> |
|                                   |         | - kötelező feladatellátásra                                         | 26 277 000           | 25 969 000                   | 180 784 558        |
|                                   |         | - önként vállalt feladatellátásra                                   | 0                    | 0                            | 0                  |
| 2. Felhalmozási kiadások          | 1.      | <b>Beruházási kiadások</b>                                          | 649 000              | 2 065 000                    | 21 591 150         |
|                                   | 2.      | <b>Felújítási kiadások</b>                                          |                      |                              |                    |
|                                   | 3.      | <b>Támogatásértékű kiadás</b>                                       |                      |                              |                    |
|                                   | 4.      | <b>Pénzeszköz átadás</b>                                            |                      |                              |                    |
|                                   | 5.      | <b>Felhalmozási célú hitel kamata</b>                               |                      |                              |                    |
|                                   | 6.      | <b>Tartalékok</b>                                                   |                      |                              |                    |
|                                   |         | <b>Összesen:</b>                                                    | <b>649 000</b>       | <b>2 065 000</b>             | <b>21 591 150</b>  |
| <b>Költségvetési kiadások</b>     |         |                                                                     | <b>26 926 000</b>    | <b>28 034 000</b>            | <b>202 375 708</b> |
| - kötelező feladatellátásra       |         |                                                                     | 26 926 000           | 28 034 000                   | 202 375 708        |
| - önként vállalt feladatellátásra |         |                                                                     |                      |                              |                    |
| <b>Létszám</b>                    |         |                                                                     | <b>7</b>             | <b>7</b>                     | <b>7</b>           |

**A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**

[illegible]

## Az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetési létszámkerete

| fő      |                                                                           |                                               |                                               |                                               |
|---------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Sorszám | M e g n e v e z é s                                                       | Engedélyezett<br>dolgozói létszám<br>2016. év | Engedélyezett<br>dolgozói létszám<br>2017. év | Engedélyezett<br>dolgozói létszám<br>2018. év |
| 1.      | <b>Hajdúsámson Város Önkormányzata</b>                                    | <b>11</b>                                     | <b>11</b>                                     | <b>11</b>                                     |
|         | - választott tisztségviselő (polgármester)                                | 1                                             | 1                                             | 1                                             |
|         | - társadalmi megbízatású tisztségviselő (alpolgármester)                  | 1                                             | 1                                             | 1                                             |
|         | - köztisztviselők (Polgármesteri Kabinet)                                 | 1                                             | 1                                             | 1                                             |
|         | - MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8órás (Polgármesteri Kabinet)      | 1                                             | 1                                             | 1                                             |
|         | - MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4órás (Polgármesteri Kabinet)      | 2                                             | 2                                             | 2                                             |
|         | - Közalkalmazott (Mezőőri szolgálat)                                      | 2                                             | 2                                             | 2                                             |
|         | - MT hatálya alá tartozó munkavállalók                                    | 3                                             | 3                                             | 3                                             |
| 2.      | <b>Polgármesteri Hivatal</b>                                              | <b>40</b>                                     | <b>40</b>                                     | <b>40</b>                                     |
|         | - köztisztviselők                                                         | 35                                            | 35                                            | 35                                            |
|         | - önkormányzati közalkalmazott                                            | 0                                             | 0                                             | 0                                             |
|         | - MT hatálya alá tartozó munkavállalók                                    | 5                                             | 5                                             | 5                                             |
| 3.      | <b>Eszterlanc Óvoda</b>                                                   | <b>89</b>                                     | <b>89</b>                                     | <b>89</b>                                     |
| 4.      | <b>Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény</b> | <b>7</b>                                      | <b>7</b>                                      | <b>7</b>                                      |
|         | - Közalkalmazott 8 órás                                                   | 6                                             | 6                                             | 6                                             |
|         | - Közalkalmazott 4 órás                                                   | 1                                             | 1                                             | 1                                             |
|         | <b>Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen</b>                  | <b>147</b>                                    | <b>147</b>                                    | <b>147</b>                                    |
|         | <b>Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)</b>                        | <b>400</b>                                    | <b>400</b>                                    | <b>370</b>                                    |



## Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2018. évben

Ft

| A támogatás kedvezményezettje                                                                          | Tétel-szám  | 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                     |
| <b>A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>           |             |                            |            |                  |                            |            |                  |                       |
| a) Végleges mentesség (70 év felett)                                                                   | 740         | magánszemélyek komm. adója | 100        | 7 400 000        |                            |            |                  | 7 400 000             |
| b) 1 évre adott mentesség méltányosság címén                                                           | 4           | magánszemélyek komm. adója | 100        | 40 000           | magánszemélyek komm. adója |            |                  | 40 000                |
| c) 1 évre adott kedvezmény méltányosság címén                                                          | 2           | magánszemélyek komm. adója |            |                  | magánszemélyek komm. adója | 50         | 10 000           | 10 000                |
| d) Egyedülálló 65 év feletti                                                                           | 430         | magánszemélyek komm. adója |            |                  | magánszemélyek komm. adója | 50         | 2 150 000        | 2 150 000             |
| <b>A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként összesen:</b> |             |                            |            |                  |                            |            | 2 160 000        | 9 600 000             |
| A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege      | 0           |                            |            |                  |                            |            |                  | 0                     |
| Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                        | 0           |                            |            |                  |                            |            |                  | 0                     |
| <b>Mindösszesen:</b>                                                                                   | <b>1176</b> |                            |            | <b>7 440 000</b> |                            |            | <b>2 160 000</b> | <b>9 600 000</b>      |

**Kimutatás**  
**Adósságot keletkeztető ügyletek felső határának megállapításáról**

Ft

| Megnevezés                                                                                                                                                                                                                                    | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Saját bevétel:</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>2018. év</b>                                                                |
| 1. a helyi adóból származó bevétel                                                                                                                                                                                                            | 188 000 000                                                                    |
| 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel                                                                                                              | 63 019 979                                                                     |
| 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                                                                                                                           | 500 000                                                                        |
| 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel                                                                                                            |                                                                                |
| 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                                                                                                                             | 1 000 000                                                                      |
| 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                                                                                                                               |                                                                                |
| <b>Saját bevétel összesen:</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>252 519 979</b>                                                             |
| <b>Saját bevétel 50%-a</b>                                                                                                                                                                                                                    | <b>126 259 990</b>                                                             |
| <b>Adósságot keletkeztető ügyletek:</b>                                                                                                                                                                                                       |                                                                                |
| a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása                                                                                                                       |                                                                                |
| b) hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára                                             |                                                                                |
| c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke                                                                                        |                                                                                |
| d) pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege                                                                                             |                                                                                |
| e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár |                                                                                |
| f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték                                                                                                   |                                                                                |
| g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege                                                      |                                                                                |
| <b>Fizetési kötelezettség összesen</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>0</b>                                                                       |
| <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>                                                                                                                                                                                    | <b>126 259 990</b>                                                             |

## MÉRLEG A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAIRÓL

| BEVÉTELEK                                                                                                         |                       |                      |                      | KIADÁSOK                                                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT                                                                                           | 2019. évi terv        | 2020. évi terv       | 2021. évi terv       | KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT                                        | 2019. évi terv       | 2020. évi terv       | 2021. évi terv       |
| <b>I. Támogatások</b>                                                                                             | <b>1 660 400 000</b>  | <b>1 670 400 000</b> | <b>1 915 400 000</b> | <b>I. Működési kiadások</b>                                   | <b>1 347 929 000</b> | <b>1 758 174 000</b> | <b>1 882 842 000</b> |
| <b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                       | <b>1 180 400 000</b>  | <b>1 390 400 000</b> | <b>1 585 400 000</b> | <b>- kötelező feladatellátásra</b>                            | <b>1 295 682 000</b> | <b>1 704 450 000</b> | <b>1 833 498 000</b> |
| 1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása                                | 880 400 000           | 940 400 000          | 1 050 400 000        | <b>- önként vállalt feladatellátásra</b>                      | <b>52 247 000</b>    | <b>53 724 000</b>    | <b>49 344 000</b>    |
| 1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                               | 300 000 000           | 450 000 000          | 535 000 000          | 1. Személyi juttatások                                        | 669 892 000          | 864 257 000          | 938 005 000          |
| 1.2.-ből EU-s támogatás                                                                                           | 30 000 000            | 30 000 000           | 42 000 000           | - kötelező feladatellátásra                                   | 658 055 000          | 852 325 000          | 925 655 000          |
| <b>2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>                                                   | <b>480 000 000</b>    | <b>280 000 000</b>   | <b>330 000 000</b>   | - önként vállalt feladatellátásra                             | 11 837 000           | 11 932 000           | 12 350 000           |
| 2.1. Fejlesztési célú támogatások                                                                                 | 80 000 000            | 80 000 000           | 95 000 000           | 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 155 134 000          | 168 525 000          | 174 895 000          |
| 2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről                                                               | 400 000 000           | 200 000 000          | 235 000 000          | - kötelező feladatellátásra                                   | 151 991 000          | 165 000 000          | 171 000 000          |
| 2.2.-ből EU-s támogatás                                                                                           | 380 000 000           | 150 000 000          | 190 000 000          | - önként vállalt feladatellátásra                             | 3 143 000            | 3 525 000            | 3 895 000            |
| <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                                                                   | <b>204 000 000</b>    | <b>204 000 000</b>   | <b>221 000 000</b>   | <b>3. Dologi kiadások</b>                                     | <b>378 793 000</b>   | <b>580 282 000</b>   | <b>657 686 000</b>   |
| 1. Helyi adók                                                                                                     | 181 000 000           | 181 000 000          | 195 000 000          | - kötelező feladatellátásra                                   | 372 334 000          | 573 823 000          | 646 227 000          |
| 2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)                                                                         | 22 000 000            | 22 000 000           | 25 000 000           | - önként vállalt feladatellátásra                             | 6 459 000            | 6 459 000            | 11 459 000           |
| 3. Bíróság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek                                                                    | 1 000 000             | 1 000 000            | 1 000 000            | <b>4. Egyéb működési célú kiadások</b>                        | <b>71 110 000</b>    | <b>72 110 000</b>    | <b>43 006 000</b>    |
| <b>III. Intézményi működési bevételek</b>                                                                         | <b>40 000 000</b>     | <b>40 000 000</b>    | <b>45 000 000</b>    | 4.1 Államháztartáson belülre                                  | 54 058 000           | 54 058 000           | 23 914 000           |
| - kötelező feladatellátásra                                                                                       | 40 000 000            | 40 000 000           | 45 000 000           | - kötelező feladatellátásra                                   | 40 290 000           | 40 290 000           | 21 354 000           |
| - önként vállalt feladatellátásra                                                                                 |                       |                      |                      | - önként vállalt feladatellátásra                             | 13 768 000           | 13 768 000           | 2 560 000            |
| <b>IV. Felhalmozási bevételek</b>                                                                                 | <b>112 000</b>        | <b>112 000</b>       | <b>112 000</b>       | 4.2 Államháztartáson kívülre                                  | 17 052 000           | 18 052 000           | 19 092 000           |
| 1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel                                              | 112 000               | 112 000              | 112 000              |                                                               | 12 000               | 12 000               | 12 000               |
| 2. Pénzügyi befektetések bevételei                                                                                |                       |                      |                      | - önként vállalt feladatellátásra                             | 17 040 000           | 18 040 000           | 19 080 000           |
| <b>V. Átvett pénzeszközök</b>                                                                                     | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>5. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                      | <b>58 000 000</b>    | <b>58 000 000</b>    | <b>59 250 000</b>    |
| 1. Működési célú átvett pénzeszközök                                                                              |                       |                      |                      | 6. Tartalék                                                   | 15 000 000           | 15 000 000           | 10 000 000           |
| 2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                                          |                       |                      |                      | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                              | <b>736 583 000</b>   | <b>336 338 000</b>   | <b>505 670 000</b>   |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                                                           | <b>1 904 512 000</b>  | <b>1 914 512 000</b> | <b>2 181 512 000</b> | - kötelező feladatellátásra                                   | <b>736 583 000</b>   | 336 338 000          | 605 670 000          |
| <b>Költségvetési hiány</b>                                                                                        | <b>-1 904 512 000</b> | <b>180 000 000</b>   | <b>207 000 000</b>   | - önként vállalt feladatellátásra                             |                      |                      |                      |
| <b>VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)</b> | <b>180 000 000</b>    | <b>180 000 000</b>   | <b>207 000 000</b>   | <b>1. Beruházások</b>                                         | <b>708 023 000</b>   | <b>305 702 000</b>   | <b>462 350 000</b>   |
| 1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele                                                                      | 80 000 000            | 80 000 000           | 97 000 000           | 2. Felújítások                                                | 2 000 000            | 3 000 000            | 34 265 000           |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele                                                                  | 100 000 000           | 100 000 000          | 110 000 000          | <b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>                         | <b>1 560 000</b>     | <b>2 636 000</b>     | <b>3 555 000</b>     |

| BEVÉTELEK                                                                                                  |                      |                      |                      | KIADÁSOK                                                          |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT                                                                                    | 2019. évi terv       | 2020. évi terv       | 2021. évi terv       | KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT                                            | 2019. évi terv       | 2020. évi terv       | 2021. évi terv       |
| VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek) | 0                    | 0                    | 0                    | 3.1 Államháztartáson belülre                                      |                      |                      |                      |
| 1. Működési célú hitel felvétele                                                                           |                      |                      |                      | 3.2 Államháztartáson kívülre                                      | 1 560 000            | 2 636 000            | 3 555 000            |
| 2. Felhalmozási célú hitel felvétele                                                                       |                      |                      |                      | 3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások                              |                      |                      |                      |
| VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése                                                  |                      |                      |                      | 3.4 Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)                   |                      |                      |                      |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | 4. Fejlesztési céltartalék                                        | 25 000 000           | 25 000 000           | 5 500 000            |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                            | <b>2 084 512 000</b> | <b>2 094 512 000</b> | <b>2 388 512 000</b> |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | <b>Költségvetési többlet</b>                                      |                      |                      |                      |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>                               | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | 1. Működési célú hitel törlesztése                                |                      |                      |                      |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | 2. Felhalmozási célú hitel törlesztése                            |                      |                      |                      |
|                                                                                                            |                      |                      |                      | <b>IV. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b> |                      |                      |                      |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                                                                  | <b>2 084 512 000</b> | <b>2 094 512 000</b> | <b>2 388 512 000</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                         | <b>2 084 512 000</b> | <b>2 094 512 000</b> | <b>2 388 512 000</b> |
| <b>- kötelező feladatellátás összes bevétele</b>                                                           | <b>2 084 512 000</b> | <b>2 094 512 000</b> | <b>2 388 512 000</b> | <b>- kötelező feladatellátás összes kiadása</b>                   | <b>2 032 265 000</b> | <b>2 040 788 000</b> | <b>2 339 168 000</b> |
| <b>- önként vállalt feladatellátás összes bevétele</b>                                                     |                      |                      |                      | <b>- önként vállalt feladatellátás összes kiadása</b>             | <b>52 247 000</b>    | <b>53 724 000</b>    | <b>49 344 000</b>    |
| <b>HIÁNY</b>                                                                                               |                      | <b>0</b>             | <b>0</b>             |                                                                   |                      |                      |                      |

## Tartalomjegyzék

### Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendeletervezetének mellékletei

| Melléklet száma | Melléklet címe                                                                                                     |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1               | Mérleg                                                                                                             |
| 2               | Az önkormányzat működési mérlege                                                                                   |
| 3               | Az önkormányzat felhalmozási mérlege                                                                               |
| 4               | 2018. évi pénzeszköz átvételek                                                                                     |
| 5               | 2018. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre                                                             |
| 5/A             | 2018. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre                                                             |
| 6               | Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként                                    |
| 6/A             | Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2018. évben                                                         |
| 6/B             | Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban                          |
| 6/C             | Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei                                                 |
| 6/D             | Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2018. évben                                                     |
| 6/E             | Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásából származó kötelezettségei évenkénti bontásban              |
| 6/F             | Az önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása                                       |
| 6/I             | Az önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve                                                      |
| 7               | Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatala bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként                                |
| 7/A             | A Polgármesteri Hivatal 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve                                              |
| 8               | Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként                                                   |
| 8/A             | Az Eszterlánc Óvoda 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve                                                  |
| 9               | Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként |
| 9/A             | A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve |
| 10              | Az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetési létszámkerete                                               |
| 11              | Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2018. évben                                                   |
| 12              | Kimutatás adósságot keletkeztető ügyletek felső határának megállapításáról                                         |
| 13              | Mérleg a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatairól                                             |