JEGYZŐKÖNYV

Készült: Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének **2015. május 6-án** (szerda) du.: 15.00 órára összehívott **rendkívüli** ülésén

Az ülés helye:

Polgármesteri Hivatal „B" épület Tanácsterem 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

Jelen vannak:

Antal Szabolcs polgármester, Dandé Lászlóné alpolgármester,
Andó Lászlóné, Balogh Józsefné, Bihari Lajosné, Bodóné Őri Gyöngyi, Csigéné Zsadányi Mariann, Kincsesné Kirtyán Mária, rákos Tamás, Szabó Kálmán, Urbánszki Károlyné képviselők,
Bagolyné Szűcs Mariann jegyző, Dr. Barnucz Szilvia, Varga Sándorné, Hamza Gábor, Feketéné Oláh Ágnes irodavezetők, Dr. Kiss Miklós ügyvéd, Nagy Csaba könyvvizsgáló, Varga Péter belső ellenőr, Gere Miklós GEOPAJZS Kft. ügyvezetője.

Hiányzók: Tóth János képviselő

Antal Szabolcs polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes, 11 fő jelen van, és az ülést 15.03 órakor megnyitja. Javasolja, hogy 8. napirendi pontként vegyék fel a Hajdúsámson, Petőfi u. 2. szám alatti ingatlan energetikai felújításával kapcsolatban készült előterjesztést. Szavazásra teszi fel a javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester javasolja, hogy 9. napirendi pontként tárgyalja meg a Képviselő-testület a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola ejtőernyős versenyen való részvételének támogatási kérelme ügyében készült előterjesztést. Szavazásra teszi fel a javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester a módosításokkal együtt szavazásra teszi fel a napirendet.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

125/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **2015. május 6-án (szerda) du.: 14.00** órára összehívott ***rendkívüli*** ülésének napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

Napirend

1. Előterjesztés a Hajdúsámson-Invest Kft. „f.a." tulajdonát képező Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyében
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

2. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

3. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

4. Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2014. évi végrehajtásáról
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

5. Előterjesztés szociális nyári gyermek étkeztetés tárgyában
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

6. Előterjesztés a 2015/2016. nevelési évben óvodatej programban való részvétel tárgyában
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

7. Előterjesztés a köznevelési intézmények működtetői feladatai ellátásával kapcsolatban
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

8. Előterjesztés a Hajdúsámson, Petőfi u. 2. szám alatti ingatlan energetikai felújításával kapcsolatban
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

9. Előterjesztés a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola ejtőernyős versenyen való részvételének támogatási kérelme ügyében
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

1. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Hajdúsámson-Invest Kft. „f.a." tulajdonát képező Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyében.

Dr. Kiss Miklós ügyvéd számára megtiszteltetés az, hogy ennyi év távlatából egy ilyen bonyolult probléma megoldásaként egy mindenki számára elfogadható megoldást tudnak a döntéshozók elé terjeszteni. Álláspontja szerint a jogi tartalmát tekintve ez a megállapodás megfelelően szolgálja mindegyik félnek az érdekét és ennek megfelelően annak a megkötésére lehetőség van. Ebben a kérdésben az önkormányzatnak már korábban szándékában állt, hogy saját hasznára egy Kft. tagjaként kezdjen el tevékenységet végezni, és ezért létre is hozta az Invest Kft-t, melynek tulajdonosa, tagja, részese volt. Ez az együttműködés azonban olyan negatív végeredménnyel zárult, hogy az önkormányzatnak kellett fizetni jelentős összeget.

A peres eljárás lezárult, és ez a per bizonyítékát adta annak, hogy az önkormányzatnak nagyon meg kell gondolnia azt, hogy saját maga beruházásában végezze ezt a vállalkozói tevékenységet. A megállapodás tartalmát nem szeretné ismertetni, de felhívja a figyelmet arra, hogy ennek a szerződésnek a 4.,5.,6.,7. pontja tartalmazza azokat a garanciális elemeket, amelyekre figyelemmel kell lenni. Javasolja a megállapodás elfogadását.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő hozzáteszi, hogy már a Pénzügyi Bizottság ülésén feltette azt a javaslatot, hogy ennek a napirendi pontnak a tárgyalását halasszák el. Ugyanis 2013-ban az önkormányzat már tárgyalta ezt az esetet, de akkor konkrétan még nem volt cél az, hogy eladják, tehát igazából nem foglalkoztak vele, de azóta változott a helyzet. Tudomása szerint 2016-tól a 471-es út szélesítése, az elkerülő út építése elkezdődik, tehát egy olyan alternatíva előtt áll most Hajdúsámson, hogy lehetősége lesz bekapcsolódni bármilyen formában ebbe az útépítésbe. Úgy tudja, hogy az útalapnak az egyik fontos anyaga a sárgahomok. Mivel az önkormányzatnak van egy saját tulajdonú homokbányája, és meg kellene vizsgálni, hogy ha maga az önkormányzat vállalná fel ezt a tevékenységet, milyen alternatíva, milyen források vannak. Meg kellene vizsgálni, hogy az önkormányzatnak, ha saját céget hozna létre, milyen költségekkel járna, milyen negatív, illetve pozitív oldala lenne. Véleménye szerint nem lenne szabad elszalasztani ezt a lehetőséget. Javasolja az elhalasztást, és kérjék meg a szakmát, hogy nézzenek ennek utána.

Antal Szabolcs polgármester jónak tartja a gondolatot, de fontos, hogy most ez egy olyan ajánlat, amit el tudnak dönteni, hogy akarják-e, vagy sem. Ha igen, akkor ebből profitálhat az önkormányzat. Lehet, hogy nagyobb lenne a profit, de ez biztosabb, az bizonytalanabb. Nem látja annak most lehetőségét, hogyan tudnák direktben értékesíteni a homokot. A 471-es főút szélesítése még csak tervezési fázisban van, nem sok mindent lehet tudni arról, ki fogja megkapni a generál-kivitelezést.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő kérdése, hogy a szállítás a Vámospércsi út melyik szakaszát érintené? Az kövesút, nem földút. Mekkora szakaszt, hogyan érintene a szállítás? Annak a rendbetételét hogyan vállalja a vállalkozó?

Antal Szabolcs polgármester elmondja, történtek egyeztetések ezzel kapcsolatban is. A Nagyszőlőskert-Vámospércsi útvonal, vagy ez az útvonal jöhetett számításba. Megvizsgálták azt, hogy magához az úttesthez sokkal közelebb épültek a lakások, mint a Vámospércsi úton, ez az egyik érv, ami abba az irányba terelte a gondolkodást. A Vámospércsi útnak a szerkezeti állapota erősebb, masszívabb, mint a Nagyszőlőskert útnak. A Vámospércsi út a Magyar Közút Kht. kezelésében áll, nem önkormányzati út, tehát a helyreállítási kötelezettség nem az önkormányzaté.

Dr. Kiss Miklós ügyvéd elmondja, hogy az útengedély kiadása jegyzői hatáskörbe tartozik. Arról volt szó, meg kell oldani, hogy földúton keresztül tudja elérni a kövesutat a vállalkozó, mert ez biztosítja az önkormányzat számára leginkább azt, hogy a földutat sokkal kevesebb költséggel, és sokkal biztonságosabban tudja helyreállítani. Ezért van a felmérés, és ezért lesz majd később a teljesítés.

Antal Szabolcs polgármester hozzáteszi, hogy az igénybevett önkormányzati utak csak földutak.

Bodóné Őri Gyöngyi képviselő egyetért az ügyvéd úrral, mert úgy látja, hogy ez teljesen megszünteti az aggályokat, és vállalható. Lehet, hogy kevesebb a haszon, de sokkal biztosabb.

Dr. Kiss Miklós ügyvéd elmondja, hogy az ajánlattételnél nagyon fontos szempont volt, hogy a tervezetet át kellett küldeni a Bányakapitánysághoz, mert május 5-én járt le a kitermelési jog, aminek az engedélyezése – ha a szerződés megkötése elmarad – akkor megszűnik ez a jogosultság, és egy igen költséges újabb eljárással lehet ezt a kitermelési jogosultságot megszerezni. Helyesen utalt képviselő asszony arra, hogy ez a homokbánya, csak a kibányászási jog a felszámolóé, és a felszámoló értékesíti ezt. Ezt a Képviselő-testületnek kell eldönteni, hogy akarja, vagy sem.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő megjegyzi, azért vetődött fel benne ez a gondolat, mert most hirtelen lezáródik egy ügy. Ez is most lett aktuális, eddig azért nem jelentkezett senki, mert nincsenek olyan körülmények. Most konkrétan bejelentette Tasó László államtitkár úr, hogy 2016-ban megkezdődik Nyíradony felől a 471-es számú főút építése. Itt egy olyan lehetőségről van szó, amit véleménye szerint még egyszer minden oldalról körbe kellene járni. Továbbra sem zárkózna el az elől, hogy saját maga az önkormányzat hogy tudna ebben működni.

Antal Szabolcs polgármester hozzáteszi, több környékbeli homokbánya is pályázik arra, hogy tudjon eladni. Nyilván ezek mögött a homokbányák mögött olyan cégek állnak, akik útépítéssel foglalkoznak. Most itt egy biztos ajánlat. Lehet több pénzt lehetne hozni az önkormányzatnak, ha ezt maga csinálja. Nyilván meg fogja próbálni mindenki a homokot értékesíteni, és ha ők bekapcsolódnak alvállalkozóként az útépítésbe, és onnan fogják a homokot kitermelni, az önkormányzat meg nem fogja tudni eladni, akkor mit mondanak. Ez egy bizonytalan dolog lenne, az ajánlat, amivel megkeresték az önkormányzatot, az pedig biztos.

Szabó Kálmán képviselő elmondja, hogy a közúti közlekedéssel kapcsolatban vannak bizonyos szabályok, amiket be kell tartani. Mindkét fél (a felrakó és a szállító) felelős azért, hogy túlsúllyal ne menjen a jármű. Ha esetleg csinálnak egy Kft-t és vásárolnának egy gépet, az kb. 70 millió forintba kerülne. Ezt a megállapodást elfogadhatónak tartja.

Antal Szabolcs polgármester véleménye szerint ezzel egy olyan tevékenysége lenne egy önkormányzati kft-nek, amihez eszközök, gépek, berendezések szükségesek. Most érkezett egy ajánlat, és nem lehet kimondani azt, hogy az önkormányzatnak lenne valamilyen lehetősége a homokértékesítésre.

Andó Lászlóné képviselő örül annak, hogy ügyvéd úr összeállította ezt az anyagot, és ezt vállalhatónak is tartja. Nyilván ügyvéd úr ezt a feladatot kapta, de mivel az önkormányzat vagyonáról van szó, kötelessége lett volna az önkormányzatnak alternatívát készíteni. Nem tudja azt sem, hogy mennyi az összes profit, nem volt versenyhelyzet. Igazából azt sem tudja, miért pont 15 %-ot ad vissza a vállalkozó.

Antal Szabolcs polgármester megérti, hogy képviselő asszony mire gondol, de nyilván, ha a kft. nem állt volna felszámolás alatt, vagy az önkormányzat saját tulajdona, akkor licitet lehetett volna tenni ebben a dologban. Sajnos ebben a pozícióban ez nem mondható el, ugyanis közös nevezőre kellett jutni. A GEOPAJZS Kft. egy helyi vállalkozás, mindenki ismeri, amit megígér, azt mindig betartja. A felszámolónak is megfelelt a cég, és nem is volt más lehetőség.

Dandé Lászlóné alpolgármester elmondja, ő is utánanézett, hogy miért 15 %-ot adnak vissza, az a tendencia, hogy 15-20 %-ot adnak vissza. Úgy gondolja, hogy ez helytálló.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel Kincsesné képviselő asszony módosító javaslatát, mely szerint halasszák el a napirend tárgyalását.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2 igen szavazattal – 8 ellenszavazattal és 1 tartózkodással – a módosító javaslatot elutasítja.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 9 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 2 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

126/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ában foglaltak alapján – a Hajdúsámson-Invest Kft. „fa" képviseletében eljáró 198. sz. „Juris-Invest" Tanácsadó, Befektető és Szolgáltató Kft. és a GEOPAJZS Építőipari Kft. által tett ajánlatot, mely a Hajdúsámson IV.-Homokbánya további működésének feltételeivel kapcsolatban készült, és a határozat mellékleteként Megállapodás formájában került rögzítésre – **elfogadja**.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Megállapodást az önkormányzat képviseletében írja alá, valamint a további szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az érintetteket értesítse.

Határidő: 2015. május 7.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

2. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Varga Sándorné irodavezető a zárszámadási rendelethez kiegészítésként elmondja, hogy a 2014. évi költségvetés végrehajtása eredményesen zárult, a jóváhagyott keretek között tudtak gazdálkodni. Köszönhető ez a takarékos gazdálkodásnak, valamint annak, hogy a Magyar Állam átvállalta a hiteleket. Látható ez abból is, hogy költségvetési maradvány keletkezett, a bevételek fedezték a kiadásokat. A pénzmaradványból az eredeti költségvetésbe 79.377.000 forint beépítésre került a szabad pénzmaradványból. A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 127.101.000 forint.

A fennmaradó szabad pénzmaradvány a következő napirendben tárgyalt költségvetési rendelet-módosításnál kerül rendezésre. A szabad pénzmaradványt tartalékba helyezik, és abból lehet az egyéb feladatokat fedezni.

Andó Lászlóné képviselő kérdése irodavezető asszonyhoz, hogy amikor a civilszervezeteknek osztották a támogatást, akkor itt voltak a sportolók, szervezetek, akiknek azt mondták, hogy nem tudnak most adni, de ha az elszámolásra sor kerül, akkor lehetőségük lesz újra beadni a kérelmüket, és akkor fogják tudni őket támogatni. Hogy látja ezt a helyzetet?

Antal Szabolcs polgármester elmondja, hogy már jelentkeztek a múlt héten, és a héten is ezzel kapcsolatban. Szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

127/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdésének g) pontjában foglaltak szerint a jegyző által elkészített 2014. évi adóbevételek alakulásáról szóló beszámolóját **elfogadja**.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a rendelet-tervezetet.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a rendeletet az alábbiak szerint elfogadta:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
14/2015. (V.07.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed

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

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

Az önkormányzat 2014. évi zárszámadásának főbb adatai

2. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

2.682.928 E Ft bevétellel

2.348.552 E Ft kiadással

333.830 E Ft maradvánnyal

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	2.289.263 E Ft
Finanszírozási célú bevételek:	393.665 E Ft

(3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2.285.816 E Ft
Finanszírozási célú kiadások:	62.736 E Ft

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérleget az *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési mérlegét a 2. *számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási mérlegét a 3. *számú melléklet* szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *6. számú melléklet* szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 8. *számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművélődési és Muzeális Intézmény 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *9. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzatot 2014. évben megillető állami támogatások teljesülését a *6/A. számú melléklet* szerint elfogadja.

(6) Az önkormányzat részére 2014. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. számú melléklet* tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által 2014. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülre az *5. számú mellékletben*, államháztartáson kívülre az *5/A. számú mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.

(8) Az önkormányzat által 2014. évben folyósított szociális ellátások részletezését a *6/D. számú melléklet* tartalmazza.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásait a *6/F. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(10) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló projekteket a *6/G. számú melléklet* ismerteti.

(11) Az önkormányzat által 2014. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a *11. számú melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi maradvány kimutatását *a 12. számú melléklet* szerinti maradvány kimutatásban foglalt tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **333.830 E Ft** összegben költségvetési szervenként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Hajdúsámson Város Önkormányzata:	
2014. évi maradvány összesen:	**330.283E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***192.968 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*108.073E Ft*
szabad pénzmaradvány:	*84.895 E Ft*
Felhalmozási célú maradvány:	***137.315 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*15.481 E Ft*
szabad pénzmaradvány:	*121.834 E Ft*
b) Polgármesteri Hivatal:	
2014. évi maradvány összesen:	**1.923 E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***1.923 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*1.923 E Ft*

c) **Eszterlánc Óvoda:**
2014. évi maradvány összesen: **1.430 E Ft**

Ebből:

Működési célú maradvány:	***1.430 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*1.430 E Ft*

d) **Petőfi S. Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:**

2014. évi maradvány összesen: **194 E Ft**

Ebből:

Működési célú maradvány:	***194 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*194 E Ft*

(2) A tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2014. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói kötelezettségek rendezésére, az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2014. évi létszámának alakulását a *10. számú melléklet* tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a *13. számú mellékletében* foglalt összetételben **7.704.200 E Ft**-ban állapítja meg.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

8. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 19.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2015. május 06.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

3. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására.

Varga Sándorné irodavezető elmondja, hogy a pénzmaradvány került rendezésre, a szociális feladatok központi támogatása, tehát a szükséges előirányzat-módosításokat tartalmazza a rendelet ahhoz, hogy a pénzforgalmi jelentést be tudják nyújtani, mindennek meg legyen a fedezete.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a rendelet-módosítást.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a rendeletet az alábbiak szerint elfogadta:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
15/2015. (V.07.)
önkormányzati rendelete
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) pontjának és (2) bekezdésének, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34-35. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

MÓDOSÍTÓ RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

Bevételek mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Kiadások mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Hiány:	**0 E Ft**

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

Költségvetési bevételek összesen:	1.541.351 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.849.838 E Ft
Költségvetési hiány:	**- 308.487 E Ft**

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:
Előző évi pénzmaradvány: 333.830 E Ft

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
Hitelek bevételei: 0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai: 0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege: -25.343 E Ft

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

Költségvetési bevételek összesen: 1.438.672 E Ft
Költségvetési kiadások összesen: 1.609.662 E Ft
Költségvetési hiány: -170.990 E Ft

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:
Előző évi pénzmaradvány: 196.515 E Ft
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
Hitelek bevételei: 0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai: 0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege: -25.343 E Ft

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

Költségvetési bevételek összesen: 102.679 E Ft
Költségvetési kiadások összesen: 240.176 E Ft
Költségvetési hiány: - 137.497 E Ft

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:
Előző évi pénzmaradvány: 137.315 E Ft

Finanszírozási célú műveletek:
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
Hitelek bevételei: 0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai: 0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege: 0 E Ft

2. §

A rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei helyébe e rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei lépnek.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2015. május 06.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

4. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2014. évi végrehajtásáról. A Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

128/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 49. §-a alapján – Hajdúsámson Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - az 1. sz. melléklet szerint – **elfogadja**.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatról a belső ellenőrzési vezetőt értesítse.

Határidő: 2015. május 15.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Andó Lászlóné képviselő úgy gondolja, itt van egy belső ellenőr a Képviselő-testület előtt, aki becsületesen elvégezte a munkáját. A Pénzügyi Bizottság ha megtárgyalta, régebben úgy volt, hogy vagy írásos összefoglalót kaptak, vagy a bizottság elnöke néhány mondatban összefoglalta a bizottság véleményét. Úgy érzi, ezzel kicsit degradálják annak a munkáját, akik segítik az önkormányzat tevékenységét, ugyanakkor fizetnek több millió forintot egy külső ellenőrnek, hogy nézze meg, hogy működik a hivatal. Még annyival sem tisztelik meg, hogy megköszönjék a munkáját. Ezt másképpen kellene csinálni a jövőben, és nem egy rendkívüli ülésre behozni, és nem ennyi hangsúlyt fektetni egy ilyen tevékenységre.

Szeretné polgármester úr figyelmét felhívni, hogy nagyon fajsúlyos kérdések vannak benyomva folyamatosan rendkívüli testületi ülésre, úgy gondolja, hogy méltatlanul. Nem volt jelen ugyan az előző, rendes testületi ülésen, de megállapította, hogy majdcsak fajsúlytalan témák voltak behozva. Voltak, akik már akkor tudták, hogy a héten már rendkívüli ülés lesz, és a fajsúlyos témák itt vannak. Úgy gondolja, ezeket a témákat a Jogi-ügyrendi Bizottságnak is lett volna feladata tárgyalni, a Szociális, Családügyi és Köznevelési Bizottságnak is. Szeretné kérni polgármester urat is, jegyző asszonyt is, hogy egy kicsit komolyabban fogadják, és tekintsék a felkészítő munkát és a képviselőknek a szerepét is. Az anyagot átolvasta, és köszöni belső ellenőr úrnak a munkáját, odafigyelését.

Antal Szabolcs polgármester hozzáteszi, el kell, hogy utasítsa ezeket a dolgokat, mert úgy gondolja, hogy demokratikusan működnek. Mindenkinek van joga szót kérni, vagy csendben maradni. A bizottsági elnökök, ha úgy gondolják, hozzászólnak, ha úgy gondolják, nem. A belső ellenőr úr a bizottsági ülésen itt volt, és ő is jelen volt, és a két ülés között megköszönte a munkáját, és nyilván el van ismerve a munkája azzal, hogy ő a belső ellenőr, és ez az anyag is nagyszerűen össze van állítva. Az, hogy ellenőrzést hagytak jóvá, és lefolytak ezek az ellenőrzések, erre szükség volt, megbeszélték a testületi üléseken, hogy miért volt szükség ezekre. A múlt heti testületi ülésen már tudták, hogy szerdán testületi ülés lesz, határidős feladatok vannak, a gyermekétkeztetéssel kapcsolatban is mára van határidő, hogy el kell fogadni. Nagyon sok idő eltelik az anyagok előkészítésével. Tegnap délután is folyt az egyeztetés ügyvéd úr és jegyző asszony között a Homokbányával kapcsolatban.

Bagolyné Szűcs Mariann jegyző elmondja, hogy a zárszámadással kapcsolatos napirend be volt tervezve az április 30-i ülésre. Úgy gondolja, ezzel a képviselők tisztában voltak, és azzal is, hogy a Kincstár miatt nem tudták még behozni a zárszámadást, illetve néhány előterjesztés a rendkívüli testületi ülésre kell, hogy bejöjjön amiatt, mert az ülést követően került sor a megkeresésre a Minisztérium, vagy államtitkár úr részéről a gyermekétkeztetéssel kapcsolatban, illetve olyan napirendek, amelyeknek a tárgyalása még folyamatban volt, nem lehetett az április 30-án tartott ülésre behozni. Ezekkel kapcsolatban, ha a megfelelő információkhoz hozzájutnak időben, akkor bekerül a 30-i ülésre, és nem rendkívüli ülésre kell hozni. Emlékszik korábbi időszakokra, amikor volt 10 rendes ülés betervezve, és azon kívül volt 32 rendkívüli ülés megtartva, most is hozza az élet, hogy ezeket az anyagokat rendkívüli ülésre hozzák. Visszautasítja azt, hogy nem kellő alapossággal készítik elő az anyagokat. Lehet, hogy nincsenek minden információnak birtokában adott pillanatban olyan mértékben, mint ahogy az elvárható lenne, de a szakma részéről mindig mindenki maximálisan hozzáteszi a szakmai tudását. Minden esetben igyekeznek a Képviselő-testület elé olyan anyagokat letenni, amellyel a döntéshozatalt segítik. Az építő kritikát el tudják fogadni, de ami nem teljesen jóindulatú, azt a hivatal nevében visszautasítja.

Varga Péter belső ellenőr megköszöni képviselő asszonynak a hozzászólását, de nem érzi magát sértve, mivel a mai napon lényegesen korábban érkezett, és átbeszélték a dolgokat a Pénzügyi Irodával, Pénzügyi Bizottsággal, elég ütemesen ment a dolog.

Nem is akart hozzászólni, hiszen ez egy szakmai anyag. Polgármester úrral is beszélgettek, igyekszik a munkáját a legjobb szakmai tudása szerint végezni.

5. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés szociális nyári gyermek étkeztetés tárgyában. Kérdés, hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

129/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

1.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - vállalja, Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. melléklete I. (3) pontja alapján, hogy 2015. június 29 - tól - 2015. augusztus 28 - ig terjedő időszakban 43 munkanapon keresztül biztosítja a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő kiskorú gyermekek (a továbbiakban: rászoruló gyermekek) étkezését, napi egyszeri melegétkeztetés formájában ingyenesen. Ennek érdekében pályázatot nyújt be az Emberi Erőforrások Minisztériumába 818 fő részére.

2.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - 2015. június 29 - től - 2015. augusztus 28 - ig terjedő időszakban a miniszter döntésének megfelelő számú gyermek részére a napi egyszeri melegétkezést biztosítja.

3.) Hajdúsámson Város Önkormányzat Képviselő - testülete elhatározza, hogy a gyermekek nyári szociális étkezését az iskolás korosztálynak, az iskolából a Kossuth u. 2-8. alatt található konyháról, míg az óvodás és bölcsődés korosztálynak az óvoda konyhája Kossuth u. 13-15 sz. alatt biztosítja kihordással.

A képviselő - testület felkéri és felhatalmazza a Polgármestert a szükséges dokumentumok, szerződések aláírására és az étkezés megszervezésére.

Határidő: azonnal
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

6. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a 2015/2016. nevelési évben óvodatej programban való részvétel tárgyában.

Varga Sándorné irodavezető elmondja, hogy a bizottsági ülésen kérdésként merült fel az önerő az óvodatejjel kapcsolatban. Utána nézett és a pontos adatok alapján az önerő 1.105.000 forint körülbelül, ami a gyereklétszámtól mindenképpen függ akkor, ha csak tejet igényelnek.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

130/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy az Önkormányzat az óvoda-, és iskolatej program szabályozásáról szóló 19/2015. (IV. 24.) FM rendelet alapján az Eszterlánc Óvoda óvodásai vonatkozásában részt vesz a 2015/2016. nevelési évre meghirdetett óvodatej programban.

A Képviselő-testület nyilatkozza, hogy a szükséges önerő fedezetét a 2015. évi költségvetésében a dologi kiadások között biztosítja, a 2016. évi költségvetési rendeletében a dologi kiadások közé betervezi.

A Képviselő-testület felkéri a Közbeszerzési Bizottságot, hogy a szállító kiválasztása érdekében a kapcsolódó jogszabályi előírásokat figyelembe véve a versenyeztetést bonyolítsa le.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a programban való sikeres részvétel érdekében a nyertes ajánlattevővel a szállítási szerződést, valamint az Eszterlánc Óvodával a megállapodást kösse meg, a szükséges intézkedéseket, kérelmeket és nyilatkozatokat tegye meg.

Határidő: a nyertes ajánlattevővel a szállítási szerződés és az óvodával történő megállapodás megkötésére: 2015. május 26.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

7. n a p i r e n d

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a köznevelési intézmények működtetői feladatai ellátásával kapcsolatban. A Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

131/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ban biztosított jogkörében eljárva, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (4) bekezdésében foglaltak alapján fejezze ki szándéknyilatkozatát arról, hogy az Önkormányzat a rendelkezésére álló saját és átengedett bevételek terhére, a saját tulajdonában álló - a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye feladatainak ellátását szolgáló (telephelyek: Hajdúsámson-Sámsonkert, Fő u. 41., valamint Hajdúsámson, Jókai u. 61.) - ingó és ingatlan vagyon működtetését nem képes vállalni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és felkéri a Jegyzőt, hogy a döntés tartalmáról az érintetteket értesíteni szíveskedjen.

Határidő: 2015. június 15.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

8. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Hajdúsámson, Petőfi u. 2. szám alatti ingatlan energetikai felújításával kapcsolatban. Kérdés, hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 10 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

132/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

- Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ban megállapított feladatkörében – elhatározza, hogy pályázatot kíván benyújtani a Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján kiírásra kerülő, az épületek energetikai felújítására vonatkozó, hazai forrású pályázatra.
- Hajdúsámson város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a Hajdúsámson, Petőfi u. 2. sz. alatti ingatlan energetikai felújítására vonatkozóan, a kiírásra kerülő pályázat benyújtásáról gondoskodjon.
- A pályázat benyújtásához és a beruházás mielőbbi megvalósításához, feltételes közbeszerzési eljárást szükséges lefolytatni annak érdekében, hogy a támogatói döntést követően, elegendő idő álljon rendelkezésre a pályázati cél megvalósítására. A Képviselő-testület felkéri a Közbeszerzési Bizottságot, hogy a feltételes közbeszerzési eljárás lefolytatásáról gondoskodjon.
- Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy amennyiben a fenti energetikai pályázathoz önerő biztosítása szükséges, úgy azt az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében szereplő fejlesztési céltartalék átcsoportosításával biztosítja, a beruházás megvalósítása érdekében.

Határidő:

- a pályázat benyújtására: a pályázat kiírását követően haladéktalanul
- a feltételes közbeszerzési eljárás megindítására: azonnal
- önrész biztosítására: a soron következő költségvetési rendelet módosításakor.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

9. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola ejtőernyős versenyen való részvételének támogatási kérelme ügyében. A Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

133/2015. (V. 06.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. §-ban biztosított jogkörében eljárva, a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete határozza el, hogy a Szolnokon megrendezésre kerülő Ejtőernyős öttusa honvédelmi versenyen résztvevő II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola tanulói számára összesen 16 000 Ft összegű támogatást nyújt, melynek fedezete az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében átadott pénzeszközként a dologi kiadások terhére biztosítható előirányzat átcsoportosítással.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Igazgatóját a döntésről értesítse, a pénzeszköz átadásról a megállapodást kösse meg, valamint a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a határozatban foglaltak átvezetéséről intézkedjen.

Határidő: értesítésre: azonnal
átvezetésre: a soron következő költségvetési rendelet módosításakor
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Antal Szabolcs polgármester megköszöni a részvételt, hozzászólásokat és a Képviselő-testület ülését 16.05 órakor bezárja.

K.m.f.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

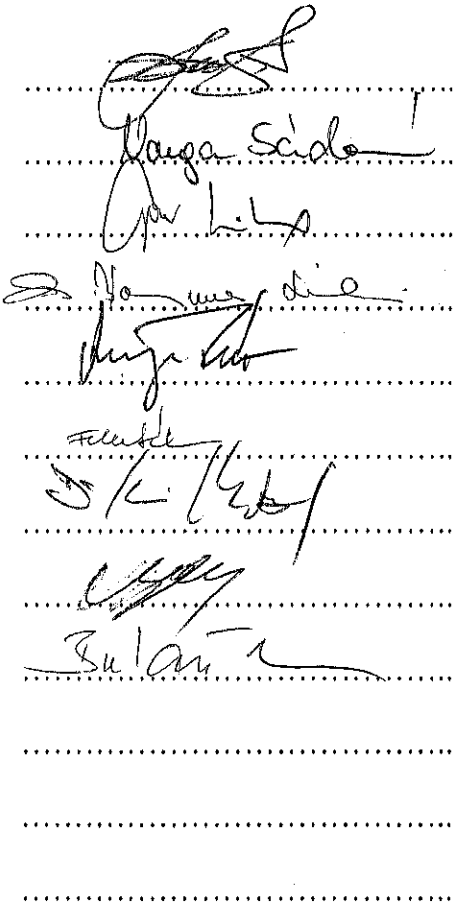
Antal Szabolcs
polgármester

JELENLÉTI ÍV

Készült Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. május 6-án (szerda) du.: 15.00 órára
összehívott **rendkívüli** ülésén

Antal Szabolcs	polgármester	.....
Dandé Lászlóné	alpolgármester	.....
Andó Lászlóné	képviselő	.....
Balogh Józsefné	képviselő	.....
Bihari Lajosné	képviselő	.....
Bodóné Őri Gyöngyi	képviselő	.....
Csigéné Zsadányi Mariann	képviselő	.....
Kincsesné Kirtyán Mária	képviselő	.....
Rákos Tamás	képviselő	.....
Szabó Kálmán László	képviselő	.....
Urbánszki Károlyné	képviselő	.....
Tóth János	képviselő	.....

MEGHÍVOTTAK



.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

ÉRDEKLŐDŐK

.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

MEGHÍVÓ

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő testületének ***rendkívüli*** ülését

2015. május 6-án (szerda) du.: 15.00 órára

összehívom, melyen kérem, szíveskedjen részt venni.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal „B" épület Tanácsterme

Napirend:

1. Előterjesztés a Hajdúsámson-Invest Kft. „f.a." tulajdonát képező Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyében
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

2. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

3. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

4. Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2014. évi végrehajtásáról
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

5. Előterjesztés szociális nyári gyermek étkeztetés tárgyában
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

6. Előterjesztés a 2015/2016. nevelési évben óvodatej programban való részvétel tárgyában
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

7. Előterjesztés a köznevelési intézmények működtetői feladatai ellátásával kapcsolatban
   Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

A napirendek fontosságára tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok.

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Hajdúsámson-Invest Kft. „f.a." tulajdonát képező Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyében

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hajdúsámson-Invest Kft. felszámolója a 198. sz. „Juris-Invest" Kft. kereste meg az önkormányzatot 2015. március 6-án érkezett levelével a Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyében. A megkereséshez csatolta a Geopajzs Építőipari Kft.-nek a Hajdúsámson IV.-Homokbánya megvásárlására tett ajánlatát. A levelet és mellékletét csatolom az előterjesztéshez.

Az önkormányzat ügyvédeivel több alkalommal egyeztettünk az ügyben, annak érdekében, hogy a felszámolóval és a homokbánya vevőjével készítsenek elő egy olyan három oldalú megállapodást, amelyben garanciákat kérünk a tulajdonosi hozzájárulás kiadása előtt arról, hogy

- a kitermelt (nem értékesített!) homok mennyisége után évente megfizeti a bányászati jog jogosultja az önkormányzatnak az általa kimutatott bevétel 15 %-át, de minimum ... Ft/m3 összeget,
- a bányászati jog megszerzője garantálja, hogy a bányászati tevékenység megszüntetését követően a bányatelket rekultiválja,
- a bányászati jog megszerzője a kitermelés útvonalában lévő teljes közúthálózat tekintetében garantálja, hogy a bányászati tevékenység megszűnését követően az utakban bekövetkező állapotromlást az utak jelenlegi műszaki szintjéig helyreállítja. Ehhez a felek a bányászati tevékenység megkezdése előtt az utak műszaki állapotát szakértővel felmérik, amely szakértői állapotfelmérés mérvadó az utak majdani helyreállítása tekintetében.

Dr. Kiss Miklós Ügyvéd Úr több alkalommal egyeztetett a felszámolóval és az ajánlattevővel a részletek tekintetében és elkészítette a háromoldalú megállapodást, melyet az előterjesztéshez mellékelek.

Korábbi előzmények:

A képviselő-testület már 2013. évben is foglalkozott (2 ülésén is!) a Hajdúsámson IV.-Homokbánya ügyével a Hajdúsámson-Invest Kft. felszámolóbiztosa megkeresésére.
Ennek lényege:
„1.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének a homokbánya önkormányzati tulajdonú földterülete tekintetében ún. „más célú időleges hasznosítási kérelmet" kell benyújtania a Debreceni Járási Földhivatalhoz 100.000 Ft eljárási költség mellett.
2.) A termelvény útvonalának meghatározásához szükséges hozzájárulás. A hozzájárulás megadása az útvonal tekintetében polgármesteri hatáskörbe tartozik.
3.) A Miskolci Bányakapitányság az előzmények miatt a terület igénybevételének jogosultsága tekintetében ügyvéd által ellenjegyzett megállapodás csatolását kéri."

A képviselő-testület ekkor a 202/2013. (VII. 04.) öh. sz. határozatában úgy döntött, hogy kéri a felszámolót, hogy írásban konkrét egyértelmű ajánlatot tegyen az alábbiakat tartalmazóan:

„1. A MÜT alapján kitermelendő homok értékesítéséből származó ellenértékből (bruttó árbevétel) mennyit ajánl fel az önkormányzat számára, mint tulajdonosnak;

2. A kitermeléshez szükséges tervezett útvonaltervet szíveskedjen benyújtani és annak helyreállítása és állagmegóvása érdekében tervezett részletes ajánlatot nyújtson;
3. Az önkormányzat részére milyen ellentételezést ajánl a terület igénybevételének hozzájárulása esetén megkötendő megállapodáshoz, mint Ptk. jogügylethez."

A határozatot továbbítottuk a felszámolóhoz, akinek a válaszát és az ügyben az önkormányzat ügyvédjének az álláspontját a képviselő-testület a 2013. július 7-ei ülésén megtárgyalta. Akkor azt a határozati javaslatot, melyben a felszámoló által kért feltételeket az önkormányzat biztosítja, azaz
„1.) A Hajdúsámson Város Önkormányzata a homokbánya önkormányzati tulajdonú fölterülete tekintetében ún. „más célú időleges hasznosítási kérelmet" nyújt be a Debreceni Járási Földhivatalhoz 100.000 Ft eljárási költség mellett.
2.) A termelvény útvonalának meghatározásához szükséges hozzájárulást kiadja.
3.) A Miskolci Bányakapitányság által kért terület igénybevételének jogosultsága tekintetében ügyvéd által ellenjegyzett megállapodás megkötéséhez az önkormányzat hozzájárul.", a képviselő-testület a 219/2013. (VIII. 07.) öh. számú határozatával elutasította.

A tárgyalások itt gyakorlatilag egy időre megszakadtak és ez évben folytatódtak a fent leírt megkeresést követően.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot – a mellékletét képező megállapodással együtt – szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ában foglaltak alapján – a Hajdúsámson-Invest Kft. „fa" képviseletében eljáró 198. sz. „Juris-Invest" Tanácsadó, Befektető és Szolgáltató Kft. és a GEOPAJZS Építőipari Kft. által tett ajánlatot, mely a Hajdúsámson IV.-Homokbánya további működésének feltételeivel kapcsolatban készült, és a határozat mellékleteként Megállapodás formájában került rögzítésre – **f o g a d j a e l.**

A képviselő-testület kérje fel a polgármestert, hogy a Megállapodást az önkormányzat képviseletében írja alá, valamint a további szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület kérje fel a polgármestert, hogy a döntésről az érintetteket értesítse.

Határidő: 2015. május 7.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Antal Szabolcs
polgármester

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Bagolyné Szűcs Mariann	B. Ann
Városfejlesztési és Műszaki Iroda:	Hamza Gábor irodavezető	
Pénzügyi-Gazdasági Iroda:	Varga Sándorné irodavezető	
Jogi-Szervezési Iroda:	Dr. Barnucz Szilvia irodavezető	
Jegyző:	Bagolyné Szűcs Mariann	B. Ann

MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről a ***HAJDÚSÁMSON VÁROS ÖNKORMÁNYZATA*** (székhely: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5., *képviseletében Antal Szabolcs polgármester*), mint ***megállapodásban részt vevő, bányatelek részét képező ingatlan tulajdonosa*** szerződő fél -,

másrészről a ***HAJDÚSÁMSON INVEST Építőipari és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság „felszámolás alatt"*** (cégjegyzéket vezető bíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: Cg. 09-09-006930, adószám: 11918602-2-09, *képviseletében Dr. Kökényesi Antal felszámolóbiztos*) 4251 Hajdúsámson, Dózsa György u. 28. sz. alatti gazdasági társaság, mint ***megállapodásban részt vevő, bányászati joggal rendelkező, bányavállalkozó*** szerződő fél - ,

harmadrészről a ***GEOPAJZS Építőipari Korlátolt Felelősségű Társaság*** (cégjegyzéket vezető bíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: Cg. 09-09-022400, adószáma: 23757727-2-09, *képviseletében Gere Miklós Sándor önálló cégjegyzési joggal rendelkező ügyvezető*) 4251 Hajdúsámson, Mikótelek u. 18. sz. alatti gazdasági társaság, mint ***megállapodásban részt vevő, bányászati jogot vásárló, új bányavállalkozó*** szerződő fél között alulírott helyen és időben a következő feltételek szerint:

Előzmények

1./ Szerződő felek rögzítik, hogy a *Hajdúsámson Invest Kft. „f.a."* ellen a Debreceni Törvényszék előtt 3.Fpk.09-10-000438. sz. alatt *felszámolási eljárás* van folyamatban.

A felszámolási eljárásban a Debreceni Törvényszék jogerősen elfogadta a felszámoló által benyújtott közbenső mérleget, amely közbenső mérlegből megállapítható, hogy a felszámolás alatt álló gazdasági társaságot 5.608.000 Ft vagyoni értékű jog illeti meg, amely jog megfelel a *„Hajdúsámson IV. - homok"* védnevű bányatelken alapított bányászati jognak.

2./ A Miskolci Bányakapitányság a „Hajdúsámson IV. - homok" védnevű bányatelket 5840/2001. számú, 2001. október 29. napján jogerős és végrehajtható határozatával a Hajdúsámson Invest Kft. „f.a.", mint a bányatelek jogosítottja részére 0,133 km2 területtel megállapította. A határozat alapján a *bányatelek jelenlegi jogosítottja* a Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." mindaddig, amíg a bányatelken fennálló bányászati jog átruházásra nem kerül.

A Miskolci Bányakapitányság a fenti bányatelek területén üzemelő bányaüzemre a Hajdúsámson Invest Kft. felszámolója által előterjesztett, 2015-2019. évekre vonatkozó kitermelési üzemi tervet jogerősen még nem engedélyezte, minthogy a kérelem elbírálásához egyéb iratok, nyilatkozatok szükségesek.

A bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény végrehajtásáról kiadott 203/1998. (XII. 19.) Korm. rendelet 13. § (2) bekezdése szerint *„a bányavállalkozónak a műszaki üzemi tervben meghatározott bányászati tevékenységgel, vagy a tervezett létesítménnyel érintett idegen ingatlanra vonatkozó igénybevételi jogosultságának igazolása céljából a műszaki üzemi terv jóváhagyása iránti kérelemhez mellékelnie kell*
a) az ingatlan tulajdonosával vagy vagyonkezelőjével megkötött, ügyvéd vagy jogtanácsos által ellenjegyzett, az ingatlan bányászati tevékenység céljából való igénybevételére vonatkozó megállapodást..."

A fenti jogszabályi rendelkezésre tekintettel a Hajdúsámson Város Önkormányzat szerződő fél a jelen megállapodásban foglalt feltételekkel hozzájárul a bányászati tevékenység folytatásához a tulajdonában álló és a bányatelek részét képező alábbi ingatlanok tekintetében:

- Hajdúsámson zártkert 5578 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5579 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5580 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5581 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5582 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5583 hrsz.

- Hajdúsámson zártkert 5584 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5585 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5586 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5587 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5557 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5558 hrsz.
- Hajdúsámson zártkert 5573/2 hrsz.

3./ A GEOPAJZS Kft. képviseletében Gere Miklós Sándor ügyvezető megkereste a Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." felszámolóját azzal, hogy különböző gazdasági és ipari célokra jelentős mennyiségű homokra van szüksége, amelynek érdekében jelezte a felszámoló felé a fenti bányászati jog megvásárlására vonatkozó szándékát.

A felszámolóbiztos a vevő részére megfelelő és teljes körű tájékoztatást adott a Bányakapitányság előtt folyamatban lévő üzemi tervvel összefüggő eljárás jelenlegi állásáról, valamint átadta a vagyoni jog (*„Hajdúsámson IV. - homok"* védnevű bányatelken alapított bányászati jog) becslésére vonatkozó szakértői véleményt.

4./ Hajdúsámson Város Önkormányzata szerződő fél rögzíti, hogy igényt formál a jelen megállapodásban megjelölt homokbányára és ezzel együtt a bányászati jogra azzal azonban, hogy azzal csak hosszabb távon számol, költségvetésében a bányászati jog megvásárlására vonatkozóan nincs előirányzott összeg.

Szerződő felek között a fenti előzmények rögzítését követően létrejön az alábbi

Megállapodás

1./ A ***GEOPAJZS Kft.*** képviseletében eljáró Gere Miklós Sándor ügyvezető kijelenti, hogy gazdasági tevékenységének folytatásához jelentős mennyiség homok kibányászására és elszállítására van szüksége, amelynek biztosítása érdekében ***meg kívánja vásárolni a Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." tulajdonát képező, „Hajdúsámson IV. - homok" védnevű bányatelken alapított bányászati jogot 4.000.000 Ft + Áfa, azaz Négymillió forint + Áfa vételár megfizetése mellett***, fenntartja a felszámolónak ezzel kapcsolatosan tett korábbi nyilatkozatot, amely nyilatkozatát a jelen okirat aláírásával megerősíti.

A GEOPAJZS Kft. képviseletében eljáró ügyvezető kijelenti, hogy a fenti nyilatkozat megtételére a bányatelek, valamint a homokbányából kibányászható homok minőségének ismeretében kerül sor.

2./ Szerződő felek rögzítik, hogy a ***bányászati jog ellenértékére*** vonatkozóan szakértői becslés áll rendelkezésre, amelynek anyagát a GEOPAJZS Kft. szerződő fél ismeri.

A GEOPAJZS Kft. szerződő fél nyomatékosan rögzíti, hogy a jelen megállapodásban foglalt vételárat kizárólag abban az esetben fogadja el, amennyiben a 2015-2019. évekre vonatkozó kitermelési üzemi tervet a Bányakapitányság jogerősen jóváhagyja.

Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a jelen okirat aláírásától számított 90 (kilencven) napos határidőn belül a 2015-2019 évekre vonatkozó kitermelési üzemi terv jogerős jóváhagyására a Bányakapitányság részéről nem kerül sor, úgy a GEOPAJZS Kft. a bányászati jogra vonatkozó vásárlási szándékától – minthogy ebben az esetben a bányászati jog gyakorlatilag forgalomképtelen – minden további feltétel és jogkövetkezmény nélkül írásbeli nyilatkozattal ***elállhat***, amely elállás folytán a vételi ajánlatából származó kötelezettsége megszűnik.

3./ Szerződő felek rögzítik, hogy amennyiben a Gere Miklós Sándor ügyvezető által képviselt GEOPAJZS Építőipari Kft. részéről sor kerül a bányászati jog megvásárlására, úgy értelemszerűen ezen gazdasági társaságot illeti meg a *„Hajdúsámson IV. - homok"* védnevű bányatelken a bányászati jog.

4./ A GEOPAJZS Kft. szerződő fél kötelezettséget vállal arra, hogy az általa, a fenti homokbányából kitermelt és értékesített teljes mennyiség tekintetében a mindenkori piaci ár figyelembevételével kialakított

bruttó eladási ár 15 %-át, azaz Tizenöt százalékát a Hajdúsámson Város Önkormányzat részére átutalja, negyedéves elszámolást követően, minden negyedévet követő hónap 15. napjáig esedékesen. Az elszámolás minden esetben a kiállított számlák alapján történik.

Ezen túl, amennyiben az önkormányzat a leszámlázott mennyiségen túli csökkenést mutat ki, úgy ezen kimutatott további mennyiség tekintetében is vállalja a GEOPAJZS Kft. a fentiek szerint számított 15 %, azaz Tizenöt százalék összeg Hajdúsámson Város Önkormányzat részére történő kifizetését oly módon, hogy a hiányzó mennyiség és a már a számlák alapján megfizetett homok mennyiségegységre vetített átlagára szorzata az a többlet összeg, amit a GEOPAJZS Építőipari Kft. köteles megfizetni.

5./ Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a GEOPAJZS Építőipari Kft. a kitermelt homokmennyiséget a ***„Hajdúsámson, Táncsics Mihály u. – Szabó Pál u. – Vámospércsi út" útvonalon*** jogosult elszállítani azzal, hogy az esetlegesen szükségessé váló útvonalengedélyek beszerzése a GEOPAJZS Építőipari Kft. kötelezettséget.

A fenti szállítási tevékenység megkezdését megelőzően szerződő felek a szállítással érintett utak állapotát közösen felvett jegyzőkönyv keretében felmérik, azok műszaki állapotát rögzítik.

A szállítási tevékenység befejezését követően a GEOPAJZS Építőipari Kft. köteles saját költségén gondoskodni a szállítással érintett utak, fenti jegyzőkönyvben rögzített, eredeti műszaki állapotnak megfelelő visszaállításáról.

6./ A GEOPAJZS Építőipari Kft. vállalja, hogy a homok kitermelését követően a tényleges kitermelés helyén ***tereprendezést*** végez akként, hogy gondoskodik sík terület kialakításáról, a terület helyreállításáról a Bányakapitányság előírásainak megfelelően.

7./ Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a homok kitermelésének megkezdése a jogügylet érvényességének időpontjától esedékes.

8./ A Hajdúsámson Város Önkormányzata szerződő fél mindenekelőtt kijelenti, hogy a jelen szerződésben foglaltak alapján ***támogatja az új bányavállalkozó tevékenységét***, a jogügylet megkötését azzal, hogy az együttműködés feltétele a jelen szerződés feltételeinek teljesítése.

A jelen okiratban foglalt megállapodás létrejötte érdekében Hajdúsámson Város Önkormányzata a jelen okirat aláírásával vállalja, hogy a minden további feltétel nélkül a bányászati joghoz kapcsolódó üzemi tervvel összefüggő eljárásában együttműködik a bányavállalkozóval, és mint a bányatelek tulajdonosa ***3 (három) munkanapon belül az illetékes földhivatalhoz eljuttatja azon tulajdonosi nyilatkozatát, amely az ingatlanok művelési ág változásához, a bányatelek művelési ág bejegyzéséhez szükséges.***

Az Önkormányzat vállalja a művelési ág ingatlan-nyilvántartási átvezetésével kapcsolatos költségek viselését.

9./ A Hajdúsámson Város Önkormányzat a fentieken túl ***hozzájárulását*** adja ahhoz, hogy a szállítási tevékenység kizárólagosan a *„Hajdúsámson, Táncsics Mihály u. – Szabó Pál u. – Vámospércsi út" útvonalon* történhet, a GEOPAJZS Építőipari Kft. helyreállításra vonatkozó kötelezettségvállalása mellett. A szállítási tevékenység megkezdését megelőzően a Szerződő Felek a szállítással érintett utak állapotát közösen felvett jegyzőkönyv keretében felmérik, műszaki állapotát rögzítik. A szállítási tevékenység befejezését követően a GEOPAJZS Építőipari Kft. köteles saját költségén gondoskodni a szállítással érintett utak fenti jegyzőkönyvben rögzített eredeti műszaki állapotának megfelelő visszaállításáról.

10./ A Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." felszámolója kijelenti, hogy a bányászati jog ellenértékét a hitelezőkkel szükséges egyeztetni és amennyiben a hitelezők a felértékelt összeghez képest eltérő vételár elfogadását javasolják, úgy az írásban tett nyilatkozatukat követően nincs annak akadálya, hogy a becsérték alatti összegben kerüljön a vételár rögzítésre a vonatkozó adásvételi szerződésben.

A felszámolási költség tartalmazza a felszámolóbiztos főösszesítő kimutatása szerint azokat a díjakat,

költségeket, melyek a homokbánya kitermelésének szüneteltetésére, valamint azt követően a kitermelésre vonatkozó üzemi tervre vonatkozó kérelem előterjesztéséhez szükségszerűen jogszabálynak megfelelő mértékben megfizetésre kerültek. Ezeknek a költségeknek a megfizetése az adásvételi szerződés szerinti vételár kialakításánál figyelembe lesznek véve.

11./ A Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." felszámolója, mint a cég képviselője kijelenti, hogy a felszámolási eljárásban a felszámolás alatti cég vagyonaként (vagyoni értékű jog) kerül a bányászati jog értékesítésre.

Ennek alapulvételével a Hajdúsámson Invest Kft. „f.a." felszámolója, mint a cég képviselője kijelenti és szavatolja, hogy a bányászati jog értékesítésére csak és kizárólag a jelen szerződés 4. 5. 6. és 7. pontjában meghatározott és a bányászati tevékenység végzőjét terhelő kötelezettségek előírásával kerül sor. Vagyis ha nem a jelen szerződésben résztvevő *GEOPAJZS Építőipari Kft.*, hanem bármely más fél szerzi meg a homokbánya tekintetében a bányászati jogot, úgy a jog megszerzője köteles a jelen szerződés 4. 5. 6. és 7. pontjában meghatározott és a bányászati tevékenység végzőjét terhelő kötelezettségeknek megfelelni, azokat betartani minden egyéb feltétel támasztása nélkül.

Felek a fenti okiratot elolvasás és megértelmezés után, mint akaratukkal mindenben egyezőt helybenhagyólag aláírják.

Debrecen, 2015. május 6.

Hajdúsámson Város Önkormányzat
képviseletében

Antal Szabolcs
polgármester

Hajdúsámson Invest Kft. „f.a."
képviseletében

Dr. Kökényesi Antal
felszámolóbiztos

GEOPAJZS Építőipari Kft.
képviseletében

Gere Miklós Sándor
ügyvezető

E/1/Dr.BB

198.sz. „Juris-Invest"
Tanácsadó, Befektető és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
székhelye: 4100. Berettyóújfalu, Tardy u.1.sz.
Tel: (54) 402-227, (54) 500-040, Fax: (54) 400-634, Cégszám: 09-09-023099,
e-mail: postmaster@ugyvedek.t-online.hu,

*ügyszám: R 151/2010-R151/119

Hajdúsámson Város Polgármesteri Hivatal
Antal Szabolcs Polgármester Úr részére!
4251. Hajdúsámson
Szabadság tér 5.

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal
Szám: 1.540-1
Érk.: 2015 MÁRC 06.
Előirat:
Előadó: Dr. BB.

Tisztelt Polgármester Úr!

A ***Hajdúsámson-Invest Kft. „fa"*** tulajdonát képező Hajdúsámson IV-Homokbánya sorsának rendezése végett múlt évben 2014.november 19-én többek jelenlétében tárgyalást folytattunk.

A személyes megbeszélésen elhangzott, hogy a T. Polgármester Úr a Homokbánya sorsának rendezését, s különösen Gere Miklós ezzel kapcsolatos ajánlatát a Képviselő Testület elé terjeszti.
Nincs tudomásunk arról, hogy a Homokbánya ügyében a Képviselő Testület valamilyen tárgyalást folytatott volna, vagy az ügyben hozott volna határozatot.

Kérem a T. Polgármester Urat, szíveskedjen megvizsgálni ismételten Gere Miklós GEOPAJZS Építőipari Kft. ügyvezetőjének ajánlatát, mivel rendkívüli módon sürget a Hajdúsámson-Invest Kft. felszámolási eljárásának befejezése, illetve a Miskolci Bányakapitányság által hozott határozatban foglalt határidő közelsége.
Mellékelten megküldöm Gere Miklós hozzám írott levelét, amelyben összefoglalja az álláspontját.
Kérem Polgármester Urat, szíveskedjen a megküldött levelet is tanulmányozni, és amennyiben szükséges ismételten személyes megbeszélést az ügyben összehívni, mivel mindenképpen szükséges valamilyen döntést az ügyben meghozni.
Várom a T. Polgármester Úr megtisztelő válaszát.

Berettyóújfalu, 2015. február 26.

Tisztelettel:

198 sz. „JURIS-INVEST"
Tanácsadó, Befektető és
Szolgáltató Kft.
4100 Berettyóújfalu
Tardy u. 1. sz.

Dr. Kökényesi Antal
felszámolóbiztos

Melléklet: 1 db.

GEOPAJZS Építőipari Kft.
4251 Hajdúsámson, Mikótelek u. 18. sz.
Tel : 30/9705-913, E-mail: terrageneral@gmail.com
Tel./Fax : 06/52-640-934

„198" JURIST-INVEST KFT
4001 Berettyóújfalu
Tardy u 1.sz.

Dr Kökényesi Antal ügyvéd úr részére

Tárgy : Hajdúsámson IV.-Homokbánya megvásárlása

Tisztelt Ügyvéd Úr !

Hivatkozva a 2013. évi szándék nyilatkozatomra vásárlási szándékomat ezúton megerősítem.
A 2014. november 19-én Hajdúsámson Város Polgármesterénél történt személyes megbeszélésen árajánlatomat a bányászati jog megvételére 4.000.000.- Ft+ÁFA összegben fenntartom, valamint egy külön szerződésben rögzített forgalom után járó nettó 15 % részesedést a hajdúsámsoni önkormányzat részére biztosítok.
Az adásvétel az érvényes műszaki üzemi terv birtokában válik jogszerűvé, valamint a Hajdúsámson Város Önkormányzat képviselő testületének jóváhagyásával.
Kérem Dr Kökényesi urat, hogy a fent leírtakról tájékoztassa írásban Hajdúsámson polgármesterét a Képviselő-testületi előterjesztés mihamarabbi elkészítése érdekében.

Az alábbi pontokat kérjük az előterjesztésben szerepeltetni :

1. A földterület más célú időleges hasznosítási kérelem beterjesztése a Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Földhivatalához, megfizetve ~100.000,- Ft eljárási és egyéb költségeket. A Földhivatalnak helyszíni bejárást kell tartani.

2. A termelvény útvonalának hozzájárulása a lakosság legkisebb zavarása mellett kijelölt útvonalon.(Nagyszőlőskert u irányában) Hozzájárulási kérelem polgármesteri hatáskörbe tartozik.

3. A Miskolci Bányakapitányság az előzmények miatt igénybevétel jogosultságának igazolását kéri az önkormányzat részéről, Megállapodás ügyvédi ellenjegyzéssel.

Kérem fentiek szíves támogatását.

Hajdúsámson 2015. február 24.

Gere Miklós
ügyvezető

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

I.

ELŐTERJESZTÉS

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ának megfelelően terjesztem a tisztelt Képviselő-testület elé Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról készített beszámolót.

KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A Képviselő-testület a 2/2014. (II. 19.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetését, melyben meghatározta a gazdálkodás fő irányait, alapelveit és a jóváhagyott pénzügyi és létszámkereteket. A rendeletben meghatározott gazdálkodási szabályok a takarékosság, gazdaságosság, hatékonyság feltételrendszerének megteremtését szolgálják, hiszen a költségvetés eredményes végrehajtása csak ezen alapelvek betartásával lehetséges.

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. február 28. napján 285.480 E Ft összegű fennálló adósságállományát az adósságkonszolidáció keretében a Magyar Állam teljes mértékben átvállalta. Ezzel az önkormányzatnak megszűnt a további törlesztési kötelezettsége, valamint kamatfizetési kötelezettség sem terheli tovább a költségvetésünket.

Az önkormányzat 2014. évi gazdálkodása a költségvetésben jóváhagyott kereteken belül, különösebb likviditási problémák nélkül zárult, melyhez hozzájárult a költségvetési szerveinek takarékos gazdálkodása, az előirányzatok ésszerű felhasználása is.

Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Hajdúsámsonban

Általános iskolai oktatás (II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola)
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-a szerint 2013. január 1-től a közoktatási/köznevelési közfeladatok közül az óvodai ellátás maradt a helyi önkormányzat feladata.

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

Óvodai nevelés (Eszterlánc Óvoda)
Az Eszterlánc Óvoda önálló költségvetési szerv, a gazdálkodással kapcsolatos feladatait a Polgármesteri Hivatal végzi.

Könyvtári és közművelődési feladatok (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)
A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény önálló költségvetési szerv, gazdálkodási feladatainak ellátására a Képviselő-testület 2013. január 1. napjától a Polgármesteri Hivatalt jelölte ki.

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

Ivóvíz és szennyvízellátási feladatok
Hajdúsámson Város Önkormányzata több önkormányzattal együtt 1994. évben a tulajdonában lévő viziközműveket (ivóvíz és szennyvíz) apportálva megalapították a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.-t. A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései alapján a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt. a beapportált vagyont 2013. január 1. hatállyal visszaadta az önkormányzatnak, mely vagyon üzemeltetési feladatainak ellátásával a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.-t bízta meg.

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

Közterület, zöldterület kezelés és fenntartás
Az utak karbantartását, a zöldterületek kezelését a polgármesteri hivatalon belül a műszaki iroda végzi a közfoglalkoztatás keretein belül alkalmazott dolgozók bevonásával.

A 2014. ÉVI GAZDÁLKODÁS SZÁMSZERŰ ADATAI

A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét **2.002.711 E Ft-ban** állapította meg. Az eredeti előirányzat az év során több alkalommal módosításra került. A gazdálkodás során a központi költségvetésből érkező források, a beruházásokhoz kapcsolódóan biztosított támogatások, valamint a Képviselő-testület döntéseinek költségvetésbe történő beépítésével a kiadási és bevételi előirányzat főösszege 2014. december 31. napján **2.782.937 E Ft.**

A működési költségvetés eredeti előirányzata **1.197.314 E Ft**, melyben 2014. december 31-ig jelentős módosítást eredményeztek a rendszeres szociális feladatok ellátására érkező támogatások, a közcélú foglalkoztatásra elnyert támogatási összegek, melyek előirányzata egész évre vonatkozóan beépítésre került a hatósági szerződésben foglaltaknak megfelelően, valamint a nyári gyermekétkeztetés biztosítására kapott támogatás és egyéb támogatások. Év végére a módosított előirányzat **607.268 E Ft-tal nőtt** összességében az eredeti előirányzathoz képest.

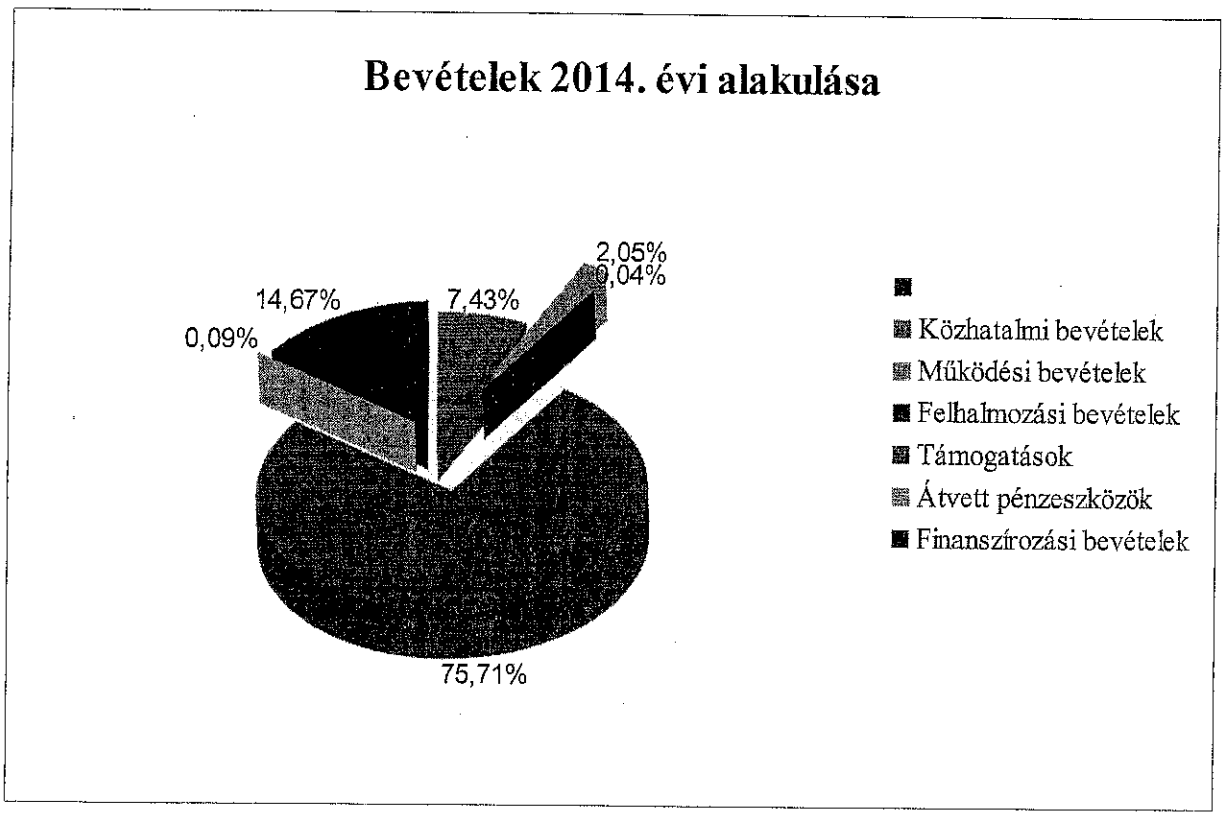
A felhalmozási költségvetésbe beépítésre került a folyamatban lévő beruházások megvalósításához 2014. év során a Képviselő-testület által rendelkezésre bocsátott önkormányzati saját forrás összege, a fordított Áfa előirányzatának technikai rendezése. Az eredeti előirányzat ezáltal **172.958 E Ft-tal nőtt**. A felhalmozási hiány az adósságkonszolidációnak köszönhetően megszűnt.

A bevételi előirányzatok **2.682.928 E Ft**-os teljesítése **96,41 %-os**, a kiadási előirányzatok **2.348.552 E Ft** felhasználása pedig **84,39%-os** teljesítési arányt mutatnak.

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti bevételi előirányzat:	**2.002.711 E Ft**
Módosított bevételi előirányzat:	**2.782.937 E Ft**
Tényleges teljesítés:	**2.682.928 E Ft**
Tényleges teljesítés %-a:	**96,41 %**

(1. számú melléklet)



Az önkormányzat legnagyobb bevételi forrása 2014-ben a támogatásokból származott, az összbevételen belüli aránya 75,71%, mely tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, az önkormányzatok költségvetési támogatását, az államháztartáson belüli pénzeszköz átvételeket, valamint a felhalmozási célú támogatásokat is.
A közhatalmi bevételek aránya 7,43%-os, melynek jelentős részét a helyi adóbevételek adják. Az intézményi működési bevételek 2,05%-ot képviselnek. A felhalmozási bevételek 0,04%-kal a legkisebb tételt jelentik a bevételeken belül, ami sajnos korlátot szab az önkormányzat területén végezhető fejlesztéseknek.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök az összbevétel 0,09%-át képezik.
A finanszírozási bevételek összbevételhez mért aránya 14,67%, melyből az előző évi működési és felhalmozási pénzmaradvány igénybevételéből származó bevétel jelenti a legjelentősebb összeget (363.966 E Ft). A pénzmaradványon túl a finanszírozási bevételek soron jelenik meg a likvid hitelkeret igénybevétele 4.356 E Ft-os összeggel, melynek felvételére pénzügyi technikai okok miatt került sor. Ugyancsak a finanszírozási bevételek részét képezi a 2014. december hónap végén érkezett a 2015. évre megelőlegezett 25.343 E Ft összegű állami támogatás.

I. TÁMOGATÁSOK

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a támogatásokon belül a legnagyobb arányt képviseli. Itt jelennek meg az önkormányzat kötelező feladatainak ellátására a költségvetési törvény alapján kapott támogatások: a települési önkormányzatok működésének támogatása, köznevelési, szociális és gyermekjóléti, valamint kulturális feladatainak támogatása, a lakott külterülettel kapcsolatos felzárkóztató támogatás, szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása, a bérkompenzációra folyósított támogatás, könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatások, illetve egyéb központi támogatások. (6/A melléklet)
Ezen a jogcímen a **893.488 E Ft** tervezett bevétel **100,00%-a** érkezett az önkormányzat számlájára.
A központi költségvetésből származó források a feladatfinanszírozás új rendszerében sem biztosítanak kellő fedezetet az intézményrendszer működtetéséhez, ezért az önkormányzatnak saját bevételeiből és egyéb támogatásaiból továbbra is hozzá kell járulnia azok fenntartási kiadásaihoz.

1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről

Itt jelennek meg a központi költségvetési szervtől, a fejezeti kezelésű előirányzatból, a Társadalombiztosítási Alaptól, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól, az önkormányzati költségvetési szervtől érkező támogatások, valamint az intézmények előző évi alulfinanszírozása. Az éves szinten tervezett **559.572 E Ft** összegű módosított előirányzathoz tartozó teljesítési adat **473.124 E Ft,** mely szerint a teljesítés aránya összességében **84,55%.**

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

2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

2.1. Fejlesztési célú támogatások (6/A. sz. melléklet)
A fejlesztési célú támogatások **66.965 E Ft-os** módosított előirányzata **100%-os** teljesülési arányt eredményezett. Itt jelenik meg az adósságátvállalás miatt kapott fejlesztési támogatás **55.915 E Ft-os** összege, a belterületi csapadékvíz elvezető I. vízgyűjtő beruházásra érkezett **10.390 E Ft-os** BM önerő támogatás, és a könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás **660 E Ft**-os összege.

2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)
A jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **659.618 E Ft**, a teljesítés aránya **90,61%,** összege **597.680 E Ft.**

Ezen belül a hazai pályázati forrásokból és az Európai Uniós támogatással megvalósuló önkormányzati beruházásokhoz biztosított fejlesztési támogatások módosított előirányzata összesen **650.889 E Ft.** A teljesítési adat **588.977 E Ft, ez 90,49%-os** teljesítési arányt jelent. Az Elkülönített Állami Pénzalapoktól – a közcélú foglalkoztatás keretében eszközbeszerzésre biztosított keretből – a hatósági szerződésben jóváhagyott **8.703 E Ft-os** előirányzat **100%**-ban megérkezett.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek módosított előirányzata **157.700 E Ft,** mely tartalmazza a helyi adók és a gépjármű adó **150.700 E Ft-os,** a bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel **7.000 E Ft-os** előirányzatait. Az év során ezen a jogcímen összesen **199.466 E Ft** realizálódott, így a teljesítés aránya **126,48%.**

1. A helyi adók

A tervezett **129.500 E Ft** bevételi előirányzatból év végére **173.944 E Ft** teljesült **134,32%**-os arányban, mely adónemenként az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Teljesítés (E Ft)	Teljesítés (%)
Magánszemélyek kommunális adója	35 000	36.185	103,39
Iparűzési adó	87 000	130.640	150,16
Építményadó	7 500	7.119	73,04
Összesen:	**129 500**	**173.944**	**134,32**

A magas teljesítési arány eléréséhez hozzájárult az adócsoport adóbevételek növelése érdekében folytatott következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenysége.

2014. december 31-én hatályos adórendelet alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata illetékességi területén az adómértékek a következők szerint kerültek meghatározásra:

- **építményadónál**: az építmény hasznos alapterületére számítva **150 Ft/m²**
- **kommunális adónál**: a Htv. 11.§-ban és a 17.§-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként **7.000 Ft.**
- **iparűzési adónál**: az adó évi mértéke az **adóalap 2 %-a.**

2. Átengedett központi adók

Az átengedett központi adók szerepe a finanszírozási rendszer átalakulásával megváltozott. Az önkormányzatnak ezen a jogcímen már csak az általa beszedett gépjárműadó 40 %-ából származik bevétele. Az éves tervadat **21.200 E Ft,** a teljesítés aránya **101,08%,** mely összegszerűen **21.429 E Ft**-os forrást jelentett a 2014. évi gazdálkodás során.

3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek

Az év végi adatok **4.093 E Ft** teljesülést mutatnak, mely a **7.000 E Ft**-os módosított előirányzat **58,47%**-a. Az adatok tartalmazzák az önkormányzatot megillető helyszíni bírságot, környezetvédelmi bírságot és egyéb bírságokat.

III. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek **49.858 E Ft**-os előirányzatának teljesülése összesen **55.111 E Ft,** mely **110,54%**-os teljesítési arányt jelent. Ezen adatok nagyrészt a közoktatási

intézmények által nyújtott élelmezési tevékenységből, szolgáltatások ellentételezéséből, illetve az önkormányzati vagyon hasznosításából – bérbeadásából – realizálódtak.

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

A felhalmozási célú bevételek **1.112 E Ft**-os előirányzata év végére **1.000 E Ft** összegben teljesült, ami **89,93%**-os teljesítési arányt mutat. 2014. évben nagyon alacsony összeget képviselnek ezek a bevételek, pedig ezen bevételek biztosíthatnák az önkormányzatnak azt, hogy több forrás álljon rendelkezésre a jövőbeni fejlesztési céljainak megvalósítására.

1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felhalmozási bevétel
Itt kerül elszámolásra a korábbi években megvalósult ingatlan értékesítésekhez kapcsolódó részletfizetésekből esedékes bevétel éves szintű tervezett összege 112 E Ft, melyből 131 E Ft (116,96%) folyt be. A feleslegessé vált tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek is ezen a soron jelennek meg.

2. Pénzügyi befektetések bevételei
Az átmenetileg szabad felhalmozási pénzeszközök befektetéseiből származó bevételek **1.000 E Ft** előirányzatához képest **856 E Ft**-ot realizált az önkormányzat, így a teljesítés aránya **85,60%**.

V. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (4. sz. melléklet)

A 2014. évi költségvetés ezen a jogcímen**749 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz, mely **296,26%-ban** teljesült, a teljesítési összeg **2.219 E Ft.** Itt jelennek meg a városnapra és a karácsonyi rendezvénysorozatra beérkezett szponzori támogatások, valamint a a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit Kft.-től földvásárlásra kapott pénzeszköz.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

VI. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele
Az előző évi működési célú pénzmaradvány **118.856 E Ft** módosított előirányzata **100%**-os arányú igénybevételt mutat.

2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele
A felhalmozási célú pénzmaradvány **245.110 E Ft**-os összege teljes mértékben igénybevételre került.

VII. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

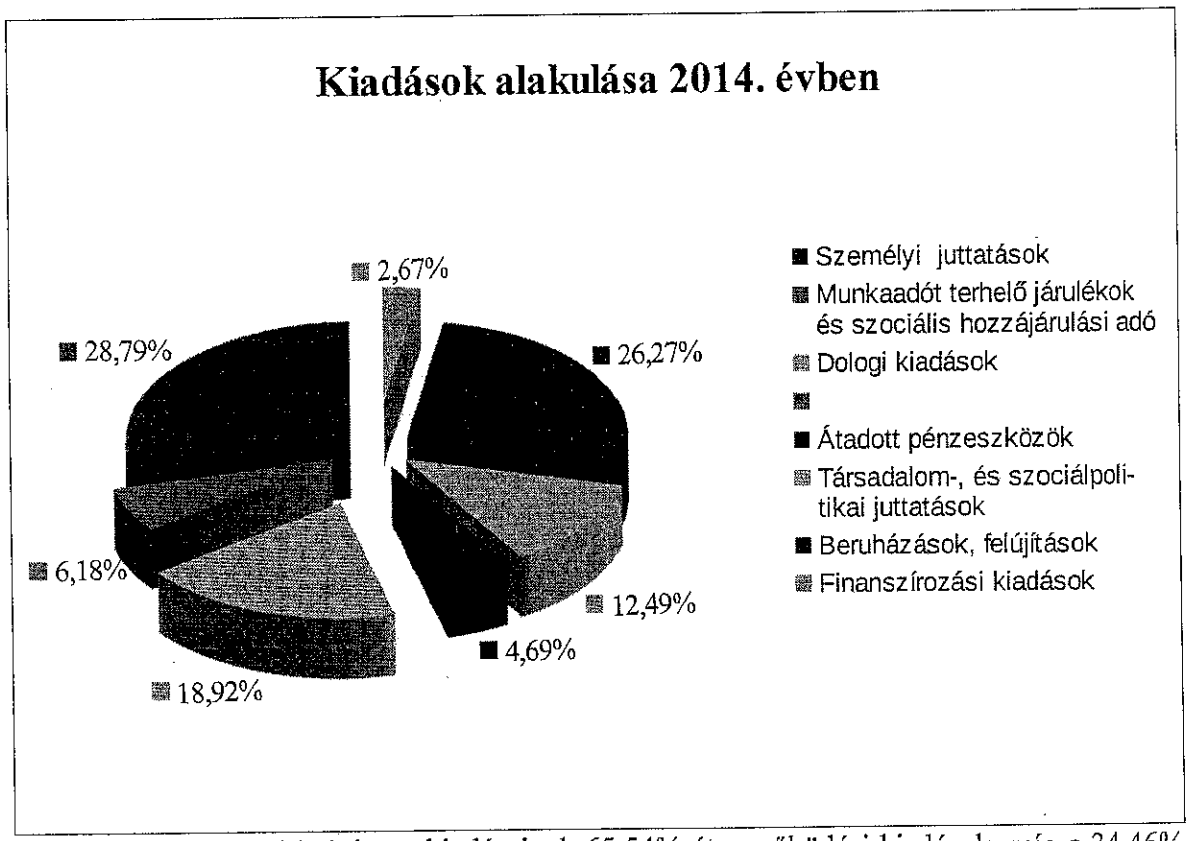
2014. évben 4.356 E Ft-os működési hitel felvételére került sor, mely egy pénzügy-technikai hiba miatt történt, a likvid hitel az önkormányzat számláját csak egy napig terhelte, többletköltséget nem eredményezett. Ez az összeg a kiadási oldalon is megjelenik, mint likvid hitel törlesztés.

VIII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK

A 2014. évben bevezetett új számviteli szabályok miatt a finanszírozási bevételek részét képezi a 2014. december hónap végén érkezett a 2015. évre megelőlegezett 25.343 E Ft összegű állami támogatás.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti kiadási előirányzat:	**2.002.711 E Ft**
Módosított kiadási előirányzat:	**2.782.937 E Ft**
Tényleges kiadás:	**2.348.552 E Ft**
Teljesítés %-a	**84,39%**



Az önkormányzat 2014. évi összkiadásainak 65,54%-át a működési kiadások, míg a 34,46%-át a felhalmozási kiadások alkotják. A működési kiadások között jelentős arányt képviselnek a humánerőforráshoz kapcsolódó kiadások. Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak, valamint a közfoglalkoztatásban dolgozók részére kifizetett személyi juttatás 28,79%-a, az ehhez kapcsolódóan megfizetett munkaadókat terhelő járulék 6,18%-a az összkiadásnak.

A dologi kiadás az intézményrendszer működtetésén túl magában foglalja a közfoglalkoztatási programok dologi kiadásokat, valamint az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátására teljesített kifizetéseket is – pl. útkarbantartás, közvilágítás, zöldterület kezelés, stb. – így az összkiadás 18,92%-át teszi ki.

A társadalom és szociálpolitikai juttatások aránya 12,49%, míg az átadott pénzeszközök 4,69%-ot képviselnek. A finanszírozási kiadások 2,67%-os arányt mutatnak az összkiadáshoz viszonyítva.

I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások **776.816 E Ft-os** előirányzata **676.035 E Ft** összegben került felhasználásra, ami **87,03%**-os arányt jelent. Az adatok tartalmazzák az önkormányzat költségvetési szerveinél jóváhagyott létszámhoz tartozó illetményeket, a kistérségi startmunka mintaprogram keretében a rövid-, és hosszú távú, valamint egyéb közfoglalkoztatott dolgozók bérét is.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A kiemelt előirányzaton rendelkezésre álló módosított előirányzat összege **163.477 E Ft**, a teljesítés **145.045 E Ft**, a teljesítés aránya **88,73%.** A teljesítés aránya összhangban van a személyi juttatások felhasználási arányával.

3. Dologi kiadások

A 2014. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege **534.339 E Ft**, melynek **83,17%-a,** összesen **444.407 E Ft** került felhasználásra.

A működési költségvetésben a dologi kiadások közül a felhalmozási hitelek után fizetett kamat összege (7.081 E Ft), valamint a beruházásokhoz kapcsolódó fordított áfa befizetés (118.217 E Ft) a felhalmozási költségvetésben kerül kimutatásra, viszont a számviteli elszámolás szerint a dologi kiadások összegében szerepelnek ezek a tételek.

A dologi kiadások időarányostól alacsonyabb teljesítésének oka a takarékos gazdálkodás mellett a közfoglalkoztatáshoz biztosított dologi kiadások előirányzata a Hatósági szerződésben foglaltak szerint beépítésre került a költségvetésbe, viszont a teljesítés egy része áthúzódik 2015. évre.

4. Egyéb működési célú kiadások

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

Ezen a kiadási jogcímen **85.708 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz a költségvetés, mely **99,95%**-ban teljesült. A felhasználás **85.662 E Ft** összege az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan jelentkezett:

- A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményének működtetéséhez 388 E Ft/hó az önkormányzati hozzájárulás összege, mely éves szinten **4.656 E Ft.**
- A Társadalombiztosítási Alap részére kifizetett baleseti járadék **2014. évre** tervezett összege **200 E Ft,** melynek teljesülése a év végére **154 E Ft (77%).**
- A Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata támogatására rendelkezésre álló **5.500 E Ft** összegű előirányzat felhasználási aránya **100%-os.**
- Az intézmény alulfinanszírozás rendezése év végéig **100%-os, 39.880 E Ft**-os teljesítést mutat
- A Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményében tanuló diákok kirándulásához az önkormányzati támogatás összege **154 E Ft,** mely **100%-ban** kifizetésre került.
- A Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális és gyermekjóléti szolgáltatások – bölcsődei ellátás, gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, támogató szolgálat, tanyagondnoki szolgálat – ellátásához **35.318 E Ft** előirányzatot biztosított a Képviselő-testület, mely **100%-ban** átutalásra került, az elszámolás a 2014. évi beszámoló elkészítését követően történik meg.

4.2. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)
A civil és egyéb szervezetek, egyházak – együtt non-profit szervezetek – 2014. évi támogatására, valamint más, nem államháztartási alrendszerbe tartozó szervezetek, személyek részére biztosított **20.632 E Ft-os** előirányzatból év végéig **20.612 E Ft** került kifizetésre, a teljesítés aránya **99,90%.**
A non-profit szervezetek támogatására tervezett **18.300 E Ft** előirányzat **100%-os** teljesítést mutat.
Az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás működési kiadásaihoz éves szinten **12 E Ft**-tal kell hozzájárulni, **12 E Ft** összegű teljesítési adata **100%**-os teljesülést mutat.
A szponzori támogatások év végi **1.800 E Ft**-os teljesítése **98,90%**-a az **1.820 E Ft**-os módosított előirányzatnak.
A Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő társulási hozzájárulás **500 E Ft**-os előirányzata **100%**-ban teljesült.

4.3. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások (6/D. sz. melléklet)
Társadalom és szociálpolitikai juttatás címén az év végi adatok alapján a **318.234 E Ft** összegű előirányzat **92,19%-a** került felhasználásra, összesen **293.388 E Ft** került kifizetésre a jogszabályi előírások alapján, valamint az önkormányzat helyi rendeletében meghatározott ellátottak részére. Ezen kiadáson belül a foglalkoztatást helyettesítő támogatás jelentette a legnagyobb kiadást, hiszen a 293.388 E Ft-os teljesítési adatból 161.436 E Ft ezen a jogcímen került kifizetésre.

5. **Tartalék** (6/H. sz. melléklet)
Az általános tartalék 5.000 E Ft összegben került eredeti előirányzatként tervezésre, melynek összege az év közben történt Képviselő-testület által hozott döntések következtében 1.546 E Ft-ra módosult.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. **Beruházások** (6/F. sz. melléklet)
A **782.333 E Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás **616.213 E Ft,** amely **78,77%-os** teljesítési aránynak felel meg. A teljesítési adat összegének nagy része a pályázati támogatással megvalósuló projektekhez kapcsolódó kifizetésekből keletkezett.

2. **Felújítások** (6/F. sz. melléklet)
Felújítási kiadásként az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítására, és a Petőfi u. 2. alatti épületben mozgáskorlátozotti mosdó kialakítására **1.253 E Ft** összegű fedezet került biztosításra a költségvetésbe. Ebből az év során **644 E Ft-ot** használtunk fel a Petőfi u. 2. alatti épületben mozgáskorlátozotti mosdó kialakítására ami **51,40%**-os arányt jelent.

3. **Egyéb felhalmozási kiadások**
3.1.Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
Ezen a jogcímen a 2014. évi költségvetés nem tartalmaz előirányzatot.

3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)
Ezen a jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **5.060 E Ft,** melyből 2014. évben **75,30%**, azaz **3.810 E Ft** került felhasználásra. A teljesítési adat az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás felújítási kiadásaihoz történő 60 E Ft-os hozzájárulást, az első lakáshoz jutók támogatására kifizetett 750 E Ft-ot, valamint a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére a Sámsonkerti sportpálya létesítésére elnyert pályázati

támogatás megelőlegezéséhez nyújtott 3.000 E Ft visszatérítendő támogatási összeget tartalmazza.

3.3. Felhalmozási célú kamat kiadások (6/E. sz. melléklet)
A korábbi években felvett felhalmozási célú hitelekhez, a Hajdúsámsoni Viziközmű Társulat által felvett hitelekhez, illetve a kötvény kibocsátásához kapcsolódóan fizetendő kamatteher fedezetére összesen **7.652 E Ft** előirányzatot tartalmaz a költségvetés (a számviteli előírásoknak megfelelően a dologi kiadások között), melyből a teljesítés aránya **92,54%**, azaz **7.081 E Ft.**

3.4. Egyéb felhalmozási kiadások
Ezen a jogcímen az építési beruházásokhoz kapcsolódó fordított áfa összegét tartalmazza a **118.217 E Ft**-os teljesítési adat (a számviteli előírásoknak megfelelően a dologi kiadások között), mely a NAV részére befizetésre került.

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (6/E. sz. melléklet)

1. Működési célú hitel törlesztése
2014. évben **4.356 E Ft**-os likvid hitel felvételére került sor, mely egy pénzügy-technikai hiba miatt történt, a likvid hitel az önkormányzat számláját csak egy napig terhelte, többletköltséget nem eredményezett.

2. Felhalmozási célú hitel törlesztése
2014. évben újabb fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor, így 2014. évre vonatkozóan az önkormányzatnak hiteltörlesztési kötelezettsége a korábban igénybe vett fejlesztési célú hitelek vonatkozásában van, melyek éves előirányzata összesen **58.380 E Ft.** Az éves teljesítés összegszerűen **58.380 E Ft**, arányát tekintve **100%,** mely teljesítési arányt a Magyar Állam által átvállalt és költségvetési támogatás formájában kiutalt összegek adósságcsökkentésre történő felhasználása eredményezte.
Az adósságkonszolidáció keretében az állam által átvállalt adósságállományhoz kapcsolódó kölcsönszerződések felbontásra kerültek, a kötvényhez kapcsolódó okirat megszüntetése megtörtént.
Ez jelentős változásokat eredményezett az önkormányzat felhalmozási mérlegében, az eredeti költségvetési rendeletben szereplő 6.430 E Ft felhalmozási hiány megszűnt.

3. **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**
A 2014. évben bevezetett új számviteli szabályok miatt a finanszírozási bevételek és kiadások részét képezi a 2014. december hónap végén érkezett a 2015. évre megelőlegezett 25.343 E Ft összegű állami támogatás. A kiadási oldalon a teljesítési adat 2014. évben 0, viszont a 2015. évi költségvetésben meg fog jelenni, fedezetét a pénzmaradványból kell biztosítani.

PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

Folyamatban lévő, támogatott pályázatok:

- TÁMOP-3.2.8/B-12/1 „Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban"
- IPR-14-A-0319 „Az integrációs Pedagógiai Rendszer 2014. évi támogatása, Önkormányzati fenntartású óvodák támogatási komponense" pályázat

2014. évben lezárult, de az elszámolás miatt 2015. évre áthúzódó pályázatok:

- ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"
- ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"
- ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 - „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"
- ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban"
- ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése"
- TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban"

2014. évben lezárult pályázatok:

- TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése"
- Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzése.
- KEOP-2.3.0/1F-2008-0027 „Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás települési szilárd hulladék lerakóinak rekultivációja"
- Sportöltöző felújítása, korszerűsítése, bővítése (Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó támogatások igénybevétele)
- ÁROP-1.A.5-2013-0101. „Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében" című projekt

A támogatott projektek nagy része fizikailag már befejeződött, a pénzügyi elszámolás miatt 2015. évben is várhatóak kiadási és bevételi tételek. Az utófinanszírozott projektek esetében előfordul, hogy támogatás megelőlegezésére került sor az önkormányzat részéről, a támogatás csak 2015. évben érkezik meg.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

(11. sz. melléklet)

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évben is nyújtott a lakosság részére közvetett támogatásokat, melynek részletes kimutatását a zárszámadási rendelet-tervezet 11. sz. melléklete tartalmazza, a jogosultság feltételrendszerét pedig az alábbi önkormányzati rendelet határozza meg:

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

A közvetett támogatások a településen élő 70. életévét betöltött, vagy 65 évét betöltött egyedül élő lakosok számára kerültek biztosításra. A magánszemélyek kommunális adójából 3.927 E Ft mentességben, 578 E Ft összegű kedvezményben részesült összesen ez a célcsoport.

A maradvány elszámolása

(12. sz. melléklet)

A 2014. évi önkormányzati szintű pénzmaradvány **333.830 E Ft.** Ebből az összegből a kötelezettséggel terhelt maradvány 127.101 E Ft, a szabad pénzmaradvány összege 206.729 E Ft.
A 2014. évről áthúzódó, 2015. évben esedékes pénzügyi kötelezettségek teljesítésére a fejlesztési és a működési célú pénzmaradvány egyaránt fedezetet biztosít.
A pénzmaradvány alakulása költségvetési szervenként a 12. sz. mellékletben kerül bemutatásra a 2014. évi beszámoló alapján. A pénzmaradvány összege össz önkormányzati szinten **333.830 E Ft**, mely intézményenként az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat	330.283 E Ft
- Polgármesteri Hivatal	1.923 E Ft
- Eszterlánc Óvoda	1.430E Ft
- Petőfi S. Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	194 E Ft

Fentiekre figyelemmel a költségvetési szervek maradványát az alábbi felsorolás tartalmazza:

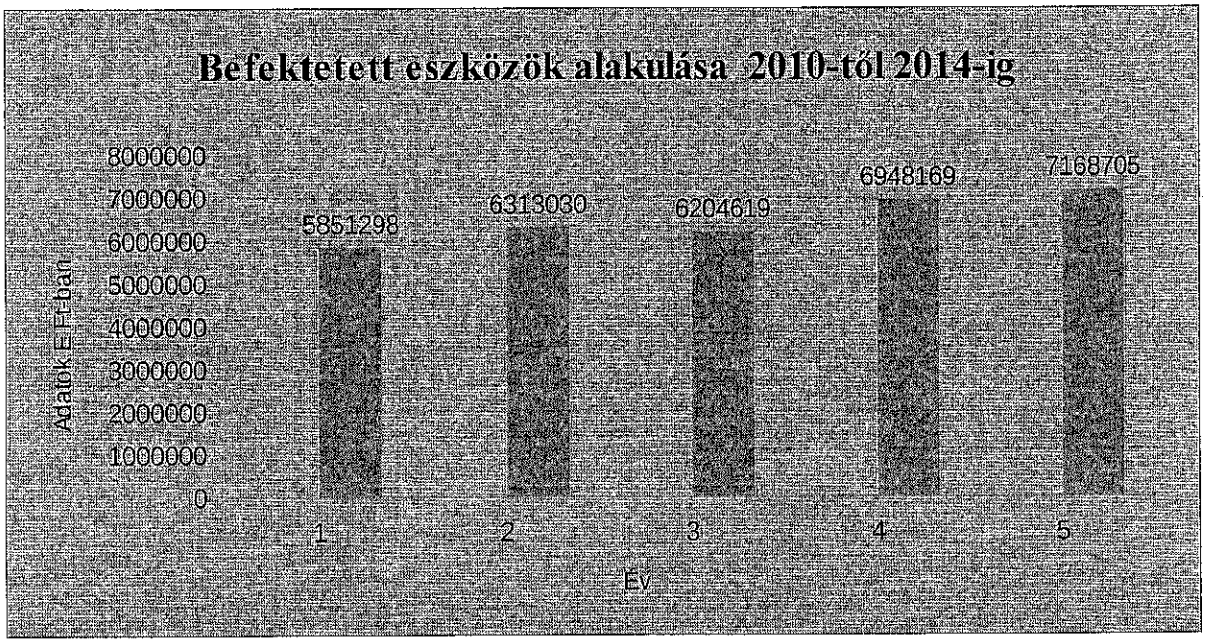
a) **Hajdúsámson Város Önkormányzata:**	
2014. évi pénzmaradvány összesen:	**330.283 E Ft**
Ebből:	
• ***Működési célú pénzmaradvány:***	***192.968 E Ft***
- *ebből kötelezettséggel terhelt:*	*108.073 E Ft*
- *szabad pénzmaradvány:*	*84.895 E Ft*
• ***Felhalmozási célú pénzmaradvány:***	***137.315 E Ft***
- *ebből kötelezettséggel terhelt:*	*15.481 E Ft*
- *szabad pénzmaradvány:*	*121.834 E Ft*
b) **Polgármesteri Hivatal:**	
• ***Működési célú pénzmaradvány:***	***1.923 E Ft***
- *ebből kötelezettséggel terhelt:*	*1.923 E Ft*
c) **Eszterlánc Óvoda:**	
• ***Működési célú pénzmaradvány:***	***1.430 E Ft***
- *ebből kötelezettséggel terhelt:*	*1.430 E Ft*
d) **Petőfi S. Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:**	
• ***Működési célú pénzmaradvány:***	***194 E Ft***
- *ebből kötelezettséggel terhelt:*	*194 E Ft*

A 2015. évi költségvetés tervezése során a szabad pénzmaradványból 79.377 E Ft már eredeti előirányzatként szerepel (működésre 50.938 E Ft, felhalmozásra 28.439 E Ft). Az ezen felüli szabad és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány a 2015. évi költségvetési rendelet soron következő módosításakor kerül beépítésre a költségvetésbe.

Az önkormányzati vagyon alakulása
(13. számú melléklet)

Hajdúsámson Város Önkormányzata vagyonmérlegének főösszege 2014. december 31-én **7.704.200 E Ft.** A vagyon növekedése a számviteli nyilvántartások alapján az előző évi **7.501.639 E Ft**-os főösszeghez képest 2,7%. A növekedés oka, hogy az Európai Uniós és a hazai pályázatokból megvalósuló beruházások munkálatai év végére nagyrészt befejeződtek (pl: kerékpárút, korszerű közösségi közlekedés, belterületi vízrendezés, bölcsőde kivitelezés, sportöltöző felújítása, korszerűsítése, tanyafejlesztési program, stb.).

Az alábbi diagram a befektetett eszközök alakulását mutatja 2010-től 2014-ig.



A diagram alapján megállapítható, hogy az önkormányzat befektetett eszközeinek állománya évek óta folyamatosan, kiegyensúlyozott ütemben növekszik, 2012-ben az óvoda tűzkár, és a Szatmári úti iskola épületének lebontása miatti vagyoncsökkenés következtében visszaesés tapasztalható, viszont 2013. és a 2014. évben ismét növekedés mutatkozik.
A jövőre nézve - mivel az önkormányzat saját felhalmozási bevétele minimális mértékű - az önkormányzati vagyon gyarapítására főként pályázati támogatásokból származó bevételek bevonásával kerülhet sor.

A vagyon csoportosítása forgalomképesség szempontjából:

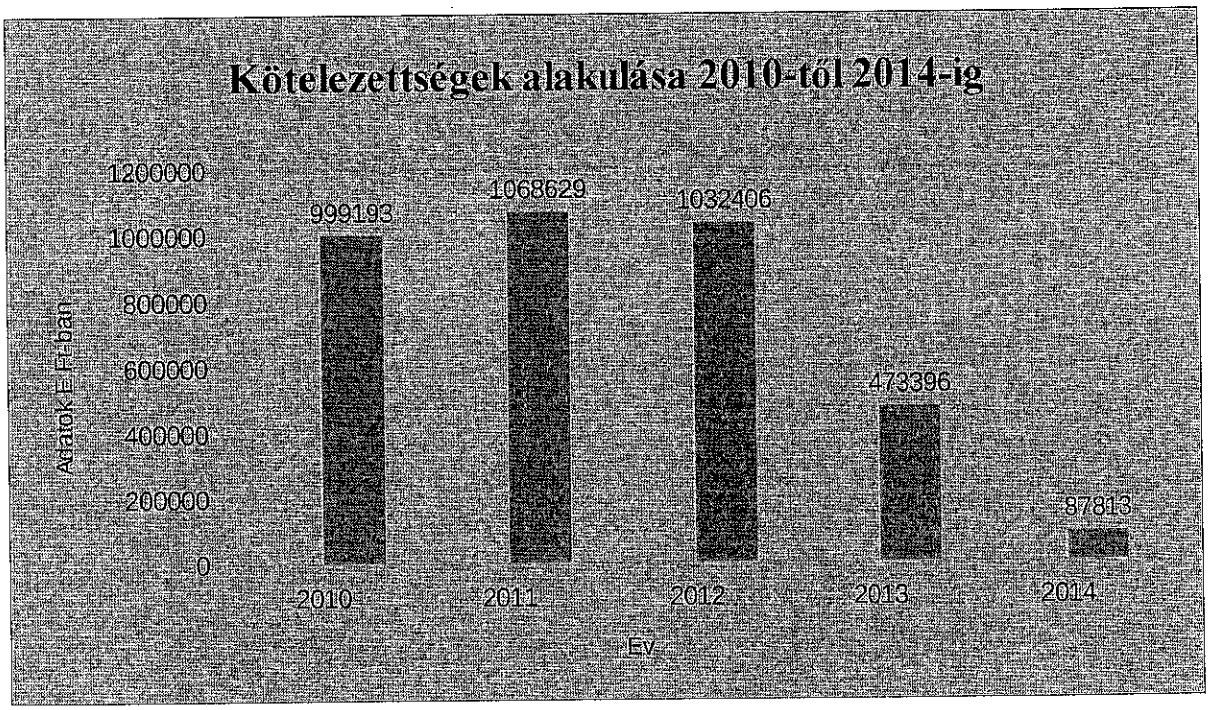
Vagyonelem megnevezése	E Ft-ban
Forgalomképtelen törzsvagyon (nem értékesíthető, nem terhelhető, a kötelező feladatok ellátását biztosító vagyon)	2.424.324
Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon (meghatározott feltételekkel értékesíthető, illetve megterhelhető vagyon)	4.424.698
Egyéb (forgalomképes vagyon, amely szabadon értékesíthető és megterhelhető)	277.926

A forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes törzsvagyon körébe tartoznak az önkormányzati feladatok ellátását kiszolgáló intézmények épületei, továbbá a közterületek, utak, járdák vízelvezető csatornák, árkok, külterületi földingatlanok stb.
A vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 2014. év végén 999.755 E Ft, amely a HBM Önkormányzatok Vízmű Zrt-nek vagyonkezelésbe adott szennyvíz-, és ivóvíz hálózat értékét, valamint a Hit Gyülekezetének vagyonkezelésbe adott köznevelési intézmények értékét tartalmazza.
Szintén az önkormányzat vagyonát képezik az eszközoldalon megjelenő forgóeszközök 4.191 E Ft, a pénzeszközök 339.593 E Ft, a követelések 190.261 E Ft értékben.

Források

A források között továbbra is a saját tőke értéke képviseli a legnagyobb részt, melynek összege 6.946.232 E Ft.
A források további részét a szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, valamint a passzív időbeli elhatárolások teszik ki, melynek együttes értéke 757.968 E Ft.

A kötelezettségek alakulását mutatja be a következő diagram 2010-2014-ig terjedő időszakra vonatkozóan:



2014. év végén fennálló 87.813 E Ft kötelezettség a szállítói állományt, az önkormányzatot terhelő adótúlfizetések miatti visszatérítési kötelezettségeket, bankgaranciák és a megelőlegezett állami támogatás összegét, valamint az idegen bevételeket tartalmazza.

A vagyon gyarapodásával együtt 2012-ig folyamatosan nőttek az önkormányzat kötelezettségei a hitelfelvétel és kötvénykibocsátás visszafizetéséhez kapcsolódóan. A 2013, majd a 2014. évi drasztikus csökkenés oka az, hogy az állam 2013. június 28-ai nappal az önkormányzat 2012. december 31-én fennálló adósságának a 70%-át (661.978.325 Ft), majd 2014. február 28. nappal a fennmaradó 30%-ot (285.479.991 Ft) átvállalta.

A 2014. február 28-i adósságátvállalásban érintett kötelezettségek az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Sor szám	Megnevezés	Szerződéses összeg (Ft)	Konszolidált tőke összege (Ft)	Konszolidált járulék összege (Ft))
1.	MFB hitel	188.505.582	30.742.916	102.876
2.	Fejlesztési hitel (Nyíradony kerékpárút)	8.000.000	1.400.000	33.864
3.	Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség	793.686.293	230.037.075	490.130
4.	Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön	4.350.000	4.350.000	62.570
5.	Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön	7.800.000	7.800.000	112.195
6.	Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön	11.150.000	11.150.000	160.380
	Összesen:		**285.479.991**	**962.015**

ÖSSZEFOGLALÁS

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

A 2014. évi önkormányzati gazdálkodás adatait összevontan tartalmazó beszámoló szerint a módosított kiadási előirányzatok mindösszesen **84,39%-os** mértékben kerültek felhasználásra, a bevételi előirányzatok pedig **96,41%-os** szinten teljesültek.

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

Működési bevételek teljesítése %-ban: ***97,56%***
Működési kiadások teljesítése %-ban: ***85,57%***

Felhalmozási bevételek teljesítése %-ban: ***94,28%***
Felhalmozási kiadások teljesítése %-ban: ***82,21%***

A teljesítési adatokból látható, hogy önkormányzati szinten az összevont költségvetés, valamint külön vizsgálva a felhalmozási és a működési költségvetés egyensúlya egyaránt fennmaradt a gazdálkodás során.
A működési bevételek és kiadások az elvárásoknak megfelelően alakultak, hiszen a bevételek meghaladták a kiadásokat, ami elsősorban az intézmények takarékos gazdálkodásának következménye.

Az önkormányzat célja változatlanul az, hogy a fenntartásában lévő, illetve társulási keretek között fenntartott intézmények működtetése és a feladatok ellátása továbbra is megfelelő színvonalon valósuljon meg a költségvetés adta keretek között.
A felhalmozási költségvetésben további felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a fejlesztési tartalék terhére valósítható meg, ami behatárolja a Képviselő-testület mozgásterét.
Újabb önkormányzati felhalmozási jellegű bevétel a vagyonrendelet adta lehetőségek szerint az önkormányzati vagyon értékesítésével érhető el, ennek hiányában a jövőre nézve kénytelen lesz az önkormányzat külső források bevonására, természetesen a Stabilitási törvény ide vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével, mely szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

A településen a fejlesztések a szűkös források ellenére sem álltak meg, ebben az évben az elkezdett nagy beruházások - a belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése; a kerékpárút építése; a közösségi közlekedés létrehozása; a bölcsődefejlesztés, tanya fejelsztési program, sportöltöző felújítás, stb. - a befejezés stádiumába kerültek. Az önkormányzat célja a támogatásban részesített fejlesztési célok eredményes megvalósítása, és a lehetőségekhez mérten magas támogatási intenzitású, alacsony költségigényű beruházásokra irányuló pályázatok benyújtása.

Hajdúsámson Város Önkormányzata adósságállományát az adósságkonszolidáció keretében a Magyar Állam két ütemben teljes mértékben átvállalta. A 2014. évi adósságkonszolidáció végrehajtása február 28. határnappal lezárult, ezzel 2014. évben az önkormányzat törlesztési, valamint kamatfizetési kötelezettsége – amely nagy terhet rótt a költségvetésre - megszünt.
Likvid hitel felvételére az elmúlt években nem került sor.

Az önkormányzat gazdasági helyzete a mérlegadatok alapján stabilnak mondható, de további jelentős összegű kötelezettségvállalás kockázatot jelentene, mivel a hosszú lejáratú kötelezettségek több évre megterhelik a költségvetést.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat által összeállított 2014. évi költségvetési beszámolóban bemutatott adatok, a bevételek, és kiadások teljesítése, eredményes, összehangolt, takarékos gazdálkodási magatartásra utal, biztosítva ezzel a pénzügyi egyensúlyt, a stabilitást.

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

1. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a jegyző által elkészített a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé a költségvetési évet követően úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. . A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.
   A különféle jogszabályok, iránymutatások a zárszámadási rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

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

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet,
- az önkormányzat rendeletei, határozatai,
- a minisztériumi iránymutatások,
- a Nemzetgazdasági Minisztérium által évente kiadott az államháztartás szervezetei éves elemi költségvetési beszámoló összeállítására szolgáló Módszertani Útmutató.

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

3. **A jogszabály társadalmi hatásai:** Megalkotásának társadalmi következményei nincsenek.

4. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával lezárásra kerül az önkormányzat 2014. évi költségvetése.

5. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

6. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat elkészítette.

7. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet fogadja el.

Határidő: 2015. május 30.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

II.

BESZÁMOLÓ

Az önkormányzat 2014. évi helyi adóbevételeinek teljesítéséről

A Polgármesteri Hivatal adócsoportjának 2014. évben végzett munkájáról az alábbiak szerint számolok be.

Az adóbevételek alakulásáról a Magyar Államkincstár által meghatározott zárási és az évváltással kapcsolatos feladatok elvégzése után készítettünk beszámolót.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosításával 2012. január 1-től megváltozott a telek fogalma, ezzel több adótárgy került a magánszemélyek kommunális adója hatálya alá. A törvénynek megfelelő szabályozást tartalmaz a 34/2013. (XI. 28.) önkormányzati rendelet. A jogszabályváltozásról a lakosságot a rendelet kihirdetésével, valamint a honlapunkon és a Sámsoni Hírlapban közzétett felhívásokban, az év során több alkalommal is tájékoztattuk.

Az év során továbbfolytattuk az adó felderítési tevékenységet, az ingatlan-nyilvántartási adatok alapján névre szólóan szólítottuk fel az adózókat adókötelezettségük teljesítésére. Ennek eredményeként a magánszemélyek kommunális adója és építményadó esetében az adózók száma nagymértékben emelkedett (az adózók köre kibővült az Önkormányzat közigazgatási területén található sámsonkerti, martinkai kertek tulajdonosaival, használóival).

Az adóévben adómérték változás nem történt, ill. a helyi rendeletünk sem változott az adható mentességek – kedvezmények tekintetében.

A kivetési iratok 11.486 db, könyvelési tételek száma 2014. évben 49.835 db volt.

Az adóév során – az adózó anyagi és szociális körülményére való tekintettel – kérelemre a magánszemélyek kommunális adójának méltányosságból történő elengedésre több esetben sor került.

Az adók módjára átadott köztartozások (közel 160 millió forint) behajtásával kapcsolatos intézkedések - idézés, helyszínen készített környezettanulmány, zálogolási jegyzőkönyv, OEP megkeresés, munkahely felkutatása, munkabér-és nyugdíjletiltás, egyéb levelezés – egy dolgozó teljes munkaidejét veszi igénybe.

A végrehajtási eljárások során az adóhátralékok, és behajtásra átadott köztartozások csökkentése érdekében 2.055 alkalommal kezdeményeztünk behajtási cselekményeket:

- 22.100 db fizetési felhívás küldése
- 1.045 db OEP (Országos Egészség Pénztár) megkeresés a munkahelyek felderítése érdekében
- 497 db letiltás (munkabér és nyugdíj)
- 267 db inkasszó (azonnali beszedési megbízás)
- 246 db gépjármű forgalomból kitiltás
- 31 db a felszámolás alá került vállalkozások tekintetében bírósági végrehajtó megkeresése

Az alábbi táblázatban mutatjuk be Hajdúsámson város 2014. évi költségvétésében tervezett adó bevétek alakulását

(adatok eFt-ban)

Adónemek	Tervezett bevétel	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Építmény adó	7500	7144	95%
Magánszemélyek komm. adója	35000	36114	103%
Iparűzési adó	87000	127399	146%
Bírságok, Pótlékok (késedelmi pótlék)	4300	2981	69%
Gépjármű adó	21200	21444	101%
Helyszíni, szabálys. bírság.	2500	146	5%
Összesen	**157500**	**195228**	**123%**

A táblázat a 2014. december 31-én nyilvántartott hátralékokat tartalmazza

(adatok eFt-ban)

Adónemek	Helyesbített tartozás	Teljesítés	Hátralék
Építmény adó	11137	7066	4071
Magánszemélyek komm. adója	57460	36497	20963
Iparűzési adó	210431	149415	61016
Pótlékok (késedelmi pótlék)	28929	2531	26398
Helyszíni, szabálys. bírság.	1881	535	1346
Gépjármű adó	77592	57492	20100
Összesen	**387430**	**253536**	**133894**

A táblázatban hátralékként kimutatott tételek nem az önkormányzat költségvetésében tervezett bevételekhez viszonyított összegek, hanem az **összes helyesbített tartozáshoz (tárgyévi előírás+előző évi hátralék).**

(múlt évi hátralék – túlfizetés + folyó évi terhelés + év közben történt előírás – év közben történt törlés, december 31-én még nem jogerős határozatokban előírt vagy törölt tételek).

Az önkormányzati adóbevételeket nem érintő, de az önkormányzatnak adók módjára történő behajtásra átadott –

- **egyéb adó számlán** (szabálysértési,- helyszíni,- és helyi szabálysértési bírság, Berettyó Vízgazdálkodási Társulat érdekeltségi hozzájárulás, stb.) **809 e Ft** előírásból a hátralék december 31-én **648 e Ft,**
- **idegen adószámlán** (víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás, közigazgatási bírság, gyermektartás díj,AKSD által átadott szemétszállítási díjhátralék, társszervek által átadott bírságok, egyéb adók módjára behajtandó köztartozások, stb.) **159.757 e Ft** előírásból a hátralék december 31-én **140.241 e Ft.**
- **Összességében 274.783 e Ft. hátralék van,** melyek behajtása a mindenki előtt ismert gazdasági helyzetben – vállalkozások fizetésképtelensége miatti felszámolások, munkanélküliség, az egyre rosszabbodó anyagi és szociális körülmények miatt nehézkes.

Az adócsoport minden törvényes eszközt igénybe véve azon dolgozik, hogy a tervezett adók beszedésével hozzájáruljon a településen tervezett fejlesztések illetve üzemeltetési feladatok ellátásához.
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az adóbevételek alakulásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdésének g) pontjában foglaltak szerint a jegyző által elkészített 2014. évi adóbevételek alakulásáról szóló beszámolóját fogadja el.

Hajdúsámson, 2015. május 4.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

*** A határozat és a rendelet elfogadásához minősített többség szükséges***

Az előterjesztést készítette	**Varga Sándorné** **Bujdosóné Czirják Mariann** **Ignácz Tímea**	
Városfejlesztési és Műszaki irodavezető	**Hamza Gábor**	
Szociális és Gyámügyi irodavezető	**Feketéné Oláh Ágnes,**	
Jogi és szervezési irodavezető	**Dr. Barnucz Szilvia**	
Jegyző	**Bagolyné Szűcs Mariann**	

Tervezet

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2015. (.....)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed

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

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

Az önkormányzat 2014. évi zárszámadásának főbb adatai

2. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

2.682.928 E Ft bevétellel
2.348.552 E Ft kiadással
333.830 E Ft maradvánnyal

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	2.289.263 E Ft
Finanszírozási célú bevételek:	393.665 E Ft

(3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2.285.816 E Ft
Finanszírozási célú kiadások:	62.736 E Ft

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérleget az *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési mérlegét a 2. *számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási mérlegét a 3. *számú melléklet* szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *6. számú melléklet* szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 8. *számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművélődési és Muzeális Intézmény 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *9. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzatot 2014. évben megillető állami támogatások teljesülését a *6/A. számú melléklet* szerint elfogadja.

(6) Az önkormányzat részére 2014. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. számú melléklet* tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által 2014. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülre az *5. számú mellékletben*, államháztartáson kívülre az *5/A. számú mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.

(8) Az önkormányzat által 2014. évben folyósított szociális ellátások részletezését a *6/D. számú melléklet* tartalmazza.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásait a *6/F. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(10) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló projekteket a *6/G. számú melléklet* ismerteti.

(11) Az önkormányzat által 2014. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a *11. számú melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi maradvány kimutatását *a 12. számú melléklet* szerinti maradvány kimutatásban foglalt tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **333.830 E Ft** összegben költségvetési szervenként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) **Hajdúsámson Város Önkormányzata:**
2014. évi maradvány összesen: 330.283E Ft
Ebből:
- ***Működési célú maradvány:*** ***192.968 E Ft***
  - *ebből kötelezettséggel terhelt:* *108.073E Ft*
  - *szabad pénzmaradvány:* *84.895 E Ft*
- ***Felhalmozási célú maradvány:*** ***137.315 E Ft***
  - *ebből kötelezettséggel terhelt:* *15.481 E Ft*
  - *szabad pénzmaradvány:* *121.834 E Ft*

b) **Polgármesteri Hivatal:**
2014. évi maradvány összesen: 1.923 E Ft
Ebből:
- ***Működési célú maradvány:*** ***1.923 E Ft***
  - *ebből kötelezettséggel terhelt:* *1.923 E Ft*

c) **Eszterlánc Óvoda:**
2014. évi maradvány összesen: 1.430 E Ft
Ebből:
- ***Működési célú maradvány:*** ***1.430 E Ft***
  - *ebből kötelezettséggel terhelt:* *1.430 E Ft*

d) **Petőfi S. Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:**
2014. évi maradvány összesen: 194 E Ft
Ebből:
- ***Működési célú maradvány:*** ***194 E Ft***
  - *ebből kötelezettséggel terhelt:* *194 E Ft*

(2) A tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2014. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói kötelezettségek rendezésére, az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2014. évi létszámának alakulását a *10. számú melléklet* tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a *13. számú mellékletében* foglalt összetételben **7.704.200 E Ft**-ban állapítja meg.

III. fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

8. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 19.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2015. május ...

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2015. május.....

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Tartalomjegyzék
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi zárszámadási rendeletének mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1	Mérleg
2	Az önkormányzat működési mérlege
3	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4	2014. évi pénzeszköz átvételek
5	2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
5/A	2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
6	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
6/A	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2014. 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 2014. évben
6/E	Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségei évenkénti bontásban
6/F	Az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)
6/G	Kimutatás az Európai Uniós forrásból megvalósuló projektekről
6/H	Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
6/I	Az önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
7	Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatala bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
7/A	A Polgármesteri Hivatal 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
8	Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
8/A	Az Eszterlánc Óvoda 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
9	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
9/A	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
10	Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési létszámkerete
11	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2014. évben
12	Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi maradvány kimutatása
13	2014. évi vagyonkimutatás

MÉRLEG

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**	**KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT**	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**
I. Támogatások	**1 918 009**	**2 179 643**	**2 031 257**	**93,19%**	**I. Működési kiadások**	**1 393 692**	**1 774 883**	**1 539 851**	**86,76%**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 281 060***	***1 453 060***	***1 366 612***	***94,05%***	***- kötelező feladatellátásra***	***1 351 791***	***1 734 479***	***1 499 510***	***86,45%***
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 488	893 488	100,00%	***- önként vállalt feladatellátásra***	***41 901***	***40 404***	***40 341***	***99,84%***
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	559 572	473 124	84,55%	1. Személyi juttatások	483 190	776 816	676 035	**87,03%**
1.2.-ből EU-s támogatás		57 945	37 142	64,10%	- kötelező feladatellátásra	482 990	775 956	675 385	87,04%
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	***636 949***	***726 583***	***664 645***	***91,48%***	- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
2.1. Fejlesztési célú támogatások	124 751	66 965	66 965	100,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 603	163 477	145 045	**88,73%**
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 618	597 680	90,61%	- kötelező feladatellátásra	110 554	163 253	144 887	88,75%
2.2.-ből EU-s támogatás		604 139	580 807	96,14%	- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
II. Közhatalmi bevételek	**171 558**	**157 700**	**199 466**	**126,48%**	3. Dologi kiadások	305 089	408 470	319 109	**78,12%**
1. Helyi adók	143 764	129 500	173 944	134,32%	- kötelező feladatellátásra	295 482	401 621	312 181	77,73%
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	21 200	21 429	101,08%	- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 849	6 928	101,15%
3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	4 573	7 000	4 093	58,47%	*4. Egyéb működési célú kiadások*	*494 810*	*424 574*	*399 662*	***94,13%***
III. Intézményi működési bevételek	**197 345**	**49 858**	**55 111**	**110,54%**	4.1 Államháztartáson belülre	142 361	85 708	85 662	**99,95%**
- kötelező feladatellátásra	190 822	49 158	54 961	111,80%	- kötelező feladatellátásra	127 153	73 357	73 157	99,73%
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	700	150	21,43%	- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 351	12 505	101,25%
IV. Felhalmozási bevételek	**11 487**	**1 112**	**1 000**	**89,93%**	4.2 Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	**99,90%**
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	112	144	128,57%	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
2. Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000	856	85,60%	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
V. Átvett pénzeszközök	**700**	**959**	**2 429**	253,28%	4.3 Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	**92,19%**
1. Működési célú átvett pénzeszközök	700	749	2 219	296,26%	5. Tartalék		1 546		0,00%
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	210	100,00%	**II. Felhalmozási kiadások**	**816 964**	**919 975**	**745 965**	**81,09%**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**2 299 099**	**2 389 272**	**2 289 263**	**95,81%**	1. Beruházások	*755 706*	782 333	616 213	78,77%
Költségvetési hiány	**88 443**	**-305 586**		0,00%	2. Felújítások	32 695	1 253	644	51,40%
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	**332 498**	**363 966**	**363 966**	**100,00%**	*3. Egyéb felhalmozási kiadások*	*28 563*	*130 929*	*129 108*	*98,61%*
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	138 764	118 856	118 856	100,00%	3.1 Államháztartáson belülre	8 000			
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	193 734	245 110	245 110	100,00%	3.2 Államháztartáson kívülre	3 739	5 060	3 810	75,30%
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	**23 300**	**4 356**	**4 356**	100,00%	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások	16 600	7 652	7 081	92,54%
1. Működési célú hitel felvétele		4 356	4 356	100,00%	3.4 Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)	224	118 217	118 217	100,00%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	23 300				4. Fejlesztési céltartalék		5 460		0,00%

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**	**KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT**	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 343	25 343	100,00%	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**2 210 656**	**2 694 858**	**2 285 816**	**84,82%**
					Költségvetési többlet				
					III. Finanszírozási kiadások	**126 713**	**88 079**	**62 736**	**71,23%**
					1. Működési célú hitel törlesztése		4 356	4 356	100,00%
					2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	126 713	58 380	-58 380	100,00%
					3. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.		25 343		
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	**2 596**				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	**-10 462**			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 657 493	2 782 937	2 682 928	96,41%	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	2 326 907	2 782 937	2 348 552	84,39%
- kötelező feladatellátás összes bevétele	*2 650 420*	*2 781 278*	*2 681 819*	*96,42%*	*- kötelező feladatellátás összes kiadása*	*2 285 006*	*2 739 145*	*2 305 001*	*84,15%*
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	*7 073*	*1 659*	*1 109*	*66,85%*	*- önként vállalt feladatellátás összes kiadása*	*41 901*	*43 792*	*43 551*	*99,45%*

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 281 060***	***1 453 060***	***1 366 612***	***94,05%***	***Személyi juttatások***	***483 190***	***776 816***	***676 035***	***87,03%***
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 488	893 488	100,00%	- kötelező feladatellátásra	482 990	775 956	675 385	87,04%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	559 572	473 124	84,55%	- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
Közhatalmi bevételek	***171 558***	***157 700***	***199 466***	***126,48%***	***Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó***	***110 603***	***163 477***	***145 045***	***88,73%***
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	1 075	200		0,00%	- kötelező feladatellátásra	110 554	163 253	144 887	88,75%
- Helyi adók	143 764	129 500	173 944	134,32%	- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	21 200	21 429	101,08%	***Dologi kiadások***	***305 089***	***408 470***	***319 109***	***78,12%***
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	6 800	4 093	60,19%	- kötelező feladatellátásra	295 482	401 621	312 181	77,73%
Intézményi működési bevételek	***60 875***	***44 518***	***43 729***	***98,23%***	- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 849	6 928	101,15%
- kötelező feladatellátásra	54 352	43 818	43 579	99,45%	***Egyéb működési célú kiadások:***	***494 810***	***424 574***	***399 662***	***94,13%***
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	700	150	21,43%	- Államháztartáson belülre	142 361	85 708	85 662	99,95%
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	***700***	***749***	***2 219***	296,26%	- kötelező feladatellátásra	127 153	73 357	73 157	99,73%
- kötelező feladatellátásra	150		1 470		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 351	12 505	101,25%
- önként vállalt feladatellátásra	550	749	749	100,00%	- Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	99,90%
					- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
					- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
					- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	92,19%
					Tartalékok		1 546		0,00%
Költségvetési működési bevételek	**1 514 193**	**1 656 027**	**1 612 026**	**97,34%**	**Költségvetési működési kiadások**	**1 393 692**	**1 774 883**	**1 539 851**	**86,76%**
- kötelező feladatellátásra	1 507 120	1 654 578	1 611 127	97,37%	- kötelező feladatellátásra	1 351 791	1 734 479	1 499 510	86,45%
- önként vállalt feladatellátásra	7 073	1 449	899	62,04%	- önként vállalt feladatellátásra	41 901	40 404	40 341	99,84%
Költségvetési működési hiány	-120 501	118 856		0,00%	**Költségvetési működési többlet**				

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**	**Megnevezés**	**2013. évi teljesítés**	**2014. évi módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	**138 764**	**118 856**	**118 856**	**100,00%**					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)		4 356	4 356	**100,00%**	**Működési célú hitel törlesztés**		4 356	4 356	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 343	25 343	**100,00%**	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**		25 343		0,00%
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	**2 596**				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	**-197**			
Működési bevételek összesen	**1 655 553**	**1 804 582**	**1 760 581**	**97,56%**	**Működési kiadások összesen**	**1 393 495**	**1 804 582**	**1 544 207**	**85,57%**
- kötelező feladatellátásra	*1 648 480*	*1 803 133*	*1 759 682*	*97,59%*	*- kötelező feladatellátásra*	*1 351 594*	*1 764 178*	*1 503 866*	*85,24%*
- önként vállalt feladatellátásra	*7 073*	*1 449*	*899*	*62,04%*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*41 901*	*40 404*	*40 341*	*99,84%*

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	*636 949*	*726 583*	*664 645*	*91,48%*	Beruházások	755 706	782 333	616 213	78,77%
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	124 751	66 965	66 965	100,00%	Felújítások	32 695	1 253	644	51,40%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 618	597 680	90,61%	*Egyéb felhalmozási kiadások:*	*28 563*	*130 929*	*129 108*	*98,61%*
Felhalmozási bevételek	*11 487*	*1 112*	*1 000*	*89,93%*	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belül	8 000			
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	161	112	144	128,57%	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívül	3 739	5 060	3 810	75,30%
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)	5 407	1 000	856	85,60%	- Felhalmozási célú kamat	16 600	7 652	7 081	92,54%
Egyéb felhalmozási bevételek	5 919				- Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)	224	118 217	118 217	100,00%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	*210*	100,00%	Fejlesztési céltartalék		5 460		0,00%
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	*136 470*	*5 340*	11 382	*213,15%*					
Költségvetési felhalmozási bevételek	784 906	733 245	677 237	92,36%	**Költségvetési felhalmozái kiadások**	816 964	919 975	745 965	81,09%
Költségvetési felhalmozási hiány	32 058	186 730		0,00%	**Költségvetési felhalmozási többlet**				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	193 734	245 110	245 110	100,00%					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					**Felhalmozási hitel törlesztés**	126 713	58 380	58 380	100,00%
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel	23 300								
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	-10 265			
Felhalmozási bevételek összesen	1 001 940	978 355	922 347	94,28%	**Felhalmozási kiadások összesen**	933 412	978 355	804 345	82,21%
- kötelező feladatellátásra	*1 001 940*	*978 145*	*922 137*	*94,27%*	*- kötelező feladatellátásra*	*933 412*	*974 545*	*800 535*	*82,14%*
- önként vállalt feladatellátásra		*210*	*210*	*100,00%*	*- önként vállalt feladatellátásra*		*3 810*	*3 810*	*100,00%*

2014. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**300 452**	**559 572**	**473 124**	**84,55%**
1.1	***Központi költségvetési szervtől***	***0***	***18 113***	***18 113***	**100,00%**
	Lakott külterülettel kapcsolatosfeladatok támogatása		0		
	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása		0		
	2014. évi országgyűlési választásra				
	2014. évi Európai Parlamenti választásra				
	2014. évben kifizetett gyermekvédelmi támogatás		18 113	18 113	100,00%
1.2	***Fejezeti kezelésű előirányzatból***	***19 429***	***57 945***	***42 364***	***73,11%***
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"	1 506	19 800	18 110	91,46%
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	10 075	9 963	8 558	85,90%
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"	502	358	509	142,18%
	Egységes területalapú támogatás	5 236	3 396	3 396	100,00%
	Iskolatej program	2 110			
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása		18 849	8 854	46,97%
	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása		1 948		0,00%
	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium "Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap"		200	200	100,00%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"		3 431	2 737	79,77%
1.3	***Társadalombiztosítási Alaptól***	***15 947***	***15 948***	***15 166***	***95,10%***
	OEP finanszírozás	15 947	15 948	15 166	95,10%
1.4	***Elkülönített Állami Pénzalapoktól***	***201 797***	***415 166***	***345 055***	***83,11%***
	Közfoglalkoztatás támogatása	200 714	415 166	345 055	83,11%
	Első munkahelygarancia program 2012-évről áthúzódó része	1 083			
1.5	***Önkorm.költségvetési szervtől***	***56 384***	***12 384***	***12 410***	100,21%
	2012. évi házi segítségnyújtás elszámolásából	147			
	Iskola bankszámla záró állományának átvezetése	149			
	Digitális átállás támogatása épületek esetében	30			
	Pénzeszköz átvétel alulfinanszírozás miatt (intézmények)	56 058			
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási központ		633	633	100,00%
	Nyíradony Város Önkormányzata		6 531	6 531	100,00%
	2014. évi országgyűlési választásra		1 640	1 640	100,00%
	2014. évi Európai Parlamenti választásra		1 652	1 652	100,00%
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása		1 746	1 772	101,49%
	2014. évi nemzetiségi önkormányzati képviselők választása		182	182	100,00%
1.6	***Városnap megrendezéséhez RNÖ támogatása***	***130***			
1.7	***Többcélú kistérségi társulástól***				
1.8	***Előző évi költségvetési visszatérülések***	***6 765***			
1.9	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átvétel alulfinansz. miatt***		***39 880***	***39 880***	***100,00%***
1.10	***Néprajzi Múzeum "Múzeumok Őszi Fesztiválja"program támogatása (Műv. Ház)***		***76***	***76***	***100,00%***
1.11	***Néprajzi Múzeum "Itthon vagy Magyarország szeretlek "program támogatása (Műv. Ház)***		***60***	***60***	***100,00%***
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**512 198**	**659 618**	**597 680**	**90,61%**
2.1	***Fejezeti kezelésű előirányzatból***	***506 458***	***650 889***	***588 977***	***90,49%***
	Hazai forrásból	*24 731*	*46 750*	*8 170*	*17,48%*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	4 529	9 210		0,00%
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	17 815	23 314		0,00%
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása	1 364	7		0,00%
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	1 023	3 437		0,00%

	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázati támogatás		9 107	6 822	74,91%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"		1 675	1 348	80,48%
	Európai Uniós forrásból	*481 727*	*604 139*	*580 807*	*96,14%*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"		2 200	2 200	100,00%
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	104 088	112 621	106 649	94,70%
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	185 549	61 464	65 707	106,90%
	Falumegújítás Hajdúsámson-Martinka településrészen (kerítés létesítése, játszóeszközök beszerzése)	5 535			
	ÉAOP-2009-3.1.4/A "Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"	95 823	56 078	50 545	90,13%
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása	39 723	254 876	254 647	99,91%
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	48 373	110 425	96 080	87,01%
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	791	294		0,00%
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"	1 845	5 130	4 979	97,06%
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása		1 051		0,00%
2.2	*Elkülönített Állami Pénzalapoktól*	*5 740*	*8 703*	*8 703*	*100,00%*
	Közfoglalkoztatás támogatása	5 740	8 703	8 703	100,00%
2.3	*Önkorm.kv-i szervtől*		*26*	*0*	*0,00%*
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása		26		0,00%
3.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	*700*	*749*	*2 219*	*296,26%*
	Városnap lebonyolításához kapott támogatások		324	324	100,00%
	Karácsonyi rendezvény lebonyolításához kapott támogatások		425	425	100,00%
	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit KFTátvett pénzeszköz földterület megvásárlására		0	1 470	
4.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**		**210**	**210**	*100,00%*
	Városnap lebonyolításához kapott támogatások		210	210	*100,00%*
	ÖSSZESEN:	513 350	1 220 149	1 073 233	87,96%

2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**142 361**	**85 708**	**85 662**	**99,95%**
	- kötelező feladatellátásra	130 879	73 203	73 157	99,94%
	- önként vállalt feladatellátásra	11 482	12 505	12 505	100,00%
1.1	***Központi költségvetési szervnek***	*38 274*	*4 656*	*4 656*	*100,00%*
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	*38 274*	4 656	*4 656*	100,00%
1.2	***TB Alapnak***	*153*	*200*	*154*	*77,00%*
1.3	***Önkormányzati költségvetési szervnek***	**61 058**	**45 534**	**45 534**	**100,00%**
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	*5 000*	*5 500*	*5 500*	*100,00%*
	Intézmény alulfinanszírozás		*39 880*	*39 880*	*100,00%*
	Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye		*154*	*154*	*100,00%*
	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa technikai rendezés	*56 058*			
1.4	***Többcélú kistérségi társulásnak***	*42 876*	*35 318*	*35 318*	*100,00%*
	- kötelező feladatellátásra	*36 394*	*28 467*	*28 467*	*100,00%*
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa.,jelzőrendszeres hsny,támogató szolgálat)	*6 482*	*6 851*	*6 851*	*100,00%*
	Hajdúhadházi többcélú kistérségi társulásnak				
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	*42 876*	*35 318*	*35 318*	100,00%
1.5	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átadás alulfinansz. miatt***				
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	*8 000*			
	Nyíradony Város Önkormányzatának kérékpárút építéséhez hozzájárulás	8 000			
	ÖSSZESEN:	**150 361**	**85 708**	**85 662**	**99,95%**
	- kötelező feladatellátásra	*138 879*	*73 203*	*73 157*	*99,94%*
	- önként vállalt feladatellátásra	*11 482*	*12 505*	*12 505*	*100,00%*

Hajdúsámson Város Önkormányzata *5/A. sz. melléklet*

2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre**	**17 349**	**20 632**	**20 612**	**99,90%**
	- kötelező feladatellátásra	**512**	**512**	**512**	**100,00%**
	- önként vállalt feladatellátásra	**16 837**	**20 120**	**20 100**	**99,90%**
1.1	*Non-profit szervezetek támogatása*	*14 150*	*18 300*	*18 300*	*100,00%*
	Civil szervezetek támogatása	12 500	15 100	15 100	100,00%
	Egyéb szervezetek támogatása	450	1 800	1 800	100,00%
	Egyházak támogatása	1 200	1 400	1 400	100,00%
1.2	*Társasház üzemeltetésre (1000Ft/hó)*	*12*	*12*	*12*	*100,00%*
1.3	*Szponzori támogatások*	*2 280*	*1 820*	*1 800*	*98,90%*
1.4	*Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás*	*500*	*500*	*500*	*100,00%*
1.5	*II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás*	*407*			
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre**	**3 739**	**5 060**	**3 810**	**75,30%**
	- kötelező feladatellátásra	**510**	**2 060**	**810**	**39,32%**
	- önként vállalt feladatellátásra	**3 229**	**3 000**	**3 000**	**100,00%**
	Lakáshoz jutás támogatása	450	1 500	750	50,00%
	Homlokzatfelújítási Alap		500		0,00%
	Sportöltöző felújítása pályázatához önerő biztosítása a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére	3 229			
	Sportpálya felújítása, új edzőpálya építése pályázathoz önerő támogatás a 46/2014. (II. 18.) öh.sz.határozat alapján				
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének biztosítása		3 000	3 000	100,00%
	Hálózatfejlesztési hozzájárulás (EON)				
	Társasház felújításra	60	60	60	100,00%
	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt				
	Hajdúsámsoni Egyházak támogatása				
	ÖSSZESEN:	**21 088**	**25 692**	**24 422**	**95,06%**
	- kötelező feladatellátásra	*1 022*	*2 572*	*1 322*	*51,40%*
	- önként vállalt feladatellátásra	*20 066*	*23 120*	*23 100*	*99,91%*

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
1. Működési bevételek	*1.*	***Működési célú támogatás államháztartáson belülről***	***1 225 322***	***1 407 824***	***1 321 350***	***93,86%***
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	981 058	893 488	893 488	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	244 264	514 336	427 862	83,19%
		- Átengedett központi adók				
	2.	***Közhatalmi bevételek***	***171 443***	***157 500***	***199 466***	***126,65%***
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	960			
		- Helyi adók	166 985	129 500	173 944	134,32%
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	28 000	25 522	91,15%
	3.	***Intézményi működési bevételek***	***20 894***	***18 739***	***15 675***	***83,65%***
		- kötelező feladatellátásra	20 535	18 039	15 525	86,06%
		- önként vállalt feladatellátásra	359	700	150	21,43%
	4.	***Működési célú átveti pénzeszközök államháztartáson kívülről***	***550***	***725***	***2 195***	302,76%
		- kötelező feladatellátásra			1 470	
		- önként vállalt feladatellátásra	550	725	725	100,00%
	5.	***Pénzmaradvány***	***66 680***	***110 765***	***110 765***	***100,00%***
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***	2 683			
	Összesen:		**1 487 572**	**1 695 553**	**1 649 451**	**97,28%**
	- kötelező feladatellátásra		***1 486 663***	***1 694 128***	***1 648 576***	***97,31%***
	- önként vállalt feladatellátásra		***909***	***1 425***	***875***	***61,40%***
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	***Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről***	***636 499***	***726 557***	***664 645***	***91,48%***
		- Fejlesztési célú támogatások	124 301	66 965	66 965	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 592	597 680	90,61%
	2.	***Felhalmozási bevételek***	***11 487***	***1 112***	***998***	***89,75%***
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	112	144	128,57%
		- Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000	854	85,40%
	3.	***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***				
	4.	***Egyéb felhalmozási bevételek***	***136 470***	***5 340***	***11 382***	***213,15%***
	5.	***Pénzmaradvány***	***193 734***	***245 110***	***245 110***	***100,00%***
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***				
		Összesen:	**978 190**	**978 119**	**922 135**	**94,28%**
Költségvetési bevételek összesen			**2 465 762**	**2 673 672**	**2 571 586**	**96,18%**
Finanszírozási bevételek			**23 300**	**29 699**	**29 699**	**100,00%**
	1.	***Hitelfelvétel***	***23 300***	***4 356***	***4 356***	**100,00%**
		- Működési célú		4 356	4 356	100,00%
		- Felhalmozási célú	23 300			
	2.	***Intézményfinanszírozás***				
	3.	***Államháztartáson belüli megelőlegezések***		***25 343***	***25 343***	**100,00%**
Bevételek összesen			**2 489 062**	**2 703 371**	**2 601 285**	**96,22%**
- kötelező feladatellátásra			***2 488 512***	***2 701 946***	***2 600 410***	***96,24%***
- önként vállalt feladatellátásra			***550***	***1 425***	***875***	***61,40%***
Hiány						

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*180 828*	*421 146*	*343 528*	*81,57%*
		- kötelező feladatellátásra	180 628	420 286	342 878	81,58%
		- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*30 213*	*63 952*	*54 131*	*84,64%*
		- kötelező feladatellátásra	30 164	63 728	53 973	84,69%
		- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
	3.	*Dologi kiadások*	*155 640*	*265 748*	*208 364*	*78,41%*
		- kötelező feladatellátásra	153 147	259 899	202 760	78,01%
		- önként vállalt feladatellátásra	2 493	5 849	5 604	95,81%
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*494 657*	*424 374*	*399 508*	*94,14%*
	5.	- Államháztartáson belülre	142 208	85 508	85 508	100,00%
		- kötelező feladatellátásra	127 000	73 003	73 003	100,00%
		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 505	12 505	100,00%
	6.	- Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	99,90%
	7.	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	92,19%
	10.	*Tartalékok*		*1 546*		0,00%
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	-3 273			
	Összesen:		**858 065**	**1 176 766**	**1 005 531**	*85,45%*
	- kötelező feladatellátásra		*823 278*	*1 137 208*	*966 514*	*84,99%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*34 787*	*39 558*	*39 017*	*98,63%*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	755 486	776 550	613 560	79,01%
	2.	*Felújítási kiadások*	32 695	1 253	644	51,40%
	3.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre*	8 000			
	4.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre*	3 739	5 060	3 810	75,30%
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*	16 600	7 652	7 081	92,54%
	6.	*Egyéb felhalmozási kiadások(forditott áfa)*	224	118 217	118 217	100,00%
	7.	*Tartalékok*		5 460		0,00%
	8.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	-10 265			
		Összesen:	**806 479**	**914 192**	**743 312**	**81,31%**
Költségvetési kiadások			**1 664 544**	**2 090 958**	**1 748 843**	**83,64%**
Finanszírozási kiadások			**564 412**	**612 413**	**521 614**	**85,17%**
	1.	*Hiteltörlesztés*	*126 713*	*62 736*	*62 736*	**100,00%**
		- Működési célú		4 356	4 356	100,00%
		- Felhalmozási célú	126 713	58 380	58 380	100,00%
	2.	*Intézményfinanszírozás*	*437 699*	*524 334*	*458 878*	**87,52%**
		- Működési célú	437 699	518 975	458 878	88,42%
		- Felhalmozási célú		5 359		0,00%
	3.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések*		25 343		0,00%
Kiadások összesen			**2 228 956**	**2 703 371**	**2 270 457**	**83,99%**
- kötelező feladatellátásra			*2 194 169*	*2 660 813*	*2 228 440*	*83,75%*
- önként vállalt feladatellátásra			*34 787*	*42 558*	*42 017*	*98,73%*
Létszám			**5**	**5**	**5**	**100,00%**
Közfoglalkoztatottak létszáma			**201**	**200**	**200**	**100,00%**

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2014. évben

Lakosságszám 2013.01.01: 13.535 fő

2. számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	241 459 255	353 103 477	353 103 477	100,00%
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	141 751 000	141 751 000	141 751 000	100,00%
b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	62 343 755	62 343 755	62 343 755	100,00%
ba)	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	11 301 640	11 301 640	11 301 640	100,00%
bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	40 287 600	40 287 600	40 287 600	100,00%
bc)	Köztemető fenntartásával kapcsolatos fenadatok támogatása	100 000	100 000	100 000	100,00%
bd)	Közutak fenntartásának támogatása	10 654 515	10 654 515	10 654 515	100,00%
c)	Beszámítás összege		-		
d)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	36 544 500	36 544 500	36 544 500	100,00%
2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	800 000	800 000	800 000	100,00%
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		111 664 222	111 664 222	100,00%
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	244 349 280	234 661 973	234 661 973	100,00%
	Eszterlánc Óvoda	**244 349 280**	**234 661 973**	**234 661 973**	100,00%
1. (1) 1	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	107 254 133	108 056 533	108 056 533	100,00%
1. (2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó	32 400 000	30 600 000	30 600 000	100,00%
1. (1) 2	Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó	59 778 800	52 289 734	52 289 734	100,00%
1. (2) 2	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó	16 200 000	16 200 000	16 200 000	100,00%
1. (3) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	1 537 680	1 345 040	1 345 040	100,00%
2. (8) 1	Óvodaműködtetés támogatása 8 hó	17 472 000	17 584 000	17 584 000	100,00%
2. (8) 2	Óvodaműködtetés támogatása 4 hó	9 706 667	8 586 666	8 586 666	100,00%
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	157 647 468	255 579 072	255 579 072	100,00%
1.	**Jövedelpótló támogatások kiegészítése**		**207 834 063**	207 834 063	100,00%
2.	**Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz**	**111 664 222**			
5.	**Gyermekétkeztetés támogatása**	**46 183 246**	**47 745 009**	**47 745 009**	**100,00%**
5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	14 573 760	13 170 240	13 170 240	100,00%
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai,) étkeztetés támogatása	25 832 804	28 798 087	28 798 087	100,00%
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (iskolai) étkeztetés támogatása	5 776 682	5 776 682	5 776 682	100,00%
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 429 900	15 429 900	15 429 900	100,00%
1.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**	**15 429 900**	**15 429 900**	**15 429 900**	**100,00%**
d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához	15 429 900	15 429 900	15 429 900	100,00%
	2. számú melléklet összesen:	**659 065 903**	**858 774 422**	**858 774 422**	**100,00%**

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (3. számú melléklet)		**31 253 780**	**31 253 780**	**100,00%**
3.mell.3.	E-útdíj bevezetésével az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése		921 000	921 000	100,00%
3.mell.13.	2013. évről áthúzodó bérkompenzáció támogatása		353 060	353 060	100,00%
3.mell.16.	Település önkormányzatok köznevelés feladatainak egyéb támogatása		2 000 000	2 000 000	100,00%
3.mell.17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		12 442 000	12 442 000	100,00%
3.mell.9.	Nyári szociális gyermekétkeztetés		15 537 720	15 537 720	100,00%
3.mell.12.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		-	-	
3.mell.12.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		-	-	
	Egyéb központi támogatások		**3 461 058**	**3 461 058**	**100,00%**
	2014. évi bérkompenzáció		3 461 058	3 461 058	100,00%
	Felhalmozási célú központi támogatások		**66 964 420**	**66 964 420**	**100,00%**
	Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető I. vízgyüjtő BM önerő		10 389 619	10 389 619	100,00%
	Adósságkonszolidáció miatt felhalmozási támogatás		55 914 801	55 914 801	100,00%
3.mell.12.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		188 000	188 000	100,00%
3.mell.12.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		472 000	472 000	100,00%
	Mindösszesen:	**659 065 903**	**960 453 680**	**960 453 680**	**100,00%**

Hajdúsámson

Kötelező feladatok

E Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	38 227	36 867	9 476	9 476	2 190	1 666	226	226			39 602	50 119	48 235	96,24%
Köztemető fenntartás és működtetés	013320					100	81					1 000	100	81	81,00%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	8 970	5 173	2 173	1 245	42 576	32 237	12	12			14 073	53 731	38 667	71,96%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							4 656	4 656				4 656	4 656	100,00%
Központi költségvetési befizetések	018020					4 696	3 333					3 857	4 696	3 333	70,98%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							68 121	68 121			127 000	68 121	68 121	100,00%
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231												0	0	
Start munkaprogram-Téli közfoglalkoztatás	041232											27 915	0	0	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	360 218	288 292	48 627	40 075	22 055	21 635					151 132	430 900	350 002	81,23%
Út, autópálya építés	045120					2 400	2 364						2 400	2 364	98,50%
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	1 488	1 484	406	405	8 775	6 357					5 179	10 669	8 246	77,29%
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése,	051030					1 000	159					5 072	1 000	159	15,90%
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020					752	752					756	752	752	100,00%
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												0	0	
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020					1 310	536					652	1 310	536	40,92%
Közvilágítás	064010					35 479	24 700					32 129	35 479	24 700	69,62%
Zöldterület kezelés	066010	3 124	3 124	809	692	11 137	5 232					6 002	15 070	9 048	60,04%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	4 259	4 112	1 181	1 135	75 810	58 780	500	500			39 830	81 750	64 527	78,93%

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Háziorvosi alapellátás	072111					2 704	1 912					2 971	2 704	1 912	70,71%
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	4 000	3 826	1 056	945	23 818	22 620					26 321	28 874	27 391	94,86%
Fogorvosi alapellátás	072311					305	244					286	305	244	80,00%
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031					1 486	1 185					1 398	1 486	1 185	79,74%
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032											639	0	0	
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030					2 570	2 515					1 179	2 570	2 515	97,86%
Iskolai intézményi étkeztetés	096020					16 288	15 166					4 509	16 288	15 166	93,11%
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	101150									14 607	14 008	2 674	14 607	14 008	95,90%
Időskorúak járadéka	102040											540	0	0	
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010									2 000	655	1 145	2 000	655	32,75%
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm.védelmi,óvodázta	104051									20 153	19 815	22 310	20 153	19 815	98,32%
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010									194 014	175 612	224 551	194 014	175 612	90,52%
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020									58 923	58 234	60 389	58 923	58 234	98,83%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és	107060									28 537	25 064	23 491	28 537	25 064	87,83%
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060					2 500	3					356	2 500	3	0,12%
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020					1 948	1 283						1 948	1 283	65,86%
Kötelező feladatok kiadásai összesen		420 286	342 878	63 728	53 973	259 899	202 760	73 515	73 515	318 234	293 388	826 958	1 135 662	966 514	85,11%

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önként vállalt feladatok kiadásai															
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080					4 070	4 067					1 580	4 070	4 067	99,93%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							12 505	12 505			15 208	12 505	12 505	100,00%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020					70							70		0,00%
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása	081021												0	0	
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022							1 820	1 800			2 280	1 820	1 800	98,90%
Egyéb kiadói tevékenység	083030	860	650	224	158	1 709	1 537					1 162	2 793	2 345	83,96%
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása	084020												0	0	
Civil szervezetek működési támogatása	084031							15 100	15 100			12 500	15 100	15 100	100,00%
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	084031							1 800	1 800			450	1 800	1 800	100,00%
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040							1 400	1 400			1 200	1 400	1 400	100,00%
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		860	650	224	158	5 849	5 604	32 625	32 605	0	0	34 380	39 558	39 017	98,63%
Mind összesen		421 146	343 528	63 952	54 131	265 748	208 364	106 140	106 120	318 234	293 388	861 338	1 175 220	1 005 531	85,56%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Sorszám	Bevétel megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	Bérleti és lízing díj	6 470			
2	Lakbérek	304			
3	Továbbszámlázott szolgáltatások		2 185	940	43,02%
4	Kötbér, bánatpénz, egyéb kártérítés		34		
5	Szolgáltatások ellenértéke	282	19 156	19 368	101,11%
6	Intézményi ellátás díj bevétele	489	1 284	1 304	101,56%
7	ÁFA	2 747	980	3 633	370,71%
8	Kamatbevételek	593		854	
9	Egyéb sajátos bevételek	146 479	440	1 812	411,82%
10	**Működési bevételek összesen**	**157 364**	**24 079**	**27 911**	**115,91%**
11	Vállalkozók kommunális adója	1			
12	Magánszemélyek kommunális adója	34 348	35 000	36 185	103,39%
13	Iparűzési adó	101 513	87 000	130 640	150,16%
14	Építményadó	7 902	7 500	7 119	94,92%
15	**Helyi adók összesen**	**143 764**	**129 500**	**173 944**	**134,32%**
16	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	507	2 500	104	4,16%
17	Bírságok, pótlékok	3 913	4 300	3 936	91,53%
18	Környezetvédelmi bírság	38		53	
19	**Egyéb közhatalmi bevételek összesen**	**4 458**	**6 800**	**4 093**	**60,19%**
20	Átengedett SZJA 8%			0	
21	Jöv.különbség mérséklése				
22	Gépjárműadó	23 221	21 200	21 429	101,08%
23	**Átengedett központi adók összesen**	**23 221**	**21 200**	**21 429**	**101,08%**
24	**Közhatalmi bevételek összesen**	**171 443**	**157 500**	**199 466**	**126,65%**
25	Önk. lakások értékesítése	128	112	131	116,96%
26	Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékesítése			0	
27	Gépek, berendezések értékesítése	33		13	
28	Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000		0,00%
29	Egyéb felhalmozási bevételek	5 919			
30	**Felhalmozási bevételek**	**11 487**	**1 112**	**144**	**12,95%**
31	**Összesen**	**340 294**	**182 691**	**227 521**	**124,54%**

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2014. évben

E Ft-ban

	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	11 920	15 439	14 176	91,82%
Rendszeres szociális segély	8 841	13 107	13 503	103,02%
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	203 790	178 575	161 436	90,40%
Időskorúak járadéka	540			
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	60 389	58 923	58 234	98,83%
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)				
Ápolási díj (normatív)	2 399			
Átmeneti segély	6 101	8 000	7 095	88,69%
Temetési segély	1 145	2 000	656	32,80%
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)	19 726	18 113	17 905	98,85%
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)	214	1 000	144	14,40%
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	510	1 000	360	36,00%
Óvodáztatási támogatás	2 370	2 040	1 910	93,63%
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása				
Átmeneti segély (Nyári gyermekétkeztetés)	16 359	15 537	15 538	100,01%
Köztemetés	521	3 000	1 926	64,20%
Közgyógyellátás	275	1 500	505	33,67%
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	**335 100**	**318 234**	**293 388**	**92,19%**

Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségei évenkénti bontásban

E Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezettség-vállalás éve	Törlesztőrészletek évenkénti bontásban				2014. évi kamatteher	2014. évi teljesítés	Teljesítés %-a
				2013.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	Teljesítés % a			
1	*Felhalmozási hitel tőke (OTP MFB hitel)**	188 506	2006.	157 763	30 743	30 743	100,00%	103	103	100,00%
2	*Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség**	Kibocsátás: 3.288.392CHF, 2013.december 31. árfolyam 242,14= 796.251E Ft	2008.	804 058	2 937	2 937	100,00%	787	787	100,00%
3	*Fejlesztési hitel * (Takarékszövetkezet)*	8 000	2012.	6 600	1 400	1 400	100,00%	34	34	100,00%
4	*Beruházáshoz kapcsolódó önerő finanszírozási kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	11 500	2013.		11 150	11 150	100,00%	160	160	100,00%
5	*Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	4 350	2013.		4 350	4 350	100,00%	63	63	100,00%
6	*Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	7 800	2013.		7 800	7 800	100,00%	112	112	100,00%
7	*Commerzbank (Viziközmű 19.200 EFt)**							993	849	85,50%
8	*Commerzbank (Viziközmű 215.500 EFt)**							5 400	4973	92,09%
Összesen				**968 421**	**58 380**	**58 380**	**100,00%**	**7 652**	**7 081**	**92,54%**

** Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások*

Az Önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

E Ft-ban

S. sz.	Intézmény neve / Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség			Bekerülési költségből		2013.12.31.-ig felh.		2014. évi előirányzat		2015. évi előirányzat		2014. évi	
			Beruházás		Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
			Teljes költség	Fordított Áfa-val csökkentett összköltség											
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK														
1	ÉAOP-4.1.2/A-2008-0036 „Az egészségügyi alapellátás fejlesztése egészségház létrehozásával Hajdúsámsonban" projekt forrása	**2008**	**146 415**	**146 415**		66 415	80 000	64 033	80 000	**2 382**	**0**			0	**0,00%**
2	Infokommunikációs technológiai fejlesztés	**2009**	**14 780**	**14 780**		14 780	0	13 828		**952**	**0**			375	**39,39%**
3	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" projekt forrása	**2009**	**295 754**	**281 131**		65 306	215 825	51 405	80 625	**13 901**	**135 199**			105 258	**70,60%**
4	ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett" projekt forrása	**2009**	**380 990**	**362 375**		39 878	322 497	25 551	195 197	**14 327**	**127 299**			91 031	**64,28%**
5	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" projekt forrása	**2010**	**184 482**	**181 459**		32 581	148 878	22 971	91 596	**9 440**	**57 281**	**170**		47 586	**71,32%**
6	ISPA szennyvízberuházás fejlesztési forrás	**2011**	**2 769**	**2 769**		2 769	0			**2 769**	**0**			291	**10,51%**
7	ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése" projekt forrása	**2011**	**320 547**	**259 661**		6 225	253 436	1 510	42 875	**4 715**	**210 560**			215 112	**99,92%**
8	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	**2011**	**186 227**	**169 070**		20 944	148 126	9 948	41 730	**10 996**	**106 395**			99 763	**84,98%**
9	Településrendezési terv módosítása a 113/2012. (III.29.), a 114/2012. (III.29.), a 115/2012. (III.29.), 116/2012. (III.29.), 120/2012. (III.29.), 121/2012. (III.29.) és a 109/2012. (III.29.) öh. sz. határozatok alapján	**2012**	**2 286**	**2 287**		2 286	1	2 057		**229**	**0**			229	**100,00%**
10	A 2055/1 hrsz-ú ingatlanhoz kapcsolódó telekalakítás költségére a 109/2012. (III.29.) öh. sz. határozat alapján	**2012**	**0**	**0**		0	0			**0**	**0**				
11	Víziközmű beruházások	**2012**	**20 246**	**20 247**		20 246	1	**14 378**		**5 868**	**0**			3 001	**51,14%**
12	Egészségház parkolójának Hunyadi u. felől történő új utca nyitásával kapcsolatban felmerülő telekalakítás fedezetére a 229/2012. (VI.28.) öh. sz. határozat alapján	**2012**	**190**	**190**		190	0	**139**		**51**	**0**				**0,00%**
13	TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban" projekt forrása	**2013**	**2 113**	**2 113**		0	2 113		**1 819**	**0**	**294**			89	**30,27%**
14	TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése" projekt forrása	**2013**	**6 055**	**7 090**		0	7 090		**1 959**	**0**	**5 130**			5 171	**100,80%**
15	Sportöltöző bővítése című pályázat önereje a 96/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	**2013**	**20 522**	**16 615**		3 522	13 093			**3 522**	**13 092**			15 391	**92,64%**
16	"800 éves település Hajdúsámson" című film, "A jubileumi év rendezvényei" című digitális eseménynaptár	**2013**	**1 613**	**1 614**		1 613	1	**1 143**		**470**	**0**			470	**100,00%**
17	Óvoda tűzkár következtében sérült eszközök pótlására	**2013**	**1 421**	**1 422**		1 421	1			**1 421**				1 411	**99,30%**

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Beruházás Teljes költség	Beruházás Fordított Áfa-val csökkentett összköltség	Felújítás	Beszerzési költségből Saját forrás	Beszerzési költségből Támogatás	2013.12.31.-ig felh. Saját forrás	2013.12.31.-ig felh. Támogatás	2014. évi előirányzat Saját forrás	2014. évi előirányzat Támogatás	2015. évi előirányzat Saját forrás	2015. évi előirányzat Támogatás	2014. évi Teljesítés	2014. évi Teljesítés %-a
18	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázat önerejének biztosítása átcsoportosítással a 221/2013. (VIII. 07.) öh. sz. határozat alapján	2013	10 118	10 119		1 011	9 108			1 011	9 107			10 068	99,51%
19	ÁROP-1.A.5-2013-0101 - Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében című projekt forrása	2013	2 200	2 201		0	2 201			0	2 200			2 200	100,00%
20	Városközpont fejlesztése, park rendezésével a 303/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	7 800	7 800		7 800	0			7 800	0			692	8,87%
21	Temetőrendezési terv elkészítésének a fedezetére a 287/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	191	192		191	1			191	0			152	79,58%
22	A Debreceni Vízmű Zrt. Egy darab 1 M Ft névértékű részvényének megvásárlására 3 önkormányzattal a 22/2014. (II.05.) öh. sz. határozat alapján	2013	250	250		250	0			250	0				0,00%
23	Óvoda külső terasz burkolat cseréje	2014	0	0		0	0			0	0				
24	Helytörténeti Múzeum és Könyvtár épületében 2 db bukó-nyíló ablak beépítése	2014	0	0		0	0			0	0				
25	Petőfi utca felőli útcsatlakozás ingatlanon belüli szélesítése 5,5 m szélességben (az A-B épület használatbavételi engedélyének kiadásához)	2014	2 000	2 000		2 000	0			2 000	0			893	44,65%
26	Eszterlánc Óvoda légkezelő berendezés légbeszívó egységének jégtelenítése	2014	400	401		400	1			400	0			400	100,00%
27	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2014	6 323	6 323		6 323	0			6 323	0			2 565	40,57%
28	Eszterlánc Óvoda fűtésrendszerének korszerűsítésére, valamint napkollektor, illetve napelem rendszer kiépítése az 50/2014. (II.18.) öh. számú határozat alapján	2014	3 333	3 333		3 333	0			3 333	0				0,00%
29	Hajdúsámson-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV.24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062	2 062		2 062	0			2 062	0			635	30,80%
30	Téli és egyéb értékteremtő közfoglalkoztatáshoz tárgyi eszközök beszerzése	2014	3 850	3 851		0	3 851				3 850			3 850	100,00%
31	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	1 051	1 051		0	1 051				1 051			457	43,48%
32	Óvodai férőhelyek bővítését célzó pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása 151/2014. (VI.04.) öh. számú határozat alapján	2014	4 342	4 342		4 342	0			4 342	0				0,00%
33	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrész biztosítása a 34/2014. (II.18.) öh. számú határozat alapján	2014	388	389		200	189			200	188			388	100,00%

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség Beruházás Teljes költség	Bekerülési költség Beruházás Forditott Áfá-val csökkentett összköltség	Bekerülési költség Felújítás	Bekerülési költségből Saját forrás	Bekerülési költségből Támogatás	2013.12.31.-ig felh. Saját forrás	2013.12.31.-ig felh. Támogatás	2014. évi előirányzat Saját forrás	2014. évi előirányzat Támogatás	2015. évi előirányzat Saját forrás	2015. évi előirányzat Támogatás	2014. évi Teljesítés	2014. évi Teljesítés %-a
34	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás pályázat forrása	2014	142	473		0	473				472			472	100,00%
35	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 150 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	826	827		0	827				826			497	60,17%
36	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 107 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	1 229	1 230		0	1 230				1 229			1 229	100,00%
37	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 80 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	1 013	1 014		0	1 014				1 013			1 013	100,00%
38	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 10 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	862	862		0	862				862			862	100,00%
39	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 21 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	1 789	1 137		0	1 137				1 137			264	23,22%
40	2013-2014 évi téli hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 25 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	39	40		0	40				39			39	100,00%
41	Új Bölcsőde épület külső-belső védelme érdekében riasztórendszer kiépítése a 186/2014. (VII.25.) öh. számú határozat alapján	2014	300	300		300	0			300					0,00%
42	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 160 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	1 407	1 407		0	1 407				1 407			954	67,80%
43	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 25 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	554	554		0	554				554			554	100,00%
44	Integrált Pedagógiai Rendszer IPR-14-A-0319 pályázat 100%-os támogatás Eszterlánc Óvoda	2014	1 675	1 675		0	1 675				1 675			1 381	82,45%
45	191/2014. (VIII. 08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú „szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása	2014	2 218	2 218		2 218				2 218				1 470	66,28%
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		1 642 772	1 525 289	0	308 606	1 216 683	206 963	535 801	101 473	680 860	170	0	616 213	78,77%
1	Vadászház felújítása a 316/2012. (X.25.) öh. sz. határozat alapján	2012	0		0	0	0			0	0				
2	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	0		603	603	0			603	0				0,00%
3	Petőfi u. 2 sz. alatti épületben mozgáskorlátozotti mosdó kialakítása	2014	0		1 294	1 294				650				644	99,08%
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN				1 897	1 897	0	0	0	1 253	0	0	0	644	51,40%
	TARTALÉKOK		0												
1	Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	2014	0	1 280		1 280				1 280					0,00%
2	Fejlesztési céltartalék	2014	0	4 180		4 180				4 180					0,00%
	TARTALÉKOK ÖSSZESEN		0	5 460	0	5 460	0	0	0	5 460	0	0	0	0	0,00%
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 642 772	1 530 749	1 897	315 963	1 216 683	206 963	535 801	108 186	680 860	170	0	616 857	78,18%

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Uniós forrásból megvalósuló projektekről

E Ft-ban

S. sz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2013.12.31-ig felhasznált			2014. évi előirányzat			2015. évi ei.	2014. évi	
				Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Teljesítés	Teljesítés %
					Hazai	Európai Uniós		Hazai	Európai Uniós		Hazai*	Európai Uniós			
1	ÉAOP-4.1.2/A-2008-0036 „Az egészségügyi alapellátás fejlesztése egészségház létrehozásával Hajdúsámsonban"	2008	146 415	66 415	0	80 000	64 033		80 000	2 382					
2	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" projekt forrása	2009	295 754	64 851	9 210	221 693	51 405		108 617	13 446	9 210	113 076		103 662	76,37%
3	ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett" projekt forrása	2009	380 990	39 433	23 314	318 243	25 551		232 665	13 882	23 314	73 063		94 087	85,33%
4	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" projekt forrása	2010	184 312	32 411	0	151 901	22 971		95 823	9 440		56 078	170	39 550	60,37%
5	ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése" projekt forrása	2011	320 547	6 225	10 397	303 925	1 510		42 875	4 715	10 397	261 050		274 549	99,42%
6	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	188 175	20 944	3 437	163 794	9 948		41 730	10 996	3 437	122 064		112 131	82,15%
7	TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban" projekt forrása	2013	21 124	0	0	21 124			5 585			15 539		11 281	72,60%
8	TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése" projekt forrása	2013	7 836	0	0	7 836			2 348			5 488		5 526	100,69%
9	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében" projekt forrása	2013	22 000			22 000			0			22 000		21 816	99,16%
10	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt forrása	2014	19 900	0	0	19 900	0	0	0			19 900		4 620	23,22%
	ÖSSZESEN:		1 587 053	230 279	46 358	1 310 416	175 418	0	609 643	54 861	46 358	688 258	170	667 222	84,51%

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

	Megnevezés	2014. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Általános tartalék**	**5 000**	**-3 454**	**1 546**
	184/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Belene által szervezett városnapi rendezvényen való részvétel költségeinek fedezetére		-350	
	183/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Csíkszentdomokosról érkező küldöttség költségeinek fedezetére		-350	
	182/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Belenéből érkező küldöttség költségeinek fedezetére		-600	
	173/2014. (VI.26.) öh. sz. határozat alapján Városnap rendezvényeinek lebonyolítására szükséges költségek fedezetére		-2 000	
	210/2014. (IX.11.) öh. Sz. határozat alapján Csapókerti Ált. Iskola Hajdúsámosni tagintézményében 11 fő hetedikes tanulójának "Határontalanul" pályázat keretein nyert támogatás szülői önerejének átvállalása		-154	
2.	**Szociálpolitikai juttatások tartaléka**	-	-	-
3.	**Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére**	**1 280**		**1 280**
4.	**Fejlesztési céltartalék**	**14 394**	**-10 214**	**4 180**
	Tanyafejlesztési program önerejének fel nem használt része		4	
	Óvodai férőhelyek bővítését célzó pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása a 151/2014. (VI. 04.) öh. sz. határozat alapján		-4 342	
	Új Bölcsőde épületben riasztórendszer kiépítése 186/2014.(VII.25.)öh. Sz. határozata alapján		-300	
	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-00020„Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 188/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-455	
	ÉAOP-5.1.2/D 2-09-2009-00045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471.sz. főút mellett" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 187/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-445	
	191/2014. (VIII.08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú "szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása		-2 218	
	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 189/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-479	
	209/2014. (IX. 11.) öh.sz. határozat alapján az ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 azonosítószámú projekt „Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" keretében elkészült Bölcsőde épület használatbavételéhez és működéséhez, az engedélyezési eljárások során a szakhatóságok által előírt feltételek maradéktalan betartásához szükséges fedezet biztosítása		-5 000	
	Sportöltöző felújítása pályázathoz a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület fel nem használt önerejének visszavezetése		271	
	Eszterlánc Óvoda külső terasz burkolat cseréje		2 500	
	Helytörténeti Múzeum és Könyvtár épületében 2 db bukó-nyíló ablak beépítése		250	
	Összesen:	**20 674**	**-13 668**	**7 006**

Az önkormányzat 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	317 623	312 610	301 685	327 235	299 542	288 532	237 824	234 550	244 158	272 885	280 931	270 859	
2.	Támogatások	121 344	187 684	150 669	197 348	166 407	106 938	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 940	**1 985 995**
	Működési célú támogatások	121 344	131 769	131 355	106 723	109 740	103 575	102 807	102 807	102 807	102 807	102 807	102 809	**1 321 350**
	Felhalmozási célútámogatások		55 915	19 314	90 625	56 667	3 363	73 126	73 126	73 126	73 126	73 126	73 131	**664 645**
3.	Közhatalmi bevételek	200	150	56 500	12 100	19 686	110	6 680	6 680	58 000	26 000	6 680	6 680	**199 466**
4.	Intézményi működési bevételek	1 704	1 806	2 085	1 954	1 232	1 090	2 504	10 367	315	586	1 707	1 707	**27 057**
5.	Felhalmozási bevételek	9	9	301	9	9	267		394					**998**
6.	Átvett pénzeszközök								725				1 470	**2 195**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek									4 356				**4 356**
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												25 343	**25 343**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												45 685	**45 685**
	Bevételek összesen:	**440 880**	**502 259**	**511 240**	**538 646**	**486 876**	**396 937**	**422 941**	**428 649**	**482 762**	**475 404**	**465 251**	**527 684**	**2 291 095**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	33 819	33 685	37 950	38 258	38 768	15 063	24 330	24 330	24 330	24 330	24 330	24 335	**343 528**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 079	5 077	5 636	5 678	5 723	2 482	4 076	4 076	4 076	4 076	4 076	4 076	**54 131**
3.	Dologi jellegű kiadások	16 871	14 582	37 069	4 158	7 461	6 778	20 241	20 240	20 240	20 240	20 240	20 244	**208 364**
4.	Egyéb működési célú kiadások	21 990	22 040	39 816	32 672	19 527	24 672	39 797	39 797	39 796	39 796	39 797	39 808	**399 508**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	1 000	1 000	18 733	1 469	1 000	1 900	10 067	10 066	10 066	10 066	10 066	10 075	**85 508**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	278	178	451	10 243	178	178	1 517	1 518	1 517	1 517	1 518	1 519	**20 612**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások	20 712	20 862	20 632	20 960	18 349	22 594	28 213	28 213	28 213	28 213	28 213	28 214	**293 388**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások	2 093	18 101	3 448	91 047	54 273	63 513	63 513	53 513	73 513	63 513	63 513	63 520	**613 560**
10.	Felújítások						644							**644**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások (ford.áfa)			27 711	37 762	25 200	3 115		6 107	6 107	6 108	6 107		**118 217**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások		2 857	2 153						1 035			1 036	**7 081**
13.	Pénzeszközátadás államház.kívül (felhalm	5	5	155	5	5	5	635	629	625	601	520	620	**3 810**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)	2 937	55 443							4 356				**62 736**
15.	Intézményfinanszírozás	45 476	48 784	30 067	29 524	47 387	42 841	35 799	35 799	35 799	35 809	35 809	35 784	**458 878**
	Kiadások összesen:	**128 270**	**200 574**	**184 005**	**239 104**	**198 344**	**159 113**	**188 391**	**184 491**	**209 877**	**194 473**	**194 392**	**189 423**	**2 270 457**
	Egyenleg	**312 610**	**301 685**	**327 235**	**299 542**	**288 532**	**237 824**	**234 550**	**244 158**	**272 885**	**280 931**	**270 859**	**338 261**	

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	***Működési célú támogatás államháztartáson belülről***	*56 058*	*24 007*	*24 033*	*100,11%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	56 058	24 007	24 033	100,11%
		- Átengedett központi adók				
	2.	***Közhatalmi bevételek***	*115*	*200*	*0*	*0,00%*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	115	200		0,00%
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	***Intézményi működési bevételek***	*2 219*	*0*	*1 147*	
		- kötelező feladatellátásra	2 219		1 147	
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	***Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről***				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	***Pénzmaradvány***	*57 827*	*3 284*	*3 284*	*100,00%*
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***	*-87*			
	Összesen:		116 132	27 491	28 464	103,54%
	- kötelező feladatellátásra		*116 132*	*27 491*	*9 914*	*36,06%*
	- önként vállalt feladatellátásra					
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	***Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről***	*0*	*26*	*0*	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		26		
	2.	***Felhalmozási bevételek***	*0*	*0*	*0*	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***				
	4.	***Egyéb felhalmozási bevételek***				
	5.	***Pénzmaradvány***				
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***				
	Összesen:		0	26	0	
Költségvetési bevételek összesen			116 132	27 517	28 464	103,44%
Finanszírozási bevételek			140 054	200 546	171 673	85,60%
	1.	***Intézményfinanszírozás***	*140 054*	*200 546*	*171 673*	*85,60%*
		- Állami támogatás	140 054	143 124	143 124	100,00%
		- Önkormányzati támogatás		57 422	28 549	49,72%
Bevételek összesen			256 186	228 063	200 137	87,76%
- kötelező feladatellátásra			*256 186*	*228 063*	*200 137*	*87,76%*
- önként vállalt feladatellátásra						

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*124 054*	*137 045*	*126 476*	*92,29%*
		- kötelező feladatellátásra	124 054	137 045	126 476	92,29%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*33 260*	*37 696*	*34 742*	*92,16%*
		- kötelező feladatellátásra	33 260	37 696	34 742	92,16%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*39 464*	*51 064*	*35 704*	*69,92%*
		- kötelező feladatellátásra	39 464	51 064	35 704	69,92%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*153*	*200*	*154*	*77,00%*
	5.	- Államháztartáson belülre	153	200	154	77,00%
		- kötelező feladatellátásra	153	200	154	77,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
	Összesen:		**196 931**	**226 005**	**197 076**	**87,20%**
	- kötelező feladatellátásra		*196 931*	*226 005*	*197 076*	*87,20%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*	
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*		2 058	1 138	55,30%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	1 035			
		Összesen:	**1 035**	**2 058**	**1 138**	**55,30%**
Költségvetési kiadások			**197 966**	**228 063**	**198 214**	**86,91%**
- kötelező feladatellátásra			*197 966*	*228 063*	*198 214*	*86,91%*
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	
Létszám			**40**	**40**	**40**	**100,00%**

A Polgármesteri Hivatal 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	885	342	241	306	593	1 559	2 943	134	160	263	527	89	
2.	Támogatások	410	411	2 015	450	2 100	362	3 047	3 047	3 047	3 047	3 047	3 050	**24 033**
	Működési célú támogatások	410	411	2 015	450	2 100	362	3 047	3 047	3 047	3 047	3 047	3 050	**24 033**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	147	165	132	188	250				88	88	88	1	**1 147**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök													**0**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	16 234	16 000	14 517	17 238	16 827	16 691	10 165	13 000	12 989	13 150	12 450	12 412	**171 673**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												1 048	**1 048**
	Bevételek összesen:	**17 676**	**16 918**	**16 905**	**18 182**	**19 770**	**18 612**	**16 155**	**16 181**	**16 284**	**16 548**	**16 112**	**16 600**	**197 901**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	10 672	10 429	10 721	11 478	11 676	10 271	10 204	10 204	10 204	10 204	10 204	10 209	**126 476**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 670	2 664	2 667	2 900	2 944	2 687	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	**34 742**
3.	Dologi jellegű kiadások	3 992	3 584	3 192	3 191	3 577	2 532	2 606	2 606	2 606	2 606	2 606	2 606	**35 704**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	19	20	14	14	14	14	14	14	16	15	**154**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre			19	20	14	14	14	14	14	14	16	15	**154**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások						165	162	162	162	162	162	163	**1 138**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**17 334**	**16 677**	**16 599**	**17 589**	**18 211**	**15 669**	**16 021**	**16 021**	**16 021**	**16 021**	**16 023**	**16 028**	**198 214**
	Záró pénzkészlet	**342**	**241**	**306**	**593**	**1 559**	**2 943**	**134**	**160**	**263**	**527**	**89**	**572**	

Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	0	*19 874*	*19 874*	*100,00%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		19 874	19 874	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	*Közhatalmi bevételek*	0	0	0	
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*35 738*	*24 039*	*24 703*	*102,76%*
		- kötelező feladatellátásra	29 574	24 039	24 703	102,76%
		- önként vállalt feladatellátásra	6 164			
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	150	0	0	
		- kötelező feladatellátásra	150			
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	*Pénzmaradvány*	12 422	*4 494*	*4 494*	*100,00%*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
	Összesen:		48 310	48 407	49 071	101,37%
	- kötelező feladatellátásra		*42 146*	*48 407*	*49 071*	*101,37%*
	- önként vállalt feladatellátásra		6 164			
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	0	0	0	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	*Felhalmozási bevételek*	0	0	0	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*				
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*				
	5.	*Pénzmaradvány*				
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
		Összesen:	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen			**48 310**	**48 407**	**49 071**	**101,37%**
Finanszírozási bevételek			**278 302**	**302 230**	**267 203**	**88,41%**
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*278 302*	*302 230*	*267 203*	*88,41%*
		- Állami támogatás	277 083	284 178	267 203	94,03%
		- Önkormányzati támogatás	1 219	18 052		0,00%
Bevételek összesen			**326 612**	**350 637**	**316 274**	**90,20%**
- kötelező feladatellátásra			*320 448*	*350 637*	*316 274*	*90,20%*
- önként vállalt feladatellátásra			6 164			

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*167 038*	*207 082*	*194 639*	*93,99%*
		- kötelező feladatellátásra	167 038	207 082	194 639	93,99%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*44 139*	*58 595*	*53 087*	*90,60%*
		- kötelező feladatellátásra	44 139	58 595	53 087	90,60%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*101 637*	*82 039*	*66 366*	*80,90%*
		- kötelező feladatellátásra	96 323	82 039	66 366	80,90%
		- önként vállalt feladatellátásra	5 314			
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*	
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	*1 788*			
	Összesen:		314 602	347 716	314 092	90,33%
	- kötelező feladatellátásra		*309 288*	*347 716*	*314 092*	*90,33%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*5 314*	*0*	*0*	
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	220	2 921	752	25,74%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
		Összesen:	220	2 921	752	25,74%
Költségvetési kiadások			314 822	350 637	314 844	89,79%
- kötelező feladatellátásra			*309 508*	*350 637*	*314 844*	*89,79%*
- önként vállalt feladatellátásra			*5 314*			
Létszám			92	90	90	100,00%

A Eszterlánc Óvoda 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	2 001	845	3 742	3 205	1 908	4 655	4 607	4 607	2 727	3 383	4 039	1 695	
2.	Támogatások	0	0	932	932	932	934	2 690	2 690	2 690	2 690	2 690	2 694	**19 874**
	Működési célú támogatások			932	932	932	934	2 690	2 690	2 690	2 690	2 690	2 694	**19 874**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	2 320	2 239	2 352	1 940	1 743	1 955	410	320	2 856	2 856	2 856	2 856	**24 703**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök													**0**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	22 802	27 024	22 755	23 476	25 860	23 354	22 813	21 023	21 023	21 023	18 023	18 027	**267 203**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												1 823	**1 823**
	Bevételek összesen:	**27 123**	**30 108**	**29 781**	**29 553**	**30 443**	**30 898**	**30 520**	**28 640**	**29 296**	**29 952**	**27 608**	**27 095**	**313 603**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	16 085	16 102	16 543	16 210	16 745	16 489	16 077	16 077	16 077	16 077	16 077	16 080	**194 639**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 908	4 044	3 916	4 694	4 618	4 608	4 549	4 549	4 549	4 549	4 549	4 554	**53 087**
3.	Dologi jellegű kiadások	6 285	6 220	6 117	6 402	4 425	5 194	5 287	5 287	5 287	5 287	5 287	5 288	**66 366**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások				339								413	**752**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**26 278**	**26 366**	**26 576**	**27 645**	**25 788**	**26 291**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**26 335**	**314 844**
	Záró pénzkészlet	**845**	**3 742**	**3 205**	**1 908**	**4 655**	**4 607**	**4 607**	**2 727**	**3 383**	**4 039**	**1 695**	**760**	

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

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*130*	*1 355*	*1 355*	*100,00%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	130	1 355	1 355	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*0*	*0*	*0*	
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*2 024*	*1 740*	*2 206*	*126,78%*
		- kötelező feladatellátásra	2 024	1 740	2 206	126,78%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*24*	*24*	100,00%
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra		24	24	100,00%
	5.	*Pénzmaradvány*	*1 835*	*313*	*313*	*100,00%*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
	Összesen:		3 989	3 432	3 898	113,58%
	- kötelező feladatellátásra		*3 281*	*3 408*	*3 874*	*113,67%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*708*	*24*	*24*	*100,00%*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*		*210*	210	100,00%
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*				
	5.	*Pénzmaradvány*				
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
		Összesen:	0	210	210	100,00%
Költségvetési bevételek összesen			3 989	3 642	4 108	112,80%
Finanszírozási bevételek			19 343	21 558	20 002	92,78%
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*19 343*	*21 558*	*20 002*	*92,78%*
		- Állami támogatás	15 618	16 403	16 403	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	3 725	5 155	3 599	69,82%
Bevételek összesen			23 332	25 200	24 110	95,67%
- kötelező feladatellátásra			*21 532*	*23 666*	*22 576*	95,39%
- önként vállalt feladatellátásra			*1 800*	*1 534*	*1 534*	100,00%

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*11 270*	*11 543*	*11 392*	*98,69%*
		- kötelező feladatellátásra	11 270	11 543	11 392	98,69%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*2 991*	*3 234*	*3 085*	*95,39%*
		- kötelező feladatellátásra	2 991	3 234	3 085	95,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*8 348*	*9 619*	*8 675*	*90,19%*
		- kötelező feladatellátásra	6 548	8 295	7 351	88,62%
		- önként vállalt feladatellátásra	1 800	1 324	1 324	100,00%
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*	
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	*253*			
	Összesen:		22 862	24 396	23 152	94,90%
	- kötelező feladatellátásra		*21 062*	*23 072*	*21 828*	*94,61%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*1 800*	*1 324*	*1 324*	*100,00%*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*		804	763	94,90%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	7.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
		Összesen:	0	804	763	94,90%
Költségvetési kiadások			22 862	25 200	23 915	94,90%
- kötelező feladatellátásra			*21 062*	*23 666*	*22 381*	*94,57%*
- önként vállalt feladatellátásra			*1 800*	1 534	*1 534*	*100,00%*
Létszám			6	6	6	100,00%

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	26	46	87	480	726	662	824	842	606	393	367	387	
2.	Támogatások	0	76	50	110	50	50	169	169	169	169	169	174	**1 355**
	Működési célú támogatások		76	50	110	50	50	169	169	169	169	169	174	**1 355**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	100	96	105	130	115	224	239	239	239	239	241	239	**2 206**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök									24	210			**234**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	1 654	1 583	2 063	1 719	1 494	1 606	1 730	1 730	1 730	1 730	1 730	1 233	**20 002**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												92	**92**
	Bevételek összesen:	**1 780**	**1 801**	**2 305**	**2 439**	**2 385**	**2 542**	**2 962**	**2 980**	**2 768**	**2 741**	**2 507**	**2 125**	**23 889**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	989	989	997	991	994	969	910	910	910	910	910	913	**11 392**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	264	270	274	267	269	269	245	245	245	245	245	247	**3 085**
3.	Dologi jellegű kiadások	481	455	554	455	460	480	965	965	965	965	965	965	**8 675**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások								254	255	254			**763**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**1 734**	**1 714**	**1 825**	**1 713**	**1 723**	**1 718**	**2 120**	**2 374**	**2 375**	**2 374**	**2 120**	**2 125**	**23 915**
	Záró pénzkészlet	**46**	**87**	**480**	**726**	**662**	**824**	**842**	**606**	**393**	**367**	**387**	**0**	

Az Önkormányzat és intézményei 2014 évi költségvetési létszámkerete

fő

Sorszám	Megnevezés	Engedélyezett dolgozói létszám 2012. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2013. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2014. év
1.	**Hajdúsámson Város Önkormányzata**	**5**	**5**	**5**
	- választott tisztviselők (polgármester, alpolgármester)	*2*	*2*	*2*
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	*3*	*3*	*3*
2.	**Polgármesteri Hivatal**	**47**	**40**	**40**
	- köztisztviselők	*42*	*35*	*35*
	- önkormányzati közalkalmazott	*0*	*0*	*0*
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	*5*	*5*	*5*
3.	***Eszterlánc Óvoda***	**84**	**92**	**90**
4.	***Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény***	**6**	**6**	**6**
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	**142**	**143**	**141**
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)	**122**	**150**	**200**

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2014. évben

A támogatás kedvezményezettje	Tétel-szám	Mentesség			Kedvezmény			Közv. tám. össz. (EFt)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (EFt)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (EFt)	
Végleges mentesség (70 év felett)	560	magánszemélyek komm. adója	100	3 920				**3 920**
1 évre adott mentesség méltányosság címén	1	magánszemélyek komm. adója	100	7	magánszemélyek komm. adója			7
1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	5	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója			-
Egyedülálló 65 év feletti	165	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	578	**578**
ÖSSZESEN				**3 927**			**578**	**4 505**

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2014. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA

ezer forint

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Eszterlánc Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 193 435	25 179	44 577	3 795	2 266 986
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 727 111	198 213	314 844	23 916	2 264 084
3	**I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	**466 324**	**-173 034**	**-270 267**	**-20 121**	**2 902**
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	385 574	174 957	271 697	20 315	852 543
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	521 615				521 615
6	**II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	**-136 041**	**174 957**	**271 697**	**20 315**	**330 928**
7	**A) Alaptevékenység maradványa**	**330 283**	**1 923**	**1 430**	**194**	**333 830**
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
10	**III. Vállakozási tevékenység költségvetési egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
13	**IV. Vállakozási tevékenység finanszírozási egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**B) Vállalkozási tevékenység maradványa**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**C) Összes maradvány**	**330 283**	**1 923**	**1 430**	**194**	**333 830**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**123 554**	**1 923**	**1 430**	**194**	**127 101**
	ebből: működési célú kötelezettséggel terhelt maradvány	108 073	1 923	1 430	194	111 620
	felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt maradvány	15 481				15 481
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa**	**206 729**	**0**	**0**	**0**	**206 729**
	ebből: működési célú szabad maradvány	84 895				84 895
	felhalmozási célú szabad maradvány	121 834				121 834
18	**F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség**					0
19	**G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa**					0

VAGYONKIMUTATÁS

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 2014. ÉV

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)	ÉCS (Ft)	Nettó érték (eFt)
Immateriális javak			
1111 Korlátozottan forgalomképes vagyonértékű jog	8 445	2 654	5 791
1121 Korlátozottan forgalomképes szellemi termék	2 029	1 070	959
11291 „0"-ra íródott korl. forg képes szellemi termék	28 049	28 049	-
A/I. Immateriális javak	**38 523**	**31 773**	**6 750**
Ingatlanok és hozzá kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12111 Forgalomképtelen földterület	710 532	-	710 532
121112 Korlátozottan forgalomképes földterület	47 703	-	47 703
121113 Forgalomképes földterület	120 759	-	120 759
1211212 Korlátozottan forgalomképes telkek	65 802	-	65 802
1211213 Forgalomképes telkek	76 070	-	76 070
1211332 Korlátozottan forgalomképes épületek	1 524 017	218 920	1 305 097
1211333 Forgalomképes épületek	32 470	7 193	25 277
1211491 Forgalomképtelen egyéb építmények	1 594 349	268 455	1 325 894
1211492 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények	644 024	11 804	632 220
1211493 Forgalomképes egyéb építmények	2 943	693	2 250
12192332 „0"-ra íródott forgalomképes épületek	1 361	1 361	-
12192333 „0"-ra íródott korl. forgalomképes épületek	-	-	-
12192491 „0"-ra íródott forgalomképtelen egyéb építmény	61	61	-
12192492 „0"-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmény	270	270	-
12192493 „0"-ra íródott forgalomképes egyéb építmény	98	98	-
121811 Üzemeltetésre átadott forg. képt. föld	8 660	-	8 660
121812 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. föld	93	-	93
12183311 Üzemeltetésre átadott forg képt. épület	19 938	3 815	16 123
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forg. képt. épület	3 833	153	3 680
1218333 Üzemeltetésre átadott . forg. kép. épület	2 308	554	1 754
12184911 Üzemeltetésre átadott forg. képt. építmény	5 726	1 789	3 937
1218492 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. építmény	318 425	57 366	261 059
12184921 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít.	1 358 274	164 667	1 193 607

12184922 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít.	856	106	750
121984911 "0"-ra íródott üzemelt. átadott forg. képt. épít.	147	147	-
A/II/1 Ingatlanok és hozzá kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen:	**6 538 719**	**737 452**	**5 801 267**
Gépek, berendezések, felszerelések			
131113 Informatikai eszközök	4 599	2 459	2 140
131123 Gépek, berendezések, felszerelések	42 369	18 648	23 721
1319113 „0"-ra íródott Informatikai eszközök	51 539	51 539	-
1319114 „0"-ra íródott kisértékú informatikai eszközök	1 073	1 073	-
1319123 „0"-ra íródott gépek, berendezések, felszerelések	59 837	59 837	-
1319124 „0"-ra íródott kisértékú gépek, berendezések, felszerelések	9 788	9 788	-
13113 Kulturális alkotások	2 140	-	2 140
131812 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. inf. eszközök	12 818	5 068	7 750
131822 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	12 899	3 720	9 179
1318221 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	82 542	23 874	58 668
1318222 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	21 530	12 797	8 733
131163 Járművek	22 623	10 479	12 144
1319163 „0"-ra íródott járművek	37 838	37 838	-
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek összesen:	**361 595**	**237 120**	**124 475**
Beruházások, felújítások			
127312 Befejezetlen beruházás épület	146 989	-	146 989
127411 Befejezetlen beruházás építmény	57 958	-	57 958
15123 Bef. beruházás gépek, felsz., járművek	12 745	-	12 745
A/II/4 Beruházások, felújítások összesen	**217 692**	-	**217 692**
A/II. Tárgyi eszközök	**7 118 006**	**974 572**	**6 143 434**
Befektetett pénzügyi eszközök			
1623213 Részesedések	89 266	70 500	**18 766**
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	**89 266**	**70 500**	**18 766**
I. Vagyonkezelésbe adott eszközök			
181221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott immat. javak	94	94	-
1822223 Vagyonkezelésbe adott telkek	58 100	-	58 100
1822332 Vagyonkezelésbe adott épület	1 277 358	349 135	928 223
1822492 Vagyonkezelésbe adott építmény	3 722	1 036	2 686
18224921 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott építmény	427	427	-

18225 Vagyonkezelésbe adott ing. kapcs. vagy. jog	1 338	402	936
183212 Vagyonkezelésbe adott inf. eszközök	375	3	372
1832121 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott inf. eszközök	5 520	5 520	-
18321311"0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott kisértékű inf. eszközök	1 223	1 223	-
183222 Vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	6 945	3 620	3 325
1832221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	14 777	14 777	-
18322311 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott kisértékű gép, ber., felszerelés	1 761	1 761	-
183232 Vagyonkezelésbe adott kulturális javak	6 113	-	6 113
A/IV Konczesszóba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:	**1 377 753**	**377 998**	**999 755**
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:	**8 623 548**	**1 454 843**	**7 168 705**

FORGÓESZKÖZÖK 2014. ÉV

Megnevezés		Bruttó érték (eFt)
21129 Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Önkormányzat)		3 146
21121 Élelmiszer (Óvoda)		773
21129 Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Óvoda)		272
B/I. Készletek összesen		**4 191**
B) Nemzeti vagyonba tartotózó forgóeszközök összesen:		**4 191**
Pénztárak, csekkek, bankbetétek		
3211	Pénztár /Önkormányzat/	285
3211	Pénztár /Polg. Hiv./	541
3211	Pénztár /Óvoda/	402
C/II Pénztárak, csekkek, bankbetétek összesen:		**1 228**
Forintszámlák		
33111	Kv-i elszámolási számla /Önkormányzat/	19 256
33111	Kv-i elszámolási számla /Polg. Hiv./	31
33111	Kv-i elszámolási számla /Óvoda./	358
3311814	Önk.-tok által értékesített lakások bev. számla	845
331211	Állami hozzájárulások számla számla	56 852
3312111	Idegen bevételek elszámolási számla	3 458
33121110	I. Vízgyűjtő fejlesztése számla	58 573
32121111	Építő Közösségek	4 893
33121112	Polgármesteri Hivata összeépítése	520
33121113	Könyvtár korszerűsítése	5 643
33121114	ÁROP szervezetfejlesztés elsz. számla	2 751
33121124	Lekötött betét	23 300
33121125	Sportöltöző felújítása	197
33121128	Múzeumoi kincskereső	5 615
3312113	Egyéb bevétel	659
3312132	Mezőgazdasági utak karbantartása	6 130
33121133	Környezetvédelmi alap	53
33121135	Hosszabb távú közfoglalkoztatás	25 363
33121136	Szűcs u. útépítés számla	3
33121135	Hosszabb távú közfoglalkoztatás	18 736
33121138	Közfoglalkoztatás	5 168
33121139	Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla (ivóvíz)	8 875
3312114	Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla	7 543
33121141	Képzéses közfoglalkoztatás	19 137
3312115	Egészségház létrehozása számla	389
3312116	Korszerű közösségi közlekedés számla	17 891
3312117	Kerékpárút kialakítása	8 735
3312118	Belterületi vízrendezés	1 764
3312119	Bölcsőde fejlesztése számla	8 627
3312211	Építményadó beszedési számla	1 733
3312213	Vállalkozások kommunális adója besz. számla	-
3312214	Magánszemélyek kommunális adója besz. számla	1 073
3312217	Iparűzési adó számla	20 244
331222	Gépjármű beszedési számla	2 930
331223	Pótlék beszedési alszámla	696
		69
331225	Egyéb közhatalmi bevételek számla	255

C/III Forintszámlák összesen:	**338 365**
C) Pénzeszközök összesen:	**339 593**
Költségvetési évben esdékes követelések közhatalmi bevételre	
3513411 Adók kv-i évi követelése építményadó	4 071
3513414 Adók kv-i évi követelése magánszemély kommunális adója	20 963
35135121 Adók kv-i évi követelése iparüzési adó	61 016
3513542 Adók kv-i évi követelése gépjárműadó	20 101
3513626 Adók kv-i évi követelése egyéb bevétel	648
3513628 Adók kv-i évi követelése pótlék-bírság	27 744
35136291 Adók kv-i évi követelése idegen bevétel	140 241
35136291 Adók kv-i évi követelése áll . ig. illeték	9
35811 Egysz. ért. alá v. közhatalmi bevételek értékvesztése	- 109 456
D/I/3 Költségvetési évben esdékes követelések közhatalmi bevételre öszesen:	**165 337**
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	
3514 Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Önkormányat)	3 728
3514 Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Hivatal)	- 220
3514 Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Könyvtár)	- 72
3514999 Követelés egyéb működési bevétel (Hivatal)	691
3514999 Követelés egyéb működési bevétel (Óvoda)	277
3514999 Követelés egyéb működési bevétel (Könyvtár)	87
351432 Áh. kívül továbbsz. szolg. miatti követelés	1 402
35144349 Követelés (lakbér)	16 051
351453 Tanulók étkezési díj követelés (Önkormányzat)	139
351453 Tanulók étkezési díj követelés (Óvoda)	49
351454 Tanulók által fizetett egyébb költségtérítés	152
35821 Értékvesztés működési követelések (Önkormányzat)	- 5 060
35821 Értékvesztés működési követelések (Hivatal)	- 324
35821 Értékvesztés működési követelések (Óvoda)	- 29
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre összesen:	**16 871**
3515 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	682
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre összesen:	**682**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések összesen:	**182 890**
3524 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	2 052
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre összesen:	**2 052**
35271 Áh. kívűl felh. c. visszat. t. kölcs. ktgv. évet köv. követelés	3 000
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre összesen:	**3 000**
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen:	**5 052**
Adott előlegek:	
36512 Beruházásra adott előlegek (Könyvtár)	**41**
365141 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Önkormányzat)	836
365141 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Hivatal)	40
365141 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Óvoda)	260
365141 Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Könyvtár)	31
365142 Foglalkoztatottaknak adott munkabér előlegek (Hivatal)	1 111
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	**2 319**
D) Követelések összesen:	**190 261**
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	
3661 Dec. megelőlegezett következő évi illetmények (Önkormányzat)	492

3661 Dec. megelőlegezett következő évi illetmények (Óvoda)	84
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Önkormányzat)	45
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Hivatal)	200
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Óvoda)	327
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Könyvtár)	45
3669 Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	209
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összesen:	**1 402**
Aktív elhatárolások:	
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Önkormányzat)	9
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Hivatal)	32
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Könyvtár)	7
F) Aktív időbeli elhatárolások elszámolások összesen:	**48**
Eszközök összesen	**7 704 200**

FORRÁSOK 2014. ÉV

Megnevezés	Bruttó érték (eFt)
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Önkormányzat)	6 704 465
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Óvoda)	1 949
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Könyvtár)	1 623
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	**6 708 037**
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Önkormányzat)	317 623
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Hivatal)	885
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Óvoda)	2 001
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Könyvtár)	26
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**320 535**
414 Felhalmozott eredmény (Önkormányzat)	- 111 924
414 Felhalmozott eredmény (Hivatal)	- 329
G/IV Felhalmozott eredmény	**- 112 253**
G/VI Mérleg szerinti eredmény	**29 913**
D) Saját tőke összesen:	**6 946 232**
4212 Költségvetési évben esedékes kötelezettség járulékokra (Óvoda)	337
H/I/ Költségvetési évben esedékes kötelezettség munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (Óvoda)	**337**
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Önkormányzat)	6 570
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Hivatal)	1 774
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Óvoda)	2 796
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Könyvtár)	89
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra	**11 229**
4216 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra	21 013
H/I//6 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra	**21 013**
4219 Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra	25 343
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra	**25 343**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek összesen:	**57 922**
3671 Kapott előlegek (Önkormányzat)	24 128
3671 Kapott előlegek (Óvoda)	292
H/III/ Kapott előlegek	**24 420**
3673 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 758
36731 Idegen bevétel (adók)	3 458
36732 Illetékbevétel (adó)	255
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása összesen:	**5 471**
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összesen:	**29 891**
H) Kötelezettségek összesen:	**87 813**
441 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	18 770
4411 Befolyt elszámolt bevételek elhatárolása	39
K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	**18 809**
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Önkormányzat)	37 137
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Hivatal)	12 379
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Óvoda)	21 269
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Könyvtár)	1 228

4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Önkormányzat)	92
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Hivatal)	69
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Óvoda)	1 186
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Könyvtár)	5
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen:	**73 365**
4432 Fejlesztési célra kapott végleges támogatások elhatárolása	551 602
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Önkormányzat)	25 673
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Óvoda)	706
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek összesen:	**577 981**
K) Passzív időbeli elhatárolások összesen:	**670 155**
Források összesen:	**7 704 200**

Big-Audit Kft
4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.
e-mail: szabo@big-audit.hu Tel: (06-30) 992-6169 (06-52) 512-524

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az Önkormányzat 2014. évi zárszámadás ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük Hajdúsámson Város **Önkormányzata** 2014. évi zárszámadásának ellenőrzését.

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

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének bevételi főösszege 2.682.928 E Ft, a kiadási főösszege 2.348.552 E Ft.

Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelettervezet elkészítése és előterjesztése határidőben megtörtént, a Képviselő-testület a 2015. május 6-i ülésén tárgyalja.

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

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

Az éves költségvetési beszámoló készítésekor, az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően, intézményenként megállapításra került költségvetési maradvány. Az önkormányzat és költségvetési szervei **333.830 E Ft** összegű költségvetési maradványának jóváhagyását a zárszámadási rendelettervezet 5 §-a tartalmazza.

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

A 2014. december 31-i fordulónapra elkészített éves költségvetési beszámoló a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító költségvetési jelentésből, maradvány kimutatásból, a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről szóló adatszolgáltatásból, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolásokból, valamint a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító mérlegből eredménykimutatásból, a költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. **Az Önkormányzat és intézményeinek 2014. évi összevont mérlegének, az eszközök és források egyező főösszege 7.704.200 E Ft, a 2014. évi teljesített bevételek fő összege 2.682.928 E Ft, a teljesített kiadások fő összege 2.348.552 E Ft, a tárgyévi maradvány összege 333.830 E Ft.**

Az Önkormányzat az éves költségvetési beszámoló készítési kötelezettségnek az államháztartási számviteli kormányrendeletben foglalt módon és határidőben eleget tett, de a határidőt követően az új államháztartási számvitelre való áttérés nehézségei miatt a Magyar Államkincstár részére megküldött beszámoló javításra került.

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

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

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

Az önkormányzatok 2014. évtől új számviteli rendre tértek át. Az új számvitelre való áttérés sok problémát okozott a számviteli nyilvántartásokban, az alkalmazott számviteli szoftver bevezetése és alkalmazása nem zökkenő mentesen történt. A szoftver több esetben nem biztosította a folyamatos, zavartalan munkavégzést.

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

A folyamatos könyvvezetés során az immateriális javak, tárgyi eszközök után terv szerinti értékcsökkenést elszámolása a számviteli szabályoknak megfelelően megtörtént, a mérlegtételek értékelésének általános szabályait betartották.
Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazó leltár készült.

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

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

Kelt: Debrecen, 2015. május 4.

BIG-AUDIT Könyvvizsgáló
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
4026 Debrecen, Garai utca 4. Fsz. 1.
Adószám: 11150778-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-003813
Számlaszám: 60900001-10609462

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

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől
ELŐTERJESZTÉS

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására a következők szerint teszek javaslatot:

Költségvetési előirányzatok változása

	Bevételi előirányzat változása (E Ft)	Kiadási előirányzat változása (E Ft)
I. HAJDÚSÁMSON VÁROS ÖNKORMÁNYZAT		
Előirányzat módosítások		
1. Szociális feladatok központi támogatása 2015. év januári előleg		
- *Támogatások*	*19.149*	
- *Társadalom- és szociálpolitikai juttatások*		*19.149*
2. 119/2015. (IV.30.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34 szám alatti ingatlanán „Foglalkoztatási Központ" létrehozása		
- *Felhalmozási célú hitel*	*1.500*	
- *Felhalmozási kiadások*		*1.500*
3. 123/2015 (IV.30.) öh.sz. határozat alapján a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ Hajdúsámsoni Telephelye tanyagondnoki szolgáltatás fejlesztése érdekében Ford Tranzit gépjármű beszerzése pályázati önerő biztosítása		
- *Felhalmozási célú hitel*	*2.935*	
- *Felhalmozási célú pénzeszközátadás államházt. belül*		*2.935*
4. Maradvány előirányzatának rendezése a .../2015. (V....) zárszámadási rendelet alapján		
- *Működési maradvány*	*142.030*	
- *Pénzeszközátvétel államháztartáson belül (működési)*	*-36.036*	
- *Dologi kiadások*		*41.165*
- *Személyi kiadások*		*248*
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*		*38*
- *Finanszírozási kiadások (2015. évi nettó előleg)*		*25.343*
- *Intézményfinanszírozás (Óvoda)*		*3.185*
- *Intézményfinanszírozás (Polg. Hiv.)*		*2.058*
- *Általános tartalék*		*33.957*
- *Felhalmozási maradvány*	*108.876*	
- *Felhalmozási célú hitel*	*-27.317*	
- *Felhalmozási kiadások*		*10.824*
- *Fejlesztési céltartalék (kötelezettséggel terhelt)*		*4.657*
- *Fejlesztési céltartalék (szabadon felhasználható)*		*66.078*

5. 121/2015. (IV.30.) öh. sz. határozat alapján a Sámsonkerti és Martinkai Részönkormányzat közösség építő programjaihoz előirányzat biztosítása		
- *Általános tartalék*		*-500*
- *Dologi kiadások*		*500*
6. Ivóvízrendszer üzemeltetési díja (Debreceni Vízmű Zrt.)		
- *Intézményi működési bevételek*	*4.382*	
- *Dologi kiadások*		*4.382*
Előirányzatok változása összesen:	**215.519**	**215.519**

II. HAJDÚSÁMSONI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1. Maradvány előirányzatának rendezése a .../2015. (V....) zárszámadási rendelet alapján		
- *Működési maradvány*	*1.923*	
- *Intézményfinanszírozás*	*2.058*	
- *Dologi kiadások*		*1.923*
- *Személyi kiadások*		*1.625*
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*		*433*
Előirányzatok változása összesen:	**3.981**	**3.981**

III. ESZTERLÁNC ÓVODA

1. Maradvány előirányzatának rendezése a .../2015. (V....) zárszámadási rendelet alapján		
- *Működési maradvány*	*1.430*	
- *Intézményfinanszírozás*	*3.185*	
- *Dologi kiadások*		*4.302*
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*		*313*
Előirányzatok változása összesen:	**4.615**	**4.615**

IV. PETŐFI SÁNDOR VÁROSI KÖNYVTÁR, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY

1. Maradvány előirányzatának rendezése a .../2015. (V....) zárszámadási rendelet alapján		
- *Működési maradvány*	*194*	
- *Dologi kiadások*		*194*
Előirányzatok változása összesen:	**194**	**194**

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

1. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § alapján a kerül előterjesztésre a képviselő-testület elé a rendelet-tervezet.
2. **A jogszabály gazdasági és társadalmi hatásai:** A településen történő foglalkoztatás javulása.
3. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával módosul az önkormányzat 2015. évi költségvetése.
4. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.
5. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a szükséges módosítások a költségvetésen átvezetésre kerültek.
6. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítását a rendelet-tervezetben foglaltaknak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Hajdúsámson, 2015. május 04.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

A rendelet megalkotásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette	Bujdosóné Czirják Mariann	
Pénzügyi - gazdasági irodavezető	Varga Sándorné	
Városfejlesztési és Műszaki irodavezető	Hamza Gábor	
Szociális és Gyámügyi irodavezető	Feketéné Oláh Ágnes	
Jogi és szervezési irodavezető	Dr. Barnucz Szilvia	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Tervezet
Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2015. (.....)
önkormányzati rendelete

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) pontjának és (2) bekezdésének, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34-35. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

MÓDOSÍTÓ RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

Bevételek mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Kiadások mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Hiány:	**0 E Ft**

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: *(1. sz. melléklet szerint)*	
Költségvetési bevételek összesen:	1.541.351 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.849.838 E Ft
Költségvetési hiány:	**- 308.487 E Ft**
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
Előző évi pénzmaradvány:	333.830 E Ft
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:	25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**-25.343 E Ft**

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: *(2. sz. melléklet szerint)*	
Költségvetési bevételek összesen:	1.438.672 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.609.662 E Ft
Költségvetési hiány:	**-170.990 E Ft**
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
Előző évi pénzmaradvány:	196.515 E Ft

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:	25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**-25.343 E Ft**

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: ***(3. sz. melléklet szerint)***	
Költségvetési bevételek összesen:	102.679 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	240.176 E Ft
Költségvetési hiány:	**- 137.497 E Ft**

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
Előző évi pénzmaradvány:	137.315 E Ft

Finanszírozási célú műveletek:	
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**0 E Ft**

2. §

A rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei helyébe e rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei lépnek.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2015. .....

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdetem:

Hajdúsámson, 2015.....

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

MÉRLEG

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
I. Támogatások	**1 339 737**	**-16 887**	**1 322 850**	**I. Működési kiadások**	**1 501 933**	**107 729**	**1 609 662**
I. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 248 408***	***-16 887***	***1 231 521***	***- kötelező feladatellátásra***	***1 446 764***	***107 552***	***1 554 316***
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808	***- önként vállalt feladatellátásra***	***55 169***	***177***	***55 346***
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	452 749	-36 036	416 713	1. Személyi juttatások	779 472	1 873	781 345
1.2.-ből EU-s támogatás	11 444		11 444	- kötelező feladatellátásra	768 789	1 734	770 523
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	***91 329***	***0***	***91 329***	- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
2.1. Fejlesztési célú támogatások	28 003		28 003	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 858	784	166 642
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326	- kötelező feladatellátásra	162 883	746	163 629
2.2.-ből EU-s támogatás	27 858		27 858	- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
II. Közhatalmi bevételek	**171 410**	**0**	**171 410**	3. Dologi kiadások	363 027	52 466	415 493
1. Helyi adók	147 000		147 000	- kötelező feladatellátásra	358 761	52 466	411 227
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	21 200		21 200	- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	3 210		3 210	*4. Egyéb működési célú kiadások*	*65 475*	*0*	*65 475*
III. Intézményi működési bevételek	**39 597**	**4 382**	43 979	4.1 Államháztartáson belülre	45 343	0	45 343
- kötelező feladatellátásra	39 397	4 382	43 779	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
IV. Felhalmozási bevételek	**112**	**0**	**112**	4.2 Államháztartáson kívülre	20 132	0	20 132
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	112		112	- kötelező feladatellátásra	12		12
2. Pénzügyi befektetések bevételei			0	- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
V. Átvett pénzeszközök	**3 000**	**0**	**3 000**	5. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	113 887	19 149	133 036
1. Működési célú átvett pénzeszközök			0	6. Tartalék	14 214	33 457	47 671
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000		3 000	**II. Felhalmozási kiadások**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 553 856**	**-12 505**	**1 541 351**	- kötelező feladatellátásra	151 182		237 176
Költségvetési hiány	**102 259**	**206 228**	**308 487**	- önként vállalt feladatellátásra	3 000		3 000
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	**79 377**	**254 453**	**333 830**	1. Beruházások	147 739	12 324	160 063
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	50 938	145 577	196 515	2. Felújítások	603		603
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	28 439	108 876	137 315	*3. Egyéb felhalmozási kiadások*	*5 840*	*2 935*	*8 775*
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	**22 882**	**-22 882**	**0**	3.1 Államháztartáson belülre		2 935	2 935

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**	**KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT**	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**
1. Működési célú hitel felvétele			0	3.2 Államháztartáson kívülre	5 840		5 840
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	22 882	-22 882	0	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások			0
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				3.4 Egyéb felhalmozási kiadások			0
				4. Fejlesztési céltartalék	0	70 735	70 735
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 656 115**	**193 723**	**1 849 838**
				Költségvetési többlet			
				III. Finanszírozási kiadások	**0**	**25 343**	**25 343**
				1. Működési célú hitel törlesztése			
				2. Felhalmozási célú hitel törlesztése			
				3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		25 343	25 343
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 656 115**	**219 066**	**1 875 181**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1 656 115**	**219 066**	**1 875 181**
- kötelező feladatellátás összes bevétele	*1 655 915*	*219 066*	*1 874 981*	*- kötelező feladatellátás összes kiadása*	*1 597 946*	*218 889*	*1 816 835*
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	*200*		*200*	*- önként vállalt feladatellátás összes kiadása*	*58 169*	*177*	*58 346*
HIÁNY	**0**	**0**	**0**				

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**	**Megnevezés**	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***939 012***	***-16 887***	***922 125***	***Személyi juttatások***	***779 472***	***1 873***	***781 345***
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808	- kötelező feladatellátásra	768 789	1 734	770 523
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	143 353	-36 036	107 317	- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
Közhatalmi bevételek	***171 410***		***171 410***	***Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó***	***165 858***	***784***	***166 642***
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				- kötelező feladatellátásra	162 883	746	163 629
- Helyi adók	147 000		147 000	- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	21 200		21 200	***Dologi kiadások***	***363 027***	***52 466***	***415 493***
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 210		3 210	- kötelező feladatellátásra	358761	52 466	411 227
Intézményi működési bevételek	***31 359***	***4 382***	***35 741***	- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
- kötelező feladatellátásra	31 159	4 382	35 541	***Egyéb működési célú kiadások:***	***65 475***		***65 475***
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- Államháztartáson belülre	45 343		45 343
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	***309 396***		***309 396***	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
- kötelező feladatellátásra	309 396		309 396	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson kívülre	20 132		20 132
				- kötelező feladatellátásra	12		12
				- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
				Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	***113 887***	***19 149***	***133 036***
				Tartalékok	14 214	33 457	47 671
Költségvetési működési bevételek	**1 451 177**	**-12 505**	**1 438 672**	**Költségvetési működési kiadások**	**1 501 933**	**107 729**	**1 609 662**
- kötelező feladatellátásra	1 450 977	-12 505	1 438 472	- kötelező feladatellátásra	1 446 764	107 552	1 554 316

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**	**Megnevezés**	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- önként vállalt feladatellátásra	55 169	177	55 346
Költségvetési működési hiány	50 756	120 234	170 990	**Költségvetési működési többlet**			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	**50 938**	**145 577**	**196 515**				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)				**Működési célú hitel törlesztés**			
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**		**25 343**	**25 343**
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
Működési bevételek összesen	**1 502 115**	**133 072**	**1 635 187**	**Működési kiadások összesen**	**1 501 933**	**133 072**	**1 635 005**
- kötelező feladatellátásra	*1 501 915*	*133 072*	*1 634 987*	*- kötelező feladatellátásra*	*1 446 764*	*132 895*	*1 579 659*
- önként vállalt feladatellátásra	*200*		*200*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*55 169*	*177*	*55 346*
Hiány				**Többlet**	**182**		**182**

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

E Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	*91 329*		*91 329*	Beruházások	147 739	12 324	160 063
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	28 003		28 003	Felújítások	603		603
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326	*Egyéb felhalmozási kiadások:*	*5 840*	*2 935*	*8 775*
Felhalmozási bevételek	*112*		*112*	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre		2 935	2 935
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	112		112	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	5 780		5 780
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)				- Felhalmozási célú kamat			
Egyéb felhalmozási bevételek				- Egyéb felhalmozási kiadások	60		60
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	*3 000*		*3 000*	Fejlesztési céltartalék		70 735	70 735
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	8 238		*8 238*				
Költségvetési felhalmozási bevételek	**102 679**		**102 679**	**Költségvetési felhalmozái kiadások**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
Költségvetési felhalmozási hiány	**51 503**	**85 994**	**137 497**	**Költségvetési felhalmozási többlet**			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	**28 439**	**108 876**	**137 315**				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)				**Felhalmozási hitel törlesztés**			
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel	**22 882**	**-22 882**					
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
Felhalmozási bevételek összesen	**154 000**	**85 994**	**239 994**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
- kötelező feladatellátásra	*151 000*	*85 994*	*236 994*	*- kötelező feladatellátásra*	*151 182*	*85 994*	*237 176*
- önként vállalt feladatellátásra	*3 000*		*3 000*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*3 000*		*3 000*
Hiány	**182**		**182**				

2015. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**452 749**	**-36 036**	**416 713**
1.1	*Központi költségvetési szervtől*	*0*	*0*	*0*
	Gyermekvédelmi támogatás			0
1.2	*Fejezeti kezelésű előirányzatból*	*12 247*	*0*	*12 247*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"			0
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	10 451		10 451
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	93		93
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	803		803
	MVH területalapú támogatás	900		900
	Óvodatej program			0
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"			0
1.3	*Társadalombiztosítási Alaptól*	*15 166*	*0*	*15 166*
	OEP finanszírozás	15 166		15 166
1.4	*Elkülönített Állami Pénzalapoktól*	*425 336*	*-36 036*	*389 300*
	Közfoglalkoztatás támogatása	425 336	-36 036	389 300
1.5	*Önkorm.költségvetési szervtől*	*0*	*0*	*0*
	Pénzeszköz átvétel alulfinanszírozás miatt (intézmények)			0
1.7	*Többcélú kistérségi társulástól*			0
1.8	*Előző évi költségvetési visszatérülések*			0
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**63 326**	**0**	**63 326**
2.1	*Fejezeti kezelésű előirányzatból*	*27 858*	*0*	*27 858*
	Hazai forrásból	*0*	*0*	*0*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"			0
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"			0
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása			0
	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázati támogatás			0
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére			0
	Európai Uniós forrásból	*27 858*	*0*	*27 858*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"			*0*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	*4 809*		*4 809*
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	*2 004*		*2 004*
	Falumegújítás Hajdúsámson-Martinka településrészen (kerítés létesítése, játszóeszközök beszerzése)			*0*
	ÉAOP-2009-3.1.4/A "Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"	3 865		*3 865*
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása			*0*
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	16 367		*16 367*

	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"			*0*
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	595		*595*
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	218		*218*
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"			*0*
2.2	***Elkülönített Állami Pénzalapoktól***	**35 468**	**0**	**35 468**
	Közfoglalkoztatás támogatása	35 468		*35 468*
2.3	***Önkorm.kv-i szervtől***			*0*
3.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	**0**		**0**
4.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	**3 000**	**0**	**3 000**
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének visszatérülése	3 000		3 000
	ÖSSZESEN:	**519 075**	**-36 036**	**483 039**

2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**45 343**	**0**	**45 343**
	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
1.1	***Központi költségvetési szervnek***	***4 656***	***0***	***4 656***
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	*4 656*		*4 656*
1.2	***TB Alapnak***	***200***		***200***
1.3	***Önkormányzati költségvetési szervnek***	***7 786***	***0***	***7 786***
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	*7 786*		*7 786*
	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa technikai rendezés			*0*
	Intézmény alulfinanszírozás			*0*
	Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye			*0*
1.4	***Többcélú kistérségi társulásnak***	***32 701***	***0***	***32 701***
	- kötelező feladatellátásra	***23 099***		***23 099***
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa.,jelzőrendszeres hsny,támogató szolgálat)	*9 339*		*9 339*
	Hajdúhadházi többcélú kistérségi társulásnak	*0*		0
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	*32 438*		32 438
	249/2014. (XI.27.) öh. sz. határozat Nyíradonyi Mikrotérségi Szociális Szolgáltató Központ hadúsámsoni intézményeiben közfoglalkoztatás önerejének biztosítása	*263*		263
1.5	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átadás alulfinansz. miatt***	**0**		0
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**0**	**2 935**	**2 935**
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ Hajdúsámsoni Telephelye tanyagondnoli szolgáltatás fejlesztése érdekében		2 935	2 935
	ÖSSZESEN:	**45 343**	**2 935**	**48 278**
	- kötelező feladatellátásra	*28 218*	*2 935*	*31 153*
	- önként vállalt feladatellátásra	*17 125*	*0*	*17 125*

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*1 248 408*	*-16 887*	*1 231 521*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	452 749	-36 036	416 713
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*171 210*	*0*	*171 210*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók	147 000		147 000
		- Átengedett központi adók (gépjármű)	21 200		21 200
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 010		3 010
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*23 344*	*4 382*	*27 726*
		- kötelező feladatellátásra	23 144	4 382	27 526
		- önként vállalt feladatellátásra	200		200
	4.	*Működést célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*0*	*0*
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*	*50 938*	*142 030*	*192 968*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	7.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése*			0
	Összesen:		1 493 900	129 525	1 623 425
	- kötelező feladatellátásra		*1 493 700*	*129 525*	*1 623 225*
	- önként vállalt feladatellátásra		*200*	*0*	*200*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*91 329*	*0*	*91 329*
		- Fejlesztési célú támogatások	28 003		28 003
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*112*	*0*	*112*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	112		112
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*3 000*		*3 000*
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*	*28 439*	*108 876*	*137 315*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	122 880	108 876	231 756
Költségvetési bevételek összesen			1 616 780	238 401	1 855 181
Finanszírozási bevételek			22 882	-22 882	0
	1.	*Hitelfelvétel*	*22 882*	*-22 882*	*0*
		- Működési célú			0
		- Felhalmozási célú	22 882	-22 882	0
	2.	*Intézményfinanszírozás*			0
Bevételek összesen			1 639 662	215 519	1 855 181
- kötelező feladatellátásra			*1 639 462*	*215 519*	*1 854 981*
- önként vállalt feladatellátásra			*200*		*200*
Hiány					0

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	*Személyi juttatások*	*416 819*	*248*	*417 067*
		- kötelező feladatellátásra	406 136	109	406 245
		- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*63 189*	*38*	*63 227*
		- kötelező feladatellátásra	60 214		60 214
		- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
	3.	*Dologi kiadások*	*246 399*	*46 047*	*292 446*
		- kötelező feladatellátásra	242 133	46 047	288 180
		- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*65 275*	*0*	*65 275*
	5.	- Államháztartáson belülre	45 143	0	45 143
		- kötelező feladatellátásra	28 018		28 018
		- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
	6.	- Államháztartáson kívülre	20 132	0	20 132
	7.	- kötelező feladatellátásra	12		12
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
	9.	*Társadalom- és szociálpolitikai juttatások*	*113 887*	*19 149*	*133 036*
	10.	*Tartalékok*	*14 214*	*33 457*	*47 671*
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			
	Összesen:		919 783	98 939	1 018 722
	- kötelező feladatellátásra		*864 614*	*98 762*	*963 376*
	- önként vállalt feladatellátásra		*55 169*	*177*	*55 346*
2. Felhalmozási kiadások	1.	*Beruházási kiadások*	141 905	12 324	154 229
	2.	*Felújítási kiadások*	603		603
	3.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre*		2 935	2 935
	4.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre*	5 840		5 840
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Egyéb felhalmozási célú kiadások*			0
	7.	*Tartalékok*		70 735	70 735
	8.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		148 348	85 994	234 342
Költségvetési kiadások			**1 068 131**	**184 933**	**1 253 064**
Finanszírozási kiadások			**571 531**	**30 586**	**602 117**
	1.	*Hiteltörlesztés*	*0*	*0*	*0*
		- Működési célú			0
		- Felhalmozási célú			0
	2.	*Intézményfinanszírozás*	*571 531*	*5 243*	*576 774*
		- Működési célú	571 349	5 243	576 592
		- Felhalmozási célú	182		182
	3.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.*		25 343	25 343
Kiadások összesen			**1 639 662**	**215 519**	**1 855 181**
- kötelező feladatellátásra			*1 584 493*	*215 342*	*1 799 835*
- önként vállalt feladatellátásra			*55 169*	*177*	*55 346*
Létszám			**11**		**11**
Közfoglalkoztatottak létszáma			**300**		**300**

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2015. évben

Lakosságszám 2014.01.01: 13.624 fő

2 számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2015. évi				Módosítás		Módosított	
		Fajlagos összeg(Ft)	Mérték egység	Mutató	Támogatás összege	Módosított támogatás összege	Mutató	Támogatás összege	Mutató	Támogatás összege
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				300 015 119	300 293 376				300 293 376
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása									
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	Ft/fő	31,07	142 300 600	142 300 600				142 300 600
b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				68 550 560	68 550 560	-	-	-	68 550 560
ba)	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	22 300	Ft/ha	519,749	11 590 392	11 590 392				11 590 392
bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	400 000	Ft//km	108,9	43 560 000	43 560 000				43 560 000
bc)	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	104	Ft/m2		2 744 768	2 744 768				2 744 768
bd)	Közutak fenntartásának támogatása	295 000	Ft/km	36,12	10 655 400	10 655 400				10 655 400
c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	2 700	fő	13624	36 784 800	36 784 800				36 784 800
d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	fő	4922	12 551 100	12 551 100				12 551 100
V.	Beszámítás, kiegészítés				39 028 059	39 028 059				39 028 059
2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	100	m3	8000	800 000	800 000				800 000
6.	A 2014. évről áthúzódó bér kompenzáció támogatása					278 257				278 257
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				244 023 100	244 023 100				244 023 100
	Eszterlánc Óvoda				**244 023 100**	**244 023 100**	-	-	-	**244 023 100**
1. (1) 1	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	4 152 000		38,3	106 014 400	106 014 400				106 014 400
1. (2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó	1 800 000		27	32 400 000	32 400 000				32 400 000
1. (1) 2	Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó	4 152 000		38,3	53 007 200	53 007 200				53 007 200
1. (2) 2	hó	1 800 000		27	16 200 000	16 200 000				16 200 000
1. (3) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	35 000	Ft/fő/3	38,3	1 340 500	1 340 500				1 340 500
2. (8) 1	Óvodaműködtetés támogatása 8 hó	70 000	Ft/fő/év	450	21 000 000	21 000 000				21 000 000
2. (8) 2	Óvodaműködtetés támogatása 4 hó	70 000	Ft/fő/év	450	10 500 000	10 500 000				10 500 000
II. 4.	Köznevelési intézmények működtetéséhez kapesolódó támogatás									-
II. 5.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletk				3 561 000	3 561 000	-	-	-	3 561 000
(5) 1.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	352 000	Ft/fő/1	5	1 760 000	1 760 000				1 760 000
(5) 3.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	386 000	Ft/fő/1	1	386 000	386 000				386 000
(5) 4.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	1 415 000	Ft/fő/1	1	1 415 000	1 415 000				1 415 000
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				196 292 097	234 158 624	-	19 149 074	-	253 307 698
1.	**Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése**					**37 866 547**		19 149 074		**57 015 621**
2.	**A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása**				**141 673 980**	**141 673 980**				**141 673 980**
5.	**Gyermekétkeztetés támogatása**				**54 618 097**	**54 618 097**	-	-	-	**54 618 097**
5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 632 000	Ft/fő/év	10,87	17 739 840	17 739 840				17 739 840
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai,) étkeztetés támogatása			356	28 981 588	28 981 588				28 981 588
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (iskolai) étkeztetés támogatása			97	7 896 669	7 896 669				7 896 669
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				15 531 360	16 136 998				16 136 998
1.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**				**15 531 360**	**16 136 998**	-	-	-	**16 136 998**
d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához	1 140	Ft/fő	13624	15 531 360	15 531 360				15 531 360
i)	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása					605 638				605 638
	Egyéb központi támogatások					1 046 861				1 046 861
	2015. évi bérkompenzáció					1 046 861				1 046 861
	Helyi önkormányzatok feladatainak egyéb kötelező támogatása					28 003 420				28 003 420
1.	Bm önerő saját forrás kiegészítéséhez vissza nem térítendő támogatás					28 003 420				28 003 420
	Összesen:				**755 861 656**	**823 662 379**		**19 149 074**		**842 811 453**

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

E Ft-

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Szám	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	25 919	109	26 028	7 248		7 248	2 985		2 985			0			0	**36 152**	**109**	**36 261**
Köztemető fenntartás és működtetés	013320			0			0	2 745		2 745			0			0	**2 745**	**0**	**2 745**
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	2 416		2 416	596		596	34 900	8 364	43 264	12		12			0	**37 924**	**8 364**	**46 288**
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010			0			0			0	4 656		4 656			0	**4 656**	**0**	**4 656**
Központi költségvetési befizetések	018020			0			0	3 000		3 000			0			0	**3 000**	**0**	**3 000**
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	23 362		23 362			0	**23 362**	**0**	**23 362**
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Start munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás	041232			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	367 502		367 502	49 608		49 608	35 112	28	35 140			0			0	**452 222**	**28**	**452 250**
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	1 536		1 536	420		420	8 775		8 775			0			0	**10 731**	**0**	**10 731**
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása	051030			0			0	500		500			0			0	**500**	**0**	**500**
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			0			0	800	99	899			0			0	**800**	**99**	**899**
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020			0			0		917	917			0			0	**0**	**917**	**917**
Vízitermelés, kezelés, ellátás	063020			0			0	1 310		1 310			0			0	**1 310**	**0**	**1 310**
Vízellátással kapcsolatos közmű építése,fenntartása, üzemeltetése	63080			0			0		4 382	4 382			0			0	**0**	**4 382**	**4 382**
Közvilágítás	064010			0			0	35 179	299	35 478			0			0	**35 179**	**299**	**35 478**
Zöldterület kezelés	066010	3 153		3 153	861		861	9 710		9 710			0			0	**13 724**	**0**	**13 724**
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	3 090		3 090	801		801	53 471	28 420	81 891			0			0	**57 362**	**28 420**	**85 782**
Háziorvosi alapellátás	072111			0			0	2 604		2 604			0			0	**2 604**	**0**	**2 604**
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	2 520		2 520	680		680	25 618	1 997	27 615			0			0	**28 818**	**1 997**	**30 815**
Fogorvosi alapellátás	072311			0			0	305	10	315			0			0	**305**	**10**	**315**

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk.			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031			0			0	1 486	47	1 533			0			0	**1 486**	**47**	**1 533**
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030			0			0	1 892	113	2 005			0			0	**1 892**	**113**	**2 005**
Iskolai intézményi étkeztetés	096015			0			0	17 681	1 371	19 052			0			0	**17 681**	**1 371**	**19 052**
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	101150			0			0			0			0	1 500		1 500	**1 500**	**0**	**1 500**
Időskorúak járadéka	102040			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010			0			0			0			0	2 000		2 000	**2 000**	**0**	**2 000**
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm.védelmi,óvodáztatási)	104051			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010			0			0			0			0	31 086	15 037	46 123	**31 086**	**15 037**	**46 123**
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020			0			0			0			0	62 301	4 112	66 413	**62 301**	**4 112**	**66 413**
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb)	107060			0			0			0			0	17 000		17 000	**17 000**	**0**	**17 000**
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060			0			0	4 060		4 060			0			0	**4 060**	**0**	**4 060**
Kötelező feladatok kiadásai összesen		**406 136**	**109**	**406 245**	**60 214**	**0**	**60 214**	**242 133**	**46 047**	**288 180**	**28 030**	**0**	**28 030**	**113 887**	**19 149**	**133 036**	**850 400**	**65 305**	**915 705**

Önként vállalt feladatok kiadásai

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Polgármesteri kabinet)	011130	8042		8042	2223		2223			0			0			0	**10265**	**0**	**10 265**
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080			0			0	2 000		2000			0			0	**2000**	**0**	**2 000**
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	17 125		17125			0	**17125**	**0**	**17 125**
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezőőri szolgálat)	066020	2 410		2410	690		690	100		100			0			0	**3200**	**0**	**3 200**
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása	081021			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022			0			0			0	2 120		2120			0	**2120**	**0**	**2 120**

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Egyéb kiadói tevékenység	083030	231	139	370	62	38	100	2 166		2166			0			0	**2459**	**177**	**2 636**
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása	084020			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Civil szervezetek működési támogatása	084031			0			0			0	16 800		16800			0	**16800**	**0**	**16 800**
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	084031			0			0			0			0			0	**0**	**0**	**0**
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040			0			0			0	1 200		1200			0	**1200**	**0**	**1 200**
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		**10 683**	**139**	**10 822**	**2 975**	**38**	**3 013**	**4 266**	**0**	**4 266**	**37 245**	**0**	**37 245**	**0**	**0**	**0**	**55 169**	**177**	**55 346**
Mind összesen		**416 819**	**248**	**417 067**	**63 189**	**38**	**63 227**	**246 399**	**46 047**	**292 446**	**65 275**	**0**	**65 275**	**113 887**	**19 149**	**133 036**	**905 569**	**65 482**	**971 051**

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Sorszám	Bevétel megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Bérleti és lízing díj	8 794		8 794
2	Lakbérek			0
3	Továbbszámlázott szolgáltatások	1 383		1 383
4	Szolgáltatások ellenértéke			0
5	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev.	8 238	4 382	12 620
6	Intézményi ellátás díj bevétele	1 949		1 949
7	ÁFA	942		942
8	Kamatbevételek	700		700
9	Biztosító által fizetett kártérítések	1 338		1 338
10	Egyéb sajátos bevételek			0
11	**Működési bevételek összesen**	**23 344**	**4 382**	**27 726**
12	Vállalkozók kommunális adója			0
13	Magánszemélyek kommunális adója	48 000		48 000
14	Iparűzési adó	92 000		92 000
15	Építményadó	7 000		7 000
16	**Helyi adók összesen**	**147 000**	**0**	**147 000**
17	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	10		10
18	Bírságok, pótlékok	2 500		2 500
19	Környezetvédelmi bírság	500		500
20	**Egyéb közhatalmi bevételek összesen**	**3 010**	**0**	**3 010**
21	Átengedett SZJA 8%			0
22	Jöv.különbség mérséklése			0
23	Gépjárműadó	21 200		21 200
24	**Átengedett központi adók összesen**	**21 200**	**0**	**21 200**
25	**Közhatalmi bevételek összesen**	**171 210**	**0**	**171 210**
26	Önk. lakások értékesítése	112		112
27	Gépek, berendezések értékesítése			0
28	Pénzügyi befektetések bevételei			0
29	Egyéb felhalmozási bevételek			0
30	**Felhalmozási bevételek**	**112**	**0**	112
31	**Összesen**	**194 666**	**4 382**	**199 048**

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2015. évben

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	2 306	1 213	3 519
Rendszeres szociális segély	2 687	1 120	3 807
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	26 093	12 704	38 797
Idõskorúak járadéka			0
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	19 301	4 112	23 413
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	43 000		43 000
Ápolási díj (normatív)			0
Átmeneti segély	13 000		13 000
Temetési segély	2 000		2 000
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)			0
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)			0
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	1 000		1 000
Óvodáztatási támogatás			0
Átmeneti segély (Nyári gyermekétkeztetés)			0
Köztemetés	3 000		3 000
Közgyógyellátás	1 500		1 500
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	**113 887**	**19 149**	**133 036**

Hajdúsámson Város Önkormányzata *6/F. sz. melléklet*

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

E Ft-ban

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK													
1	Infokommunikációs technológiai fejlesztés	2009	14 780		14 780	0	14 051		729					
2	ISPA szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2011	22 449		22 449	0	6 566		15 883					
3	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	186 227		21 180	165 047	19 139	159 028	2 041	6 019				
4	Ivóvíz fejlesztési forrás	2014	19 597		19 597	0			19 597					
5	Egészségház parkolójának Hunyadi u. felől történő új utca nyitásával kapcsolatban felmerülő telekalakítás fedezetére a 229/2012. (VI.28.) öh. sz. határozat alapján	2012	190		190	0	139		51					
6	Sportöltöző bővítése című pályázat önereje a 96/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	20 522		3 522	17 000	3 471	17 000	51					
7	Városközpont fejlesztése, park rendezésével a 303/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	7 800		7 800	0	692		7 108					
8	92/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján 1 db 10.000 Ft névértékű részvény megvásárlása a Debreeni Vízmű Zrt csomagjából	2015	10		10	0			10					
9	Petőfi utca felőli útcsatlakozás ingatlanon belüli szélesítése 5,5 m szélességben (az A-B épület használatbavételi engedélyének kiadásához)	2014	2 000		2 000	0	893		1 107					
10	15/2015.(II.12.) öh.sz. Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal beléptető rendszerének kompiett kiépítése	2015	500		500	0			500					
11	Hajdúsámson-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV.24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062		2 062	0	635		1 427					
12	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	1 051		0	1 051		456		595				
13	"Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatására" pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása a 102/2015. és 103/2015. (III.19.) öh. számú határozatok alapján	2015	34 744		34 744	0			34 744					
14	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrész biztosítása a 12/2015. (II.12.) öh. számú határozat alapján	2015	200		200	0			200					
15	2014-2015 évi téli közfoglalkoztatás 200 fős 100%-os	2014	1 182		0	1 182				1 182				

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
16	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 10 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	862		0	862		811		51				
17	2015. évi közcélú foglalkoztatáshoz önerő biztosítása	2015	1 500		1 500	0			1 500					
18	Integrált Pedagógiai Rendszer IPR-14-A-0319 pályázat 100%-os támogatás Eszterlánc Óvoda	2014	1 675		0	1 675		1 457		218				
19	191/2014. (VIII. 08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú „szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása	2014	2 218		2 218	0			2 218					
20	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2015	8 192		8 192	0			8 192					
21	Kistérségi Start mintaprogram (mezőgazd. egyedi 127 fős)	2015	29 930		0	29 930				29 930				
22	Kistérségi Start mintaprogram (belterületi közutak 44 fős)	2015	132		0	132				132				
23	Kistérségi Start mintaprogram (meőgazd. utak 44 fős)	2015	2 517		0	2 517				2 517				
24	Kistérségi Start mintaprogram (Illegális hulladék 44 fős)	2015	95		0	95				95				
25	Kistérségi Start mintaprogram (Helyi saját. épülő 22 fős)	2015	1 561		0	1 561				1 561				
26	94/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Kiss utca 12 szám alatti ingatlan megvásárlása	2015	11 600		11 600	0			11 600					
27	94/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Petőfi utca 2 szám I/4 alatti ingatlan megvásárlása	2015	8 500		8 500	0			8 500					
28	100/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján 1464 és 1465 hrsz-okat érintő tervezett utca törlésével kapcsolatos rendezési terv módosításának és ingatlanok összevonásával kapcsolatos költségek	2015	623		623	0			623					
29	A települési önkormányzítok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	2015	182		0	182				182				
30	119/2015. (IV.30.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34. szám alatti ingatlanán "Foglalkoztatási Központ" létrehozása	2015	1 500		1 500	0			1 500					
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		384 401	0	163 167	221 234	45 586	178 752	117 581	42 482	0	0	0	0
1	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III.28.) öh. Sz. határozat alapján	2013		603	0	0			603					
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN			603	0	0	0	0	603					
	TARTALÉKOK								70 735					
1	Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	2014	0						0					
2	Jólteljesítési és teljesítési garanciák tartaléka								3 759					

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
3.	Bérlakás értékesítésből képződött tartalék								845					
4.	Környezetvédelmi alap tartalék								53					
2.	Fejlesztési céltartalék	2015	0						66 078					
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		**384 401**	**603**	**163 167**	**221 234**	**45 586**	**178 752**	**188 919**	**42 482**	**0**	**0**	**0**	**0**

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

E Ft-ban

	Megnevezés	2015. évi terv	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen	12 953	34 718	47 671
1.a	**Általános tartalék (előre nem látható kiadásokra)**	**5 000**	**34 718**	**39 718**
	17/2015. (II.12.) öh. sz. határozat alapján 1 fő technikai álláshely megszüntetése takarítói munkakörben 2015. március 1 napjától.		1 261	
	2014. évi zárszámadás alapján működési szabad maradvány		33 957	
	121/2015. (IV.30.) öh. sz. határozat alapján a Sámsonkerti és Martinkai Részönkormányzat közösség építő programjaihoz előirányzat biztosítása		-500	
1.b	**Általános tartalék a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának jogcímeire**	**7 953**		**7 953**
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen	1 280	69 455	70 735
2.a	**Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére**	**1 280**	**-1 280**	**0**
2.b	**Fejlesztési céltartalék**		**66 078**	**66 078**
	BM önerő ÉAOP-5.1.2/D-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz, elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"		24 153	
	BM önerő ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"		3 850	
	92/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján 1 db 10.000 Ft névértékű részvény megvásárlása a Debreceni Vízmű Zrt csomagjából és a 22/2014. (II.05.) öh. sz. határozat visszavonása		240	
	94/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Kiss utca 12 szám alatti ingatlan megvásárlása		-11 600	

	95/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Petőfi utca 2 szám I.emelet/4 alatti ingatlan megvásárlása		-8 500	
	100/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján 1464 és 1465 hrsz-okat érintő tervezett utca törlésével kapcsolatos rendezési terv módosításának és az ingatlanok összevonásával kapcsolatos költségek		-623	
	103/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján "Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatására" pályázat önerő biztosítása		-30 402	
	2014. évi zárszámadás alapján felhalmozási szabad maradvány		93 395	
	119/2015. (IV.30.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34 szám alatti ingatlanán „Foglalkoztatási Központ" létrehozása		-1 500	
	123/2015 (IV.30.) öh.sz. határozat alapján a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ Hajdúsámsoni Telephelye tanyagondnoki szolgáltatás fejlesztése érdekében Ford Tranzit gépjármű beszerzése pályázati önerő biztosítása		-2 935	
2.c	**Fejlesztési céltartalék kötelezettséggel terhelt**	**0**	**4 657**	**4 657**
	Jólteljesítési és teljesítési garanciák tartaléka		3 759	
	Bérlakás értékesítésből képződött tartalék		845	
	Környezetvédelmi alap tartalék		53	
	Összesen:	**14 233**	**99 516**	**113 749**

Az önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	101 876	88 363	64 664	131 513	128 383	111 355	115 188	128 624	92 660	115 777	112 084	132 363	**1 322 850**
	Működési célú támogatások	95 676	53 780	57 879	110 531	107 402	110 122	114 623	128 624	92 660	115 777	112 084	132 363	**1 231 521**
	Felhalmozási célútámogatások	6 200	34 583	6 785	20 982	20 981	1 233	565						**91 329**
2.	Közhatalmi bevételek	200	150	63 355	12 100	5 220	110	3 775	150	65 455	18 500	1 050	1 145	**171 210**
3.	Intézményi működési bevételek	1 855	1 967	5 493	6 349	1 570	2 680	880	955	1 255	1 310	1 216	2 196	**27 726**
4.	Felhalmozási bevételek	9	9	9	9	9	9	10	10	10	9	9	10	**112**
5.	Átvett pénzeszközök			3 000										**3 000**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	94 516	148 216	7 186	7 534	6 055	29 660	6 186	6 186	6 186	6 186	6 186	6 186	**330 283**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Hitelfelvétel (felhalmozási)													**0**
	Bevételek összesen:	**198 456**	**238 705**	**143 707**	**157 505**	**141 237**	**143 814**	**126 039**	**135 925**	**165 566**	**141 782**	**120 545**	**141 900**	**1 855 131**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	13 733	13 981	39 694	40 104	38 694	38 694	38 697	38 694	38 694	38 694	38 694	38 694	**417 067**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 400	2 438	5 770	6 460	5 770	6 740	5 770	5 770	5 770	5 770	5 769	4 800	**63 227**
3.	Dologi jellegű kiadások	8 385	64 862	25 876	17 370	16 795	13 256	12 973	33 630	53 314	14 221	14 433	17 331	**292 446**
4.	Egyéb működési célú kiadások	37 526	18 427	18 500	29 094	10 628	8 475	14 973	6 518	10 760	28 550	6 545	8 315	**198 311**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	17	17	45	15 675	4 300	2 247	5 145	17	517	16 994	17	152	**45 143**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	278	178	451	4 850	178	178	3 720	451	4 056	5 436	178	178	**20 132**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások	37 231	18 232	18 004	8 569	6 150	6 050	6 108	6 050	6 187	6 120	6 350	7 985	**133 036**
8.	Tartalékok		33 457										14 214	**47 671**
9.	Beruházások	17 341	29 283	5 025	23 119	21 399	28 502	5 540	2 150	5 850	5 450	5 370	5 200	**154 229**
10.	Felújítások			603										**603**
11.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	5	5	3 005	1 485	505	205	205	5	205	5	205	5	**5 840**
12	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	2 935												**2 935**
13	Fejlesztési céltartalék	70 735												**70 735**
14	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszfizetése		25 343											**25 343**
16	Intézményfinanszírozás	45 396	50 909	45 234	39 873	47 446	47 942	47 881	49 158	50 973	49 092	49 529	53 341	**576 774**
	Kiadások összesen:	**198 456**	**238 705**	**143 707**	**157 505**	**141 237**	**143 814**	**126 039**	**135 925**	**165 566**	**141 782**	**120 545**	**141 900**	**1 855 131**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*200*	*0*	*200*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	200		200
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*586*	*0*	*586*
		- kötelező feladatellátásra	586		586
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*			
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*			0
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		786	0	786
	- kötelező feladatellátásra		*786*		*786*
	- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*			0
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*		1 923	1 923
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	0	1 923	1 923
Költségvetési bevételek összesen			786	1 923	2 709
Finanszírozási bevételek			**211 848**	**2 058**	**213 906**
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*211 848*	*2 058*	*213 906*
		- Állami támogatás	143 000		143 000
		- Önkormányzati támogatás	68 848	2 058	70 906
Bevételek összesen			212 634	3 981	216 615
- kötelező feladatellátásra			*212 634*	*3 981*	*216 615*
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	*Személyi juttatások*	*131 353*	*1 625*	*132 978*
		- kötelező feladatellátásra	131 353	1 625	132 978
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*35 776*	*433*	*36 209*
		- kötelező feladatellátásra	35 776	433	36 209
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*42 638*	*1 923*	*44 561*
		- kötelező feladatellátásra	42 638	1 923	44 561
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*200*	*0*	*200*
	5.	- Államháztartáson belülre	200	0	200
		- kötelező feladatellátásra	200		200
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		209 967	3 981	213 948
	- kötelező feladatellátásra		*209 967*	*3 981*	*213 948*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	1.	*Beruházási kiadások*	2 667		2 667
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	2 667	0	2 667
Költségvetési kiadások			212 634	3 981	216 615
- kötelező feladatellátásra			*212 634*	*3 981*	*216 615*
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0
Létszám			40		40

A Polgármesteri Hivatal 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Működési célú támogatások													**0**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
2.	Közhatalmi bevételek	15	10	25	12	40	15	10	22	8	15	18	10	**200**
3.	Intézményi működési bevételek	49	49	49	49	49	49	48	49	49	48	49	49	**586**
4.	Felhalmozási bevételek													**0**
5.	Átvett pénzeszközök													**0**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	1 923												**1 923**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Intézményfinanszírozás	18 638	15 596	16 226	16 556	17 215	17 561	17 913	19 770	18 631	17 973	18 414	19 413	**213 906**
	Bevételek összesen:	**20 625**	**15 655**	**16 300**	**16 617**	**17 304**	**17 625**	**17 971**	**19 841**	**18 688**	**18 036**	**18 481**	**19 472**	**216 615**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	12 371	10 259	11 100	10 620	10 842	10 750	10 908	11 569	12 050	10 625	10 905	10 979	**132 978**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 345	2 839	2 989	2 849	3 009	3 065	3 006	3 010	3 085	2 989	2 999	3 024	**36 209**
3.	Dologi jellegű kiadások	4 893	2 541	2 195	3 132	3 436	2 538	3 405	5 245	3 536	4 405	3 783	5 452	**44 561**
4.	Egyéb működési célú kiadások	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17	17	17	**200**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17	17	17	**200**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások						1 255	635				777		**2 667**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**20 625**	**15 655**	**16 300**	**16 617**	**17 304**	**17 625**	**17 971**	**19 841**	**18 688**	**18 036**	**18 481**	**19 472**	**216 615**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	***Működési célú támogatás államháztartáson belülről***	***0***	***0***	***0***
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	***Közhatalmi bevételek***	***0***	***0***	***0***
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	***Intézményi működési bevételek***	***14 797***	***0***	***14 797***
		- kötelező feladatellátásra	14 797		14 797
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	***Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről***	***0***	***0***	***0***
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	***Pénzmaradvány***		***1 430***	1 430
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***			0
	Összesen:		**14 797**	**1 430**	**16 227**
	- kötelező feladatellátásra		***14 797***	***1 430***	***14 797***
	- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	***Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről***	***0***	***0***	***0***
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	***Felhalmozási bevételek***	***0***	***0***	***0***
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***			0
	4.	***Egyéb felhalmozási bevételek***			0
	5.	***Pénzmaradvány***			0
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***			0
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			14 797	1 430	16 227
Finanszírozási bevételek			**336 924**	**3 185**	**340 109**
	1.	***Intézményfinanszírozás***	***336 924***	***3 185***	***340 109***
		- Állami támogatás	291 230		291 230
		- Önkormányzati támogatás	45 694	3 185	48 879
Bevételek összesen			**351 721**	**4 615**	**356 336**
- kötelező feladatellátásra			***351 721***	***4 615***	***356 336***
- önként vállalt feladatellátásra					***0***

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*218 798*	*0*	*218 798*
		- kötelező feladatellátásra	218 798		218 798
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*63 472*	*313*	*63 785*
		- kötelező feladatellátásra	63 472	313	63 785
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*66 530*	*4 302*	*70 832*
		- kötelező feladatellátásra	66 530	4 302	70 832
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		348 800	4 615	353 415
	- kötelező feladatellátásra		*348 800*	*4 615*	*353 415*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	2 921		2 921
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	2 921	0	2 921
Költségvetési kiadások			351 721	4 615	356 336
- kötelező feladatellátásra			*351 721*	*4 615*	*356 336*
- önként vállalt feladatellátásra					*0*
Létszám			89		89

Az Eszterlánc Óvoda 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Működési célú támogatások													**0**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
2.	Közhatalmi bevételek													**0**
3.	Intézményi működési bevételek	1 330	1 250	1 335	1 385	1 330	1 155	1 021	651	1 395	1 395	1 400	1 150	**14 797**
4.	Felhalmozási bevételek													**0**
5.	Átvett pénzeszközök													**0**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	1 430												**1 430**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Intézményfinanszírozás	29 435	27 511	26 455	29 464	27 085	27 354	27 541	26 910	29 623	28 546	28 685	31 500	**340 109**
	Bevételek összesen:	**32 195**	**28 761**	**27 790**	**30 849**	**28 415**	**28 509**	**28 562**	**27 561**	**31 018**	**29 941**	**30 085**	**32 650**	**356 336**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	17 316	18 115	17 651	18 216	18 669	17 215	18 005	18 501	19 250	18 765	18 885	18 210	**218 798**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 457	5 580	5 084	5 281	5 201	5 025	5 125	5 225	5 554	5 654	5 286	5 313	**63 785**
3.	Dologi jellegű kiadások	9 422	5 066	5 055	6 502	4 545	6 269	4 282	3 835	6 214	4 601	5 914	9 127	**70 832**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások				850			1 150			921			**2 921**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**32 195**	**28 761**	**27 790**	**30 849**	**28 415**	**28 509**	**28 562**	**27 561**	**31 018**	**29 941**	**30 085**	**32 650**	**356 336**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*870*	*0*	*870*
		- kötelező feladatellátásra	870		870
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*0*	*0*
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*		*194*	194
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		870	194	1 064
	- kötelező feladatellátásra		*870*	*194*	*1 064*
	- önként vállalt feladatellátásra				*0*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*			0
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*			0
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			870	194	1 064
Finanszírozási bevételek			22 759	0	22 759
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*22 759*	*0*	*22 759*
		- Állami támogatás	16 242		16 242
		- Önkormányzati támogatás	6 517		6 517
Bevételek összesen			23 629	194	23 823
- kötelező feladatellátásra			*23 629*	*194*	*23 823*
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*12 502*	*0*	*12 502*
		- kötelező feladatellátásra	12 502		12 502
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*3 421*	*0*	*3 421*
		- kötelező feladatellátásra	3 421		3 421
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*7 460*	*194*	*7 654*
		- kötelező feladatellátásra	7 460	194	7 654
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		23 383	194	23 577
	- kötelező feladatellátásra		*23 383*	*194*	*23 383*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	246		246
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	7.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	246	0	246
Költségvetési kiadások			23 629	194	23 823
- kötelező feladatellátásra			*23 629*	*194*	*23 823*
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			7		7

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Működési célú támogatások													**0**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
2.	Közhatalmi bevételek													**0**
3.	Intézményi működési bevételek	50	30	25	50	35	95	80	110	105	75	110	105	**870**
4.	Felhalmozási bevételek													**0**
5.	Átvett pénzeszközök													**0**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	194												**194**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Intézményfinanszírozás	1 846	1 839	1 756	2 546	1 853	1 788	1 776	1 862	2 062	1 915	1 769	1 747	**22 759**
	Bevételek összesen:	**2 090**	**1 869**	**1 781**	**2 596**	**1 888**	**1 883**	**1 856**	**1 972**	**2 167**	**1 990**	**1 879**	**1 852**	**23 823**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	992	990	998	1 127	1 045	1 045	1 045	1 080	1 045	1 045	1 045	1 045	**12 502**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	268	269	268	308	283	286	285	290	284	285	284	311	**3 421**
3.	Dologi jellegű kiadások	830	610	515	979	560	552	526	538	838	660	550	496	**7 654**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások				182				64					**246**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**2 090**	**1 869**	**1 781**	**2 596**	**1 888**	**1 883**	**1 856**	**1 972**	**2 167**	**1 990**	**1 879**	**1 852**	**23 823**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
a belső ellenőrzési tevékenység 2014. évi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a rendelkezik a helyi önkormányzat belső kontrollrendszeréről.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a tartalmazza a belső ellenőrzéssel kapcsolatos részletes szabályokat. Ennek alapján:

(1) A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet

a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,

b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,

c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknél és a lebonyolító szerveknél, és

d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § *a)* pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

(2) A belső ellenőr bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére. A belső ellenőr ezen kívül más tevékenységbe nem vonható be.

(3) A belső ellenőrzést végző személy az ellenőrzött szervnél minősített adatot, üzleti titkot tartalmazó iratokba és más dokumentumokba is betekinthet, azokról másolatot, kivonatot kérhet, személyes adatokat kezelhet az adatvédelmi, illetve a minősített adat védelmére vonatkozó előírások betartásával.

Az államháztartásról szóló törvénynek megfelelően a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője gondoskodott.

A belső ellenőrzési feladatokat 2014. évben is külső szolgáltató, a REBRON Kft. látta el. A külső szolgáltató tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve, a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belsőellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és kézikönyv minta alapján készített belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

A 2014. évi belső ellenőrzési tervet Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 283/2013. (XI. 28.) öh. sz. határozatával fogadta el. Ennek megfelelően került sor az ellenőrzések végrehajtására.

A belső ellenőrzés kiterjedt Hajdúsámson Város Önkormányzatára, Polgármesteri Hivatalára, az Eszterlánc Óvodára és a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézményre és a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (3) bekezdése értelmében: „Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.
A belső ellenőrzési vezető a 2014. évről szóló éves ellenőrzési jelentést 2015. február 2-án megküldte, eleget téve ezen jogszabályi kötelezettségének.

A kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése értelmében: „A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 49. §-ának megfelelően a 2014. évi éves belső ellenőrzési jelentés elkészült, melyet jóváhagyásra a tisztelt képviselő-testület részére benyújtok.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 49. §-a alapján – Hajdúsámson Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - az 1. sz. melléklet szerint - fogadja el.

A képviselő-testület kérje fel a polgármestert, hogy a határozatról a belső ellenőrzési vezetőt értesítse.

Határidő: 2015. május 15.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 4.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Bagolyné Szűcs Mariann	
Pénzügyi-Gazdasági Iroda:	Varga Sándorné irodavezető	
Jogi-Szervezési Iroda:	Dr. Barnucz Szilvia irodavezető	
Jegyző:	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala

E! I. 18/2015.

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2014.

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal	
Szám: I. 18-2	Érk.: 2015 FEBR 0 2
Előirat:	Előadó: Bály.
	Mell:

Hajdúsámson Város Önkormányzata,

Intézményei és Polgármesteri Hivatala

2014. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2015. január 16.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2014. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Hajdúsámson Város Önkormányzatára, Intézményrendszerére
- Hajdúsámson Város Polgármesteri Hivatalára

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat önállóan valósította meg a 2014. évben. A 2014. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bke. 48. § aa) pont)

1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
2.3 A belső ellenőrök képzései
2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai
2.6 Összeférhetetlenségi esetek
2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése

2.b. A kockázatkezelés értékelése

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2014. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.
Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékelje. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseihez viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszt;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2014. évi ellenőrzési terv 5 vizsgálatot irányzott elő, amellyel szemben a tárgyévben 5 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2014. évben nem történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2014. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni az Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.
Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Hajdúsámson Város Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2013. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.
- *Szabályozottság ellenőrzése*, amelynek célja, annak megállapítása, hogy a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek-e, illetve azok aktualizáltsága megfelelő-e.
- *Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés ellenőrzése*, amelynek célja volt Annak megállapítása, hogy a főkönyvi könyvelés

kialakítása, működése megfelelő-e, illetve a költségvetési beszámoló a vonatkozó számviteli alapelveknek megfelelően került-e összeállításra.

- *Készpénzkezelés vizsgálata* keretében a házipénztár kezelésének, működésének és szabályozottságának vizsgálata valósult meg.
- *Bankszámlák kezelésének* vizsgálata során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2014. évben az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala működésének vizsgálatára 5 ellenőrzési területen, összesen 36 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2014. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2014. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2014. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Rebron Kft. 4400 Nyíregyháza, Kiss Ernő u. 44-46. Fsz./1.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is.
Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai
Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazzák.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2014. évben szóbeli tanácsadói tevékenység és szervezett továbbképzési formában (2014.06.18. Nyíregyháza, Megyeháza) történt a Közös Hivatal pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.
Ezen tevékenység Bagolyné Szűcs Mariann Jegyző Hölgy felkérése alapján történt:

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2014. évet érintő új számviteli változások /4/2013.(XII.31.) Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó szabályzatok, stb...)
- 2014. évet érintő adójogi változások: számlázás,

fordított ÁFA szabályai, ÁFA levonás különös szabályai)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Az utólagos ellenőrzés során a 2013. évben feltárt hiányosságok pótlásának ellenőrzése megvalósult, a 2013. évben feltárt hiányosságok pótlása teljes mértékben megtörténtek.

4.2. Szabályozottság ellenőrzése.
Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal:

Főbb megállapításaink a következők:

- Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban SZMSZ): Az Önkormányzat hatályos SZMSZ-el rendelkezik.

  Az SZMSZ áttekintése során megállapítható, hogy annak adattartalma megfelel a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdésben részletezett követelményeknek.

- Számviteli Politikát az Önkormányzat a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján elkészítette. A jogszabályban foglaltaknak megfelelően a Számviteli Politika tartalmazza:

  - az eszközök és a források leltározási és leltárkészítési szabályzatát,
  - az eszközök és források értékelésének szabályozását
  - a termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot, amennyiben kötelezett rá az Önkormányzat és Polgármesteri Hivatala
  - a pénzkezelési szabályzatot.

- Számlarend és Számlakeret-tükör a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, az abban foglalt adattartalommal került kialakításra.

- Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjének szabályzata: a szabályzat aktualizáltsága megfelelő, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezései átvezetésre kerültek a szabályzaton.

- Beszerzési szabályzat: Az Önkormányzat és Intézményei, valamint Polgármesteri Hivatala beszerzési szabályzattal rendelkezik, amelyben rögzítésre kerültek a beszerzési értékhatárokhoz rendelt beszerzési eljárások, azok kötelező lépései, az ajánlatok értékelési módjai, illetve a szerződéskötés lehetőségei.

- Belföldi és külföldi kiküldetések lebonyolításának, elszámolásának szabályzata: A szabályzat részletes meghatározza a belföldi és külföldi kiküldetés rendjét, az esetleges előlegeket, az elszámolható költségtérítési tételek körét, illetve a használatban lévő nyomtatványok egy-egy másolati példányát.

- Anyag és eszközgazdálkodási szabályzat: A szabályzat tartalmazza az anyagbeszerzés tervezésétől, a megrendelésen, átvételen keresztül a raktározás, felhasználás alapvető szabályait, amely rendelkezések vonatkoznak az Önkormányzat és intézményeire., valamint Polgármesteri Hivatalára.

- Reprezentációs szabályzat: A szabályzat egységes szerkezetben foglalja össze az Önkormányzat és intézményei, valamint Polgármesteri Hivatala tevékenységével összefüggő hivatali, szakmai, diplomáciai rendezvény, üzleti ajándék, továbbá az állami (városi, községi) ünnepek alkalmával ellenérték nélkül nyújtott vendéglátás és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatás (utazás, szállás, szabadidőprogram) megrendelésének, elszámolásának, nyilvántartásának rendjét.

- Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzata: Az eltérő üzemeltetési, szervezési feladatok mellett minden esetben biztosítani kell a vonatkozó jogszabályok betartását, azok alkalmazását, valamint a korrekt üzemanyag felhasználás és az annak alapjául szolgáló teljesítmények dokumentálását, bizonylatolását, amelynek megvalósításához nyújt támpontot az elkészített szabályzat.

- Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata: A telefonok használatának szabályzata rendelkezik a hivatali és magáncélú telefonhasználat megkülönböztetéséről, a használat módjáról, illetve a magáncélú telefonhasználat díjának megtérítéséről.

- Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzata: A szabályzat célja, hogy az Önkormányzat és Intézményei, valamint Polgármesteri Hivatala meghatározza és elősegítse a közérdekű adatok megismerésére vonatkozó jog érvényesülését, a kérelem esetén követendő eljárás menetét, az ügyintézésben résztvevő személyeket, rögzítse az adatokat megismerni kívánó személy jogait és kötelezettségeit, valamint meghatározza az adatszolgáltatónak a jogait és kötelezettségeit.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben megfogalmazott szabályzatokat szükséges folyamatosan aktualizálni.

- A szabályzatok aktualizálását oly módon szükséges elvégezni, hogy azok maradéktalanul kövessék a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet módosításait.

Intézmények:

Eszterlánc Óvoda:

Főbb megállapításaink a következők:

- Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban SZMSZ): Az Intézmény hatályos SZMSZ-el rendelkezik.

  Az SZMSZ áttekintése során megállapítható, hogy annak adattartalma megfelel a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdésben részletezett követelményeknek.

- Számviteli Politikát az Intézmény a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján elkészítette. A jogszabályban foglaltaknak megfelelően a Számviteli Politika tartalmazza:

  - az eszközök és a források leltározási és leltárkészítési szabályzatát,
  - az eszközök és források értékelésének szabályozását
  - a termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot, amennyiben kötelezett rá az Eszterlánc Óvoda
  - a pénzkezelési szabályzatot.

- Számlarend és Számlakeret-tükör a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, az abban foglalt adattartalommal került kialakításra.

- Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjének szabályzata: a szabályzat aktualizáltsága megfelelő, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezései átvezetésre kerültek a szabályzaton.

- Beszerzési szabályzat: Az Intézmény beszerzési szabályzattal rendelkezik, amelyben rögzítésre kerültek a beszerzési értékhatárokhoz rendelt beszerzési eljárások, azok kötelező lépései, az ajánlatok értékelési módjai, illetve a szerződéskötés lehetőségei.

- Belföldi és külföldi kiküldetések lebonyolításának, elszámolásának szabályzata: A szabályzat részletes meghatározza a belföldi és külföldi kiküldetés rendjét, az esetleges előlegeket, az elszámolható költségtérítési tételek körét, illetve a használatban lévő nyomtatványok egy-egy másolati példányát.

- Anyag és eszközgazdálkodási szabályzat: A szabályzat tartalmazza az anyagbeszerzés tervezésétől, a megrendelésen, átvételen keresztül a raktározás, felhasználás alapvető szabályait, amely rendelkezések vonatkoznak az Intézményre.

- Reprezentációs szabályzat: A szabályzat egységes szerkezetben foglalja össze az Intézmény tevékenységével összefüggő hivatali, szakmai, diplomáciai rendezvény, üzleti ajándék, továbbá az állami (városi, községi) ünnepek alkalmával ellenérték nélkül nyújtott vendéglátás és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatás (utazás, szállás, szabadidőprogram) megrendelésének, elszámolásának, nyilvántartásának rendjét.

- Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzata: Az eltérő üzemeltetési, szervezési feladatok mellett minden esetben biztosítani kell a vonatkozó jogszabályok betartását, azok alkalmazását, valamint a korrekt üzemanyag felhasználás és az annak alapjául szolgáló teljesítmények dokumentálását, bizonylatolását, amelynek megvalósításához nyújt támpontot az elkészített szabályzat.

- Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata: A telefonok használatának szabályzata rendelkezik a hivatali és magáncélú telefonhasználat megkülönböztetéséről, a használat módjáról, illetve a magáncélú telefonhasználat díjának megtérítéséről.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben megfogalmazott szabályzatokat szükséges folyamatosan aktualizálni.

- A szabályzatok aktualizálását oly módon szükséges elvégezni, hogy azok maradéktalanul kövessék a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet módosításait.

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:

Főbb megállapításaink a következők:

- Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban SZMSZ): Az Intézmény hatályos SZMSZ-el rendelkezik.

  Az SZMSZ áttekintése során megállapítható, hogy annak adattartalma megfelel a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdésben részletezett követelményeknek.

- Számviteli Politikát az Intézmény a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján elkészítette. A jogszabályban foglaltaknak megfelelően a Számviteli Politika tartalmazza:

  - az eszközök és a források leltározási és leltárkészítési szabályzatát,
  - az eszközök és források értékelésének szabályozását
  - a termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot, amennyiben kötelezett rá az Intézmény
  - a pénzkezelési szabályzatot.

- Számlarend és Számlakeret-tükör a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, az abban foglalt adattartalommal került kialakításra.

- Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjének szabályzata: a szabályzat aktualizáltsága megfelelő, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezései átvezetésre kerültek a szabályzaton.

- Beszerzési szabályzat: Az Intézmény beszerzési szabályzattal rendelkezik, amelyben rögzítésre kerültek a beszerzési értékhatárokhoz rendelt beszerzési eljárások, azok kötelező lépései, az ajánlatok értékelési módjai, illetve a szerződéskötés lehetőségei.

- Belföldi és külföldi kiküldetések lebonyolításának, elszámolásának szabályzata: A szabályzat részletes meghatározza a belföldi és külföldi kiküldetés rendjét, az

esetleges előlegeket, az elszámolható költségtérítési tételek körét, illetve a használatban lévő nyomtatványok egy-egy másolati példányát.

- Anyag és eszközgazdálkodási szabályzat: A szabályzat tartalmazza az anyagbeszerzés tervezésétől, a megrendelésen, átvételen keresztül a raktározás, felhasználás alapvető szabályait, amely rendelkezések vonatkoznak az Intézményre.

- Reprezentációs szabályzat: A szabályzat egységes szerkezetben foglalja össze az Intézmény tevékenységével összefüggő hivatali, szakmai, diplomáciai rendezvény, üzleti ajándék, továbbá az állami (városi, községi) ünnepek alkalmával ellenérték nélkül nyújtott vendéglátás és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatás (utazás, szállás, szabadidőprogram) megrendelésének, elszámolásának, nyilvántartásának rendjét.

- Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzata: Az eltérő üzemeltetési, szervezési feladatok mellett minden esetben biztosítani kell a vonatkozó jogszabályok betartását, azok alkalmazását, valamint a korrekt üzemanyag felhasználás és az annak alapjául szolgáló teljesítmények dokumentálását, bizonylatolását, amelynek megvalósításához nyújt támpontot az elkészített szabályzat.

- Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata: A telefonok használatának szabályzata rendelkezik a hivatali és magáncélú telefonhasználat megkülönböztetéséről, a használat módjáról, illetve a magáncélú telefonhasználat díjának megtérítéséről.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben megfogalmazott szabályzatokat szükséges folyamatosan aktualizálni.

- A szabályzatok aktualizálását oly módon szükséges elvégezni, hogy azok maradéktalanul kövessék a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet módosításait.

4.3. <u>Főkönyvi könyvelés</u>:

Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal:

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2014. I. féléves beszámoló a 2011. évi CXCV államháztartási törvény és a vonatkozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról - előírásainak megfelelően, a MÁK által kiadott központi információs rendszernek megfelelően került összeállításra.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2014. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.

- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A követelések tekintetében felhívjuk a figyelmet arra, hogy az esetleges értékvesztést év végén, az újraaktualizált eszközök és források értékelési szabályzatában foglaltak alapján át kell tekintetni.
- A bizonylatok könyvekben történő rögzítésének rendjét a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően be kell tartani.
- A kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását folyamatosan vezetni szükséges, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, vonatkozó előírásai maradéktalan betartása érdekében.

Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmények Hajdúsámson:

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2014. I. féléves beszámoló a 2011. évi CXCV államháztartási törvény és a vonatkozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról - előírásainak megfelelően, a MÁK által kiadott központi információs rendszernek megfelelően került összeállításra.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2014. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.

- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a

368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A bizonylatok könyvekben történő rögzítésének rendjét a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően be kell tartani.
- A kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását folyamatosan vezetni szükséges, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, vonatkozó előírásai maradéktalan betartása érdekében.

4.4. Készpénzkezelés ellenőrzése:

Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal:

Főbb megállapításaink a következők:
Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal hatályos Pénzkezelési szabályzattal rendelkezik, a szabályzat aktualizáltsága *megfelelő.*

A végrehajtott rovancsok során előtalált készpénzek összege megegyezett az időszaki pénztárjelentések záró pénzkészleteivel.
Az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartása *megfelelő.*

Az intézményi térítési díjak beszedését a szabályzatban rögzített munkatársak végzik. A térítési díjak beszedése számla alapján történik. Ennek beszedésének, elszámolásának a rendje a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került, ennek betartása minden esetben a szabályzatban foglaltaknak megfelelően megtörténik.

A páncélszekrény, pénzkazetta kulcskezelése megfelelő. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartása, kezelése teljes körű.

A pénztárellenőri feladatokat a szabályzat nevesíti, a pénztár ellenőr munkaköri leírása tartalmazza részletesen az ellenőri feladatokat.

A pénztárellenőrzések gyakorisága rögzítésre került.

Az időszaki pénztárjelentés vezetése folyamatos, a pénztárzárlat készítésének idejét a szabályzat tartalmazza.

A szigorú számadású nyomtatványok kezelése a pénztárban történik, ennek szabályozása a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került.

A bizonylatokat aláíró személyek, név szerint rögzítésre kerültek a szabályzatban, az ellenjegyzés, az utalványozás során betartják a szabályzat vonatkozó előírásait.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A gyakori törvényi változások miatt a pénzkezelési szabályzat folyamatos aktualizálása szükséges.
- Javasoljuk a szigorú számadású bizonylatok tömbjeinek tételes ellenőrzését, azok visszavételezésekor.

Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson:

Főbb megállapításaink a következők:

Az Önkormányzat Intézménye hatályos Pénzkezelési szabályzattal rendelkezik, a szabályzat aktualizáltsága *megfelelő.*

A végrehajtott rovancsok során előtalált készpénzek összege megegyezett az időszaki pénztárjelentések záró pénzkészleteivel.
Az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartása *megfelelő.*

Az intézményi térítési díjak beszedését a szabályzatban rögzített munkatársak végzik. A térítési díjak beszedése számla alapján történik. Ennek beszedésének, elszámolásának a rendje a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került, ennek betartása minden esetben a szabályzatban foglaltaknak megfelelően megtörténik.

A páncélszekrény, pénzkazetta kulcskezelése megfelelő. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartása, kezelése teljes körű.

A pénztárellenőri feladatokat a szabályzat nevesíti, a pénztár ellenőr munkaköri leírása tartalmazza részletesen az ellenőri feladatokat.

A pénztárellenőrzések gyakorisága rögzítésre került.

Az időszaki pénztárjelentés vezetése folyamatos, a pénztárzárlat készítésének idejét a szabályzat tartalmazza.

A szigorú számadású nyomtatványok kezelése a pénztárban történik, ennek szabályozása a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került.

A bizonylatokat aláíró személyek, név szerint rögzítésre kerültek a szabályzatban, az ellenjegyzés, az utalványozás során betartják a szabályzat vonatkozó előírásait.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A gyakori törvényi változások miatt a pénzkezelési szabályzat folyamatos aktualizálása szükséges.
- Javasoljuk a szigorú számadású bizonylatok tömbjeinek tételes ellenőrzését, azok visszavételezésekor.

4.5. <u>Bankszámlakezelés vizsgálata</u>:

Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal:

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.

- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.

- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.

- Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A kötelezettségvállalás rendszerét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szükséges működtetni, figyelemmel kísérve az esetleges jogszabályi változásokat.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.

Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson:

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson
- a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.

- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.

- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.

- Az Eszterlánc Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A kötelezettségvállalás rendszerét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szükséges működtetni, figyelemmel kísérve az esetleges jogszabályi változásokat.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.
A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok" alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.
A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1. a.Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenekelőtt abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2014. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az

ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kitűzésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál, Intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzöttek lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatalának belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

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

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapdokumentációként megkapta 2014. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2014. évi belső ellenőrzési terv.
A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyző Hölggyel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2014. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:
A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.
Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékelik.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztettük.

Hajdúsámson, 2015. január 16.

REBRON KFT.
4400 Nyíregyháza, Kiss E u. 44-46. Fsz. 1.
Adószám: 12578797-3-15
Cégjegyzékszám: 15-09-066692

Varga Péter
belső ellenőrzési vezető

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2014.

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);

- észrevételt nem kívánok tenni*.

Hajdúsámson, 2015. január 16.

Hajdúsámson Város Jegyzője

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

szociális nyári gyermek étkeztetés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az emberi erőforrások minisztere a Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkezés biztosítás támogatására pályázatot írt ki, mely a települési önkormányzatok részére a szociális nyári étkeztetés 2015. évi támogatásáról szól. A pályázat értelmében a támogatás feltétele, hogy a települési önkormányzat vállalja, hogy 2015. június 16-tól - 2015. augusztus 28-ig terjedő időszakban legalább 43, legfeljebb 54 munkanapon keresztül biztosítja a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő kiskorú gyermekek (a továbbiakban: rászoruló gyermekek) étkeztetését, napi egyszeri melegétkeztetés formájában ingyenesen. Az igényelhető támogatás egy rászoruló gyermekre jutó napi összege legfeljebb 440,- Ft. A támogatás kizárólag a rászoruló gyermekek nyári étkezésére fordítható, annak legalább 80%-át az étel előállítására vagy beszerzésére kell fordítani. Városunk azon önkormányzatok közé tartozik, mely szerint a rászoruló gyermekek legfeljebb 55 %-a után önerő nélkül is igényelhet támogatást. A mai napon településünkön rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben 1488 fő részesül, tehát az igényelhető maximális létszám 818 fő.

A pályázat benyújtásának határideje 2015. május 7., a határidő elmulasztása jogvesztő.

A miniszter a döntésről 2015. június 8-áig értesíti a nyertes pályázót.

A legkézenfekvőbb megoldásnak látszik, ami a korábbi években már bevált, hogy az iskolás korosztálynak az iskolában, az óvodás, illetve a bölcsődés korosztálynak az óvodában célszerű a főzés. A meleg ételt egyszer használatos műanyag edényben célszerű a jogosultak részére biztosítani.

Az étel kiosztása az óvodás korosztály részére az óvodában, az iskolások részére az iskolában történik. A rövidebb várakozás érdekében a konyhához közel eső tantermekből is, - melyek az udvarra ablakkal rendelkeznek - ki lehet osztani az adagolt ebédet.
Sámsonkert, Martinka, Liget vonatkozásában a tavalyi évhez hasonlóan gépkocsi szállítaná ki az ételt.

Az étel kiosztásával kapcsolatos adminisztációs feladatokat közfoglalkoztatottak közreműködésével látnánk el.

Határozati javaslat:

1.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - vállalja, Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. melléklete I. (3) pontja alapján, hogy 2015. június 29 - tól - 2015. augusztus 28 - ig terjedő időszakban 43 munkanapon keresztül biztosítja a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő kiskorú gyermekek (a továbbiakban: rászoruló gyermekek) étkezését, napi egyszeri melegétkeztetés formájában ingyenesen. Ennek érdekében pályázatot nyújt be az Emberi Erőforrások Minisztériumába 818 fő részére.

2.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - 2015. június 29 - től - 2015. augusztus 28 - ig terjedő időszakban a miniszter döntésének megfelelő számú gyermek részére a napi egyszeri melegétkezést biztosítja.

3.) Hajdúsámson Város Önkormányzat Képviselő - testülete határozza el, hogy a gyermekek nyári szociális étkezését az iskolás korosztálynak, az iskolából a Kossuth u. 2-8. alatt található konyháról, míg az óvodás és bölcsődés korosztálynak az óvoda konyhája Kossuth u. 13-15 sz. alatt biztosítja kihordással.

A képviselő - testület felkéri és felhatalmazza a Polgármestert a szükséges dokumentumok, szerződések aláírására és az étkezés megszervezésére.

Határidő: azonnal
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához egyszerű többség többség szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Antal Szabolcs polgármester	
A előterjesztést készítette:	Feketéné Oláh Ágnes	Feketéné Oláh Ágnes
Pénzügyi irodavezető	Varga Sándorné	
Jogi és Szervezési irodavezető	dr. Barnucz Szilvia	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

E L Ő T E R J E S Z T É S

a 2015/2016. nevelési évben óvodatej programban való részvétel tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az óvoda-, és iskolatej program szabályozásáról szóló 19/2015. (IV. 24.) FM rendelet (a továbbiakban: FM rendelet) alapján az önkormányzatnak lehetősége van az általa fenntartott Eszterlánc Óvoda óvodásai számára a rendeletben meghatározott tejtermékek után támogatást igényelni.
Az Eszterlánc Óvoda vezetője – előzetes egyeztetés alapján – kérelmezte, hogy az intézmény részt vehessen az óvodatej programban.

A rendelet alapján egy héten legfeljebb négy nevelési napon, óvodásonként és nevelési naponként legfeljebb 0,25 liter tejegyenértékkel megegyező mennyiségű tejtermék osztható ki.

A támogatás mértéke a 657/2008/EK rendelet szerinti támogatási érték, valamint a 657/2008/EK rendelet szerinti támogatási érték és a bruttó vételár – de legfeljebb az FM rendelet 15. §-ában megjelölt támogatási alap felsőhatár – különbözetének ötven százaléka. Sajátos nevelési igényű óvodások esetében az igényelhető támogatási összeg a tejtermékek bruttó vételárának száz százaléka, de legfeljebb az FM rendelet 15. §-ában megjelölt támogatási alap felsőhatár.
Tekintettel arra, hogy a támogatás mértéke nem 100 %-ban fedezi a beszerzési értéket, szükséges a támogatással nem fedezett részre az önerőt biztosítani.

A támogatást a fenntartó és a szállító közül a támogatás előfinanszírozását vállaló szerződő fél igényelheti, melynek rendelkeznie kell a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal (MVH) előzetes jóváhagyásával. Az előzetes jóváhagyási kérelmet és a szállítási szerződést legkésőbb 2015. május 31. napjáig kell benyújtani az MVH részére.

A szállítási szerződést egy adott tanév vonatkozásában kell kötni és javasolt a tanév első és második félévére egyszerre szerződni. A szállítókat a rendeletben meghatározott feltételek szerinti pontok alapján kell rangsorolni és az önkormányzatnak a legtöbb pontszámot elért szállítóval kell a szállítási szerződést megkötnie. A szállítási szerződés kötelező tartalmi elemeit a rendelet tartalmazza.

Tekintettel arra, hogy az óvodatej programban részt vevő intézménynek is van nyilvántartási, adatszolgáltatási kötelezettsége, ezért a feladatok meghatározása érdekében a korábbi évekhez hasonlóan az önkormányzatnak az Eszterlánc Óvodával megállapodást szükséges kötnie.

Az óvodatej programban való részvétel érdekében a Képviselő-testületnek az alábbi döntéseket kell meghoznia:
- részt vesz az óvodatej programban;
- felkéri a Közbeszerzési Bizottságot, hogy a kapcsolódó jogszabályi előírásokat figyelembe véve a versenyeztetést bonyolítsa le;
- felhatalmazza a polgármestert a szállítási szerződés és az óvodával történő megállapodás megkötésére, a szükséges intézkedések megtételére.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:
Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete határozza el, hogy az Önkormányzat az óvoda-, és iskolatej program szabályozásáról szóló 19/2015. (IV. 24.) FM rendelet alapján az Eszterlánc Óvoda óvodásai vonatkozásában részt vesz a 2015/2016. nevelési évre meghirdetett óvodatej programban.

A Képviselő-testület nyilatkozza, hogy a szükséges önerő fedezetét a 2015. évi költségvetésében a dologi kiadások között biztosítja, a 2016. évi költségvetési rendeletében a dologi kiadások közé betervezi.

A Képviselő-testület felkéri a Közbeszerzési Bizottságot, hogy a szállító kiválasztása érdekében a kapcsolódó jogszabályi előírásokat figyelembe véve a versenyeztetést bonyolítsa le.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a programban való sikeres részvétel érdekében a nyertes ajánlattevővel a szállítási szerződést, valamint az Eszterlánc Óvodával a megállapodást kösse meg, a szükséges intézkedéseket, kérelmeket és nyilatkozatokat tegye meg.

Határidő: a nyertes ajánlattevővel a szállítási szerződés és az óvodával történő megállapodás megkötésére: 2015. május 26.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Hajdúsámson Város Polgármestere

Antal Szabolcs
polgármester

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette	Zelenákné Őri Beáta	
Pénzügyi-Gazdasági Irodavezető	Varga Sándorné	
Jogi és Szervezési Irodavezető	Dr. Barnucz Szilvia	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

E L Ő T E R J E S Z T É S
a köznevelési intézmények működtetői feladatai ellátásával kapcsolatban

Tisztelt Képviselő-testület!

1. Jogszabályi háttér a működtetői feladatokat érintően

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 74. § (1) bekezdése értelmében 2013. január 1-től az óvodai nevelés kivételével az állam gondoskodik a köznevelési alapfeladatok ellátásáról. A törvény rendelkezése szerint **a köznevelési intézmények fenntartói és működtetői feladatai** általános szabály szerint – az óvodákat kivéve – **elkülönülnek.** Az Nkt. 2013. január 1-től hatályba lépett 74. § (2) bekezdése szerint a települési önkormányzat köznevelési intézményekre vonatkozó alapítói és fenntartói joga az óvodákra vonatkozik, egyéb köznevelési intézmények tekintetében – a lakosságszám függvényében – a feladatellátást szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről a települési önkormányzatoknak kell gondoskodniuk az alábbiak szerint:

„74. § (4) A 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik - a szakképző iskola kivételével - az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről...”

Az Nkt. 76. § részletezi a **működtető feladatait**:
“(1) A működtető köteles ellátni minden olyan feladatot, amely ahhoz szükséges, hogy az ingatlanban a köznevelési feladatokat megfelelő színvonalon és biztonságosan láthassák el. A működtető a köznevelési közfeladat-ellátás céljait szolgáló ingatlant az e törvény keretei között kötött szerződésben foglalt módon és feltételekkel az ingatlan rendeltetésének megfelelő, hatályos köznevelési, tűzvédelmi, munkavédelmi és egészségügyi előírások szerint üzemelteti, karbantartja, gondoskodik az állagmegóvásról. Az állagmegóváson túl jelentkező rekonstrukciós, fejlesztési költségek fedezése a működtetőnek nem kötelessége, de ehhez az állam pályázati úton támogatást nyújthat. A működtető köteles a működtetéssel kapcsolatos közterheket, költségeket, díjakat viselni, gondoskodni az ingatlan vagyonvédelméről.
(2) A köznevelési intézmény alapító okiratának az intézmény működtetését érintő módosítása vagy az ezzel összefüggő infrastruktúra-fejlesztés az állam és a működtető közötti egyedi megállapodásban foglaltak szerint történik.
(3) A működtető feladata a köznevelési közfeladat-ellátáshoz kapcsolódó helyiségek - ide nem értve a kiszolgáló helyiségeket - bútorzata, a nevelőmunkát segítő eszközök és taneszközök kivételével a köznevelési intézmények működéséhez szükséges eszközök és felszerelések, valamint anyagok, áruk, szolgáltatások megrendelése, átadás-átvétele, raktározása, készletek pótlása. A működtető feladata továbbá a köznevelési intézmény alapító okiratában foglalt feladat ellátásához jogszabály szerint szükséges technikai berendezések működtetése, javítása, karbantartása, cseréje és a tulajdonában lévő taneszközök, egyéb eszközök és felszerelések karbantartása.”

2. Nyilatkozat a működtetői feladatok ellátásáról

Az Nkt. 76. § (4) bekezdése szerint:
Az a települési önkormányzat, amelynek illetékességi területén a települési önkormányzat tulajdonában lévő épületben működik az állami intézményfenntartó központ fenntartásában lévő köznevelési intézmény, a ***helyi önkormányzati képviselők választását követő év június 15. napjáig*** *- külön jogszabályban meghatározott eljárás keretében -* ***nyújtja be a nyilatkozatát arról, hogy a működtetői feladatokat a helyi önkormányzati képviselők választását követő év szeptember 1-jétől el kívánja látni vagy a működtetői feladatokat nem vállalja****, továbbá, ha a működtetési kötelezettséget*
a) nem tudja vállalni, kérelmet a működtetési kötelezettség alóli felmentésre a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat esetében,
b) vállalni tudja, kérelmet a működtetésről való gondoskodás vállalására vonatkozóan 3000 főt meg nem haladó lakosságszámú települési önkormányzat esetén.
A határidő elmulasztása jogvesztő."
(4a) A (4) bekezdésben meghatározott nyilatkozat hiányában a helyi önkormányzati képviselők választását követő év szeptember 1-jétől
a) a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat a 74. § (4) bekezdése szerinti köznevelési intézmények működtetésére köteles,
b) a 3000 főt meg nem haladó lakosságszámú települési önkormányzat esetében a működtetői feladatok ellátásáról az állami intézményfenntartó központ gondoskodik.

Tehát a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzatoknak lehetőségük van arra, hogy mentesüljenek a működtetési kötelezettségek alól, amennyiben gazdasági és jövedelemtermelő képességük ehhez nem biztosítja a szükséges feltételeket.
A nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról szóló 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 39-44. §-a tartalmazza az Nkt. 74. § (4) bekezdésében említett, a települési önkormányzatnak a köznevelési intézmény feladatait szolgáló ingatlanának működtetési kötelezettsége alóli mentesülésre irányuló kérelmét és a kérelem benyújtásának módját, valamint az elbírálás körülményeit.

A működtetési kötelezettség alóli mentesülés iránti kérelemmel egyidejűleg a települési önkormányzatnak igazolnia kell a gazdasági és jövedelemtermelő képességének hiányát, ennek érdekében adatot kell szolgáltatnia az érintett köznevelési intézmény működtetési adatairól, továbbá a működtetéshez rendelkezésre álló bevételeiről a Korm. rendelet mellékleteiben szereplő adatlapok kitöltésével. Ha az adatszolgáltatás nem vagy csak részben támasztja alá a működtetési képesség hiányát, az állam a települési önkormányzatot **hozzájárulás megfizetésére kötelezi** az oktatásért felelős miniszter. A hozzájárulás megállapítása havonként azonos összegben történik. Hozzájárulási kötelezettség megállapítása esetén, annak közlését követő nyolcnapos jogvesztő határidőn belül a települési önkormányzat a hozzájárulás feltételei vállalásáról határozatot hoz. A hozzájárulás vállalásának hiányában a települési önkormányzat működtetési kötelezettség alóli mentesülés iránti kérelmét visszavontnak kell tekinteni.

3. Jelenlegi helyzet

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma Köznevelésért Felelős Államtitkársága 2013. november 26. napján kelt levelével a Csapókerti Általános Iskola két hajdúsámsoni telephelye – Hajdúsámson, Jókai u. 61. sz., valamint a Hajdúsámson-Sámsonkert, Fő u. 41. sz. – vonatkozásában az önkormányzat hozzájárulás-fizetési kötelezettségét – az oktatásért felelős miniszter, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével – 2013. július 1-je és 2015. augusztus 31-e közötti

időszakra havi 388 000 Ft-ban állapította meg. Az önkormányzat ez idáig a meghatározott összegű fizetési kötelezettségének eleget tett.
Az önkormányzat részére továbbra is a hozzájárulás-fizetési kötelezettség megállapítása jelentene előnyt.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ban biztosított jogkörében eljárva, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (4) bekezdésében foglaltak alapján fejezze ki szándéknyilatkozatát arról, hogy az Önkormányzat a rendelkezésére álló saját és átengedett bevételek terhére, a saját tulajdonában álló - a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye feladatainak ellátását szolgáló (telephelyek: Hajdúsámson-Sámsonkert, Fő u. 41., valamint Hajdúsámson, Jókai u. 61.) - ingó és ingatlan vagyon működtetését nem képes vállalni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és felkéri a Jegyzőt, hogy a döntés tartalmáról az érintetteket értesíteni szíveskedjen.

Határidő: 2015. június 15.
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs
polgármester

****A határozat elfogadásához minősített többség szükséges****

Az előterjesztést készítette	dr. Barnucz Szilvia	
Pénzügyi- Gazdasági irodavezető	Varga Sándorné	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

A Hajdúsámson, Petőfi u. 2. szám alatti ingatlan energetikai felújításával kapcsolatban

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hajdúsámson, Petőfi u. 2. szám alatti ingatlan a benne lévő lakás megvásárlásával 100 %-ban az önkormányzat tulajdonába került.
Mivel az épület állapota az évek alatt jelentősen leromlott, illetve elavult, szükségessé vált első körben egy energetikai beruházás elvégzése, ami tartalmazná a homlokzat utólagos külső hőszigetelését, a pince- és padlásfödém hőszigetelését, a külső nyílászárók cseréjét korszerű hőszigetelt szerkezetű nyílászáróra, valamint az épület tetőszerkezetének megerősítését, héjazat cseréjét.
A felsorolt munkanemek elvégzésének becsült bekerülési költsége a szükséges kiegészítő munkákkal, a közbeszerzési szakértő és műszaki ellenőr díjával kb. 20 M Ft + ÁFA.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

- Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ban megállapított feladatkörében - elhatározza, hogy **pályázatot kíván benyújtani** a Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján kiírásra kerülő, az épületek energetikai felújítására vonatkozó, hazai forrású pályázatra.
- Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a Polgármestert, hogy a Hajdúsámson, Petőfi u. 2. sz. alatti ingatlan energetikai felújítására vonatkozóan, a kiírásra kerülő **pályázat benyújtásáról** gondoskodjon.
- A pályázat benyújtásához és a beruházás mielőbbi megvalósításához, feltételes közbeszerzési eljárást szükséges lefolytatni annak érdekében, hogy a támogatói döntést követően, elegendő idő álljon rendelkezésre a pályázati cél megvalósítására. A Képviselő-testület felkéri a Közbeszerzési Bizottságot, hogy a **feltételes közbeszerzési eljárás lefolytatásáról** gondoskodjon.
- Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy amennyiben a fenti energetikai pályázathoz **önerő biztosítása** szükséges, úgy azt, az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében szereplő fejlesztési céltartalék átcsoportosításával biztosítja, a beruházás megvalósítása érdekében.

Határidő:
- a pályázat benyújtására: a pályázat kiírását követően, haladéktalanul
- a feltételes közbeszerzési eljárás megindítására: azonnal
- önrész biztosítására: a soron következő költségvetési rendelet módosításakor.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 5.

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

Antal Szabolcs SK.
polgármester

****A határozatok elfogadásához **minősített** többség szükséges****

Az előterjesztést készítette	Joó László	
Városfejlesztési és Műszaki Iroda, irodavezető	Hamza Gábor	
Pénzügyi Iroda, irodavezető	Varga Sándorné	
Jogi Iroda, irodavezető	Dr. Barnucz Szilvia	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola ejtőernyős versenyen való részvételének támogatási kérelme ügyében

Tisztelt Képviselő-testület!

A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola igazgató helyettese a Szolnokon megrendezésre kerülő Ejtőernyős öttusa honvédelmi verseny részvételi költségeinek támogatására kérelmet nyújtott be, összesen 16 000 Ft összeg meghatározásával.
Az előző versenyen a tanulók sikeresen szerepeltek, harmadik helyezést értek el.
A verseny célja: Az általános iskola 5-8. évfolyam részére honvédelmi ismeretek átadása, katonai pálya és az önkéntes tartalékos toborzás iránti érdeklődés felkeltése, valamint ejtőernyős utánpótlás feltérképezése.

A Képviselő-testület támogató döntése esetén a kért összeg fedezete az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében átadott pénzeszközként a dologi kiadások terhére biztosítható előirányzat átcsoportosítással.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozásra kerül a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok. A költségek átcsoportosítása miatt a költségvetési rendelet módosítása szükségszerű, mely az Mötv. 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület hatásköre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot támogatni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. §-ban biztosított jogkörében eljárva, a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete határozza el, hogy a Szolnokon megrendezésre kerülő Ejtőernyős öttusa honvédelmi versenyen résztvevő II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola tanulói számára összesen 16 000 Ft összegű támogatást nyújt, melynek fedezete az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében átadott pénzeszközként a dologi kiadások terhére biztosítható előirányzat átcsoportosítással.

A Képviselő-testület kérje fel a polgármestert, hogy a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Igazgatóját a döntésről értesítse, a pénzeszköz átadásról a megállapodást kösse meg, valamint a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a határozatban foglaltak átvezetéséről intézkedjen.

Határidő: értesítésre: azonnal
átvezetésre: a soron következő költségvetési rendelet módosításakor

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2015. május 6.

Antal Szabolcs
polgármester

Hajdúsámson Város * Polgármestere *

A határozatok elfogadásához *minősített* többség szükséges

Az előterjesztést készítette	Márkus Mónika	
Pénzügyi-Gazdasági irodavezető	Varga Sándorné	
Jogi és Szervezési irodavezető	Dr. Barnucz Szilvia	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének

14/2015. (V.07.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed

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

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

Az önkormányzat 2014. évi zárszámadásának főbb adatai

2. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

2.682.928 E Ft bevétellel
2.348.552 E Ft kiadással
333.830 E Ft maradvánnyal

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	2.289.263 E Ft
Finanszírozási célú bevételek:	393.665 E Ft

(3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2.285.816 E Ft
Finanszírozási célú kiadások:	62.736 E Ft

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérleget az *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési mérlegét a 2. *számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási mérlegét a 3. *számú melléklet* szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *6. számú melléklet* szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. számú melléklet* szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Eszterlánc Óvoda 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 8. *számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművélődési és Muzeális Intézmény 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *9. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzatot 2014. évben megillető állami támogatások teljesülését a *6/A. számú melléklet* szerint elfogadja.

(6) Az önkormányzat részére 2014. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. számú melléklet* tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által 2014. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülre az *5. számú mellékletben*, államháztartáson kívülre az *5/A. számú mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.

(8) Az önkormányzat által 2014. évben folyósított szociális ellátások részletezését a *6/D. számú melléklet* tartalmazza.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásait a *6/F. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(10) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló projekteket a *6/G. számú melléklet* ismerteti.

(11) Az önkormányzat által 2014. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a *11. számú melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi maradvány kimutatását *a 12. számú melléklet* szerinti maradvány kimutatásban foglalt tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **333.830 E Ft** összegben költségvetési szervenként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Hajdúsámson Város Önkormányzata:	
2014. évi maradvány összesen:	**330.283E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***192.968 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*108.073E Ft*
szabad pénzmaradvány:	*84.895 E Ft*
Felhalmozási célú maradvány:	***137.315 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*15.481 E Ft*
szabad pénzmaradvány:	*121.834 E Ft*
b) Polgármesteri Hivatal:	
2014. évi maradvány összesen:	**1.923 E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***1.923 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*1.923 E Ft*
c) Eszterlánc Óvoda:	
2014. évi maradvány összesen:	**1.430 E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***1.430 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*1.430 E Ft*
d) Petőfi S. Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény:	
2014. évi maradvány összesen:	**194 E Ft**
Ebből:	
Működési célú maradvány:	***194 E Ft***
ebből kötelezettséggel terhelt:	*194 E Ft*

(2) A tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2014. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói kötelezettségek rendezésére, az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2014. évi létszámának alakulását a *10. számú melléklet* tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a *13. számú mellékletében* foglalt összetételben **7.704.200 E Ft**-ban állapítja meg.

III. fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

8. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 19.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2015. május 06.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Önkormányzat Képviselő-testülete Hajdúsámson Városi

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2015. május 07.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Hajdúsámson Város Jegyzője

MÉRLEG

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Támogatások	**1 918 009**	**2 179 643**	**2 031 257**	**93,19%**	**I. Működési kiadások**	**1 393 692**	**1 774 883**	**1 539 851**	**86,76%**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 281 060***	***1 453 060***	***1 366 612***	***94,05%***	***- kötelező feladatellátásra***	***1 351 791***	***1 734 479***	***1 499 510***	***86,45%***
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 488	893 488	100,00%	***- önként vállalt feladatellátásra***	***41 901***	***40 404***	***40 341***	***99,84%***
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	559 572	473 124	84,55%	1. Személyi juttatások	483 190	776 816	676 035	**87,03%**
1.2.-ből EU-s támogatás		57 945	37 142	64,10%	- kötelező feladatellátásra	482 990	775 956	675 385	87,04%
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	***636 949***	***726 583***	***664 645***	***91,48%***	- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
2.1. Fejlesztési célú támogatások	124 751	66 965	66 965	100,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 603	163 477	145 045	**88,73%**
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 618	597 680	90,61%	- kötelező feladatellátásra	110 554	163 253	144 887	88,75%
2.2.-ből EU-s támogatás		604 139	580 807	96,14%	- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
II. Közhatalmi bevételek	**171 558**	**157 700**	**199 466**	**126,48%**	3. Dologi kiadások	305 089	408 470	319 109	**78,12%**
1. Helyi adók	143 764	129 500	173 944	134,32%	- kötelező feladatellátásra	295 482	401 621	312 181	77,73%
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	21 200	21 429	101,08%	- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 849	6 928	101,15%
3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	4 573	7 000	4 093	58,47%	*4. Egyéb működési célú kiadások*	*494 810*	*424 574*	*399 662*	***94,13%***
III. Intézményi működési bevételek	**197 345**	**49 858**	**55 111**	**110,54%**	4.1 Államháztartáson belülre	142 361	85 708	85 662	**99,95%**
- kötelező feladatellátásra	190 822	49 158	54 961	111,80%	- kötelező feladatellátásra	127 153	73 357	73 157	99,73%
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	700	150	21,43%	- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 351	12 505	101,25%
IV. Felhalmozási bevételek	**11 487**	**1 112**	**1 000**	**89,93%**	4.2 Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	**99,90%**
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	112	144	128,57%	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
2. Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000	856	85,60%	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
V. Átvett pénzeszközök	**700**	**959**	**2 429**	**253,28%**	4.3 Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	**92,19%**
1. Működési célú átvett pénzeszközök	700	749	2 219	296,26%	5. Tartalék		1 546		0,00%
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	210	100,00%	**II. Felhalmozási kiadások**	**816 964**	**919 975**	**745 965**	**81,09%**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**2 299 099**	**2 389 272**	**2 289 263**	**95,81%**	1. Beruházások	755 706	782 333	616 213	78,77%
Költségvetési hiány	**88 443**	**-305 586**		0,00%	2. Felújítások	32 695	1 253	644	51,40%
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	**332 498**	**363 966**	**363 966**	**100,00%**	*3. Egyéb felhalmozási kiadások*	*28 563*	*130 929*	*129 108*	*98,61%*
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	138 764	118 856	118 856	100,00%	3.1 Államháztartáson belülre	8 000			
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	193 734	245 110	245 110	100,00%	3.2 Államháztartáson kívülre	3 739	5 060	3 810	75,30%
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	**23 300**	**4 356**	**4 356**	100,00%	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások	16 600	7 652	7 081	92,54%
1. Működési célú hitel felvétele		4 356	4 356	100,00%	3.4 Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)	224	118 217	118 217	100,00%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	23 300				4. Fejlesztési céltartalék		5 460		0,00%

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 343	25 343	100,00%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 210 656	2 694 858	2 285 816	84,82%
					Költségvetési többlet				
					III. Finanszírozási kiadások	126 713	88 079	62 736	71,23%
					1. Működési célú hitel törlesztése		4 356	4 356	100,00%
					2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	126 713	58 380	58 380	100,00%
					3. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.		25 343		
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	2 596				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-10 462			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 657 493	2 782 937	2 682 928	96,41%	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 326 907	2 782 937	2 348 552	84,39%
- kötelező feladatellátás összes bevétele	*2 650 420*	*2 781 278*	*2 681 819*	*96,42%*	*- kötelező feladatellátás összes kiadása*	*2 285 006*	*2 739 145*	*2 305 001*	*84,15%*
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	*7 073*	*1 659*	*1 109*	*66,85%*	*- önként vállalt feladatellátás összes kiadása*	*41 901*	*43 792*	*43 551*	*99,45%*

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 281 060***	***1 453 060***	***1 366 612***	***94,05%***	***Személyi juttatások***	***483 190***	***776 816***	***676 035***	***87,03%***
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	980 608	893 488	893 488	100,00%	- kötelező feladatellátásra	482 990	775 956	675 385	87,04%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	300 452	559 572	473 124	84,55%	- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
Közhatalmi bevételek	***171 558***	***157 700***	***199 466***	***126,48%***	***Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó***	***110 603***	***163 477***	***145 045***	***88,73%***
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	1 075	200		0,00%	- kötelező feladatellátásra	110 554	163 253	144 887	88,75%
- Helyi adók	143 764	129 500	173 944	134,32%	- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	23 221	21 200	21 429	101,08%	***Dologi kiadások***	***305 089***	***408 470***	***319 109***	***78,12%***
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	6 800	4 093	60,19%	- kötelező feladatellátásra	295 482	401 621	312 181	77,73%
Intézményi működési bevételek	***60 875***	***44 518***	***43 729***	***98,23%***	- önként vállalt feladatellátásra	9 607	6 849	6 928	101,15%
- kötelező feladatellátásra	54 352	43 818	43 579	99,45%	***Egyéb működési célú kiadások:***	***494 810***	***424 574***	***399 662***	***94,13%***
- önként vállalt feladatellátásra	6 523	700	150	21,43%	- Államháztartáson belülre	142 361	85 708	85 662	99,95%
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	***700***	***749***	***2 219***	296,26%	- kötelező feladatellátásra	127 153	73 357	73 157	99,73%
- kötelező feladatellátásra	150		1 470		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 351	12 505	101,25%
- önként vállalt feladatellátásra	550	749	749	100,00%	- Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	99,90%
					- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
					- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
					- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	92,19%
					Tartalékok		1 546		0,00%
Költségvetési működési bevételek	**1 514 193**	**1 656 027**	**1 612 026**	**97,34%**	**Költségvetési működési kiadások**	**1 393 692**	**1 774 883**	**1 539 851**	**86,76%**
- kötelező feladatellátásra	1 507 120	1 654 578	1 611 127	97,37%	- kötelező feladatellátásra	1 351 791	1 734 479	1 499 510	86,45%
- önként vállalt feladatellátásra	7 073	1 449	899	62,04%	- önként vállalt feladatellátásra	41 901	40 404	40 341	99,84%
Költségvetési működési hiány	-120 501	118 856		0,00%	**Költségvetési működési többlet**				

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	138 764	118 856	118 856	100,00%					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)		4 356	4 356	100,00%	Működési célú hitel törlesztés		4 356	4 356	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 343	25 343	100,00%	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		25 343		0,00%
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	2 596				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-197			
Működési bevételek összesen	1 655 553	1 804 582	1 760 581	97,56%	Működési kiadások összesen	1 393 495	1 804 582	1 544 207	85,57%
- kötelező feladatellátásra	*1 648 480*	*1 803 133*	*1 759 682*	*97,59%*	*- kötelező feladatellátásra*	*1 351 594*	*1 764 178*	*1 503 866*	*85,24%*
- önként vállalt feladatellátásra	*7 073*	*1 449*	*899*	*62,04%*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*41 901*	*40 404*	*40 341*	*99,84%*

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

E Ft-ban

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	*636 949*	*726 583*	*664 645*	*91,48%*	Beruházások	755 706	782 333	616 213	78,77%
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	124 751	66 965	66 965	100,00%	Felújítások	32 695	1 253	644	51,40%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 618	597 680	90,61%	*Egyéb felhalmozási kiadások:*	*28 563*	*130 929*	*129 108*	*98,61%*
Felhalmozási bevételek	*11 487*	*1 112*	*1 000*	*89,93%*	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belül	8 000			
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	161	112	144	128,57%	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívül	3 739	5 060	3 810	75,30%
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)	5 407	1 000	856	85,60%	- Felhalmozási célú kamat	16 600	7 652	7 081	92,54%
Egyéb felhalmozási bevételek	5 919				- Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)	224	118 217	118 217	100,00%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		210	*210*	100,00%	Fejlesztési céltartalék		5 460		0,00%
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	*136 470*	*5 340*	11 382	*213,15%*					
Költségvetési felhalmozási bevételek	**784 906**	**733 245**	**677 237**	**92,36%**	**Költségvetési felhalmozái kiadások**	**816 964**	**919 975**	**745 965**	**81,09%**
Költségvetési felhalmozási hiány	**32 058**	**186 730**		0,00%	**Költségvetési felhalmozási többlet**				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	**193 734**	**245 110**	**245 110**	**100,00%**					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					**Felhalmozási hitel törlesztés**	**126 713**	**58 380**	**58 380**	**100,00%**
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel	**23 300**								
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	**-10 265**			
Felhalmozási bevételek összesen	**1 001 940**	**978 355**	**922 347**	**94,28%**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**933 412**	**978 355**	**804 345**	**82,21%**
- kötelező feladatellátásra	*1 001 940*	*978 145*	*922 137*	*94,27%*	*kötelező feladatellátásra*	*933 412*	*974 545*	*800 535*	*82,14%*
- önként vállalt feladatellátásra		*210*	*210*	*100,00%*	*-önként vállalt feladatellátásra*		*3 810*	*3 810*	*100,00%*

2014. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**300 452**	**559 572**	**473 124**	**84,55%**
1.1	***Központi költségvetési szervtől***	***0***	***18 113***	***18 113***	**100,00%**
	Lakott külterülettel kapcsolatosfeladatok támogatása		0		
	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása		0		
	2014. évi országgyűlési választásra				
	2014. évi Európai Parlamenti választásra				
	2014. évben kifizetett gyermekvédelmi támogatás		18 113	18 113	100,00%
1.2	***Fejezeti kezelésű előirányzatból***	***19 429***	***57 945***	***42 364***	***73,11%***
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"	1 506	19 800	18 110	91,46%
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	10 075	9 963	8 558	85,90%
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"	502	358	509	142,18%
	Egységes területalapú támogatás	5 236	3 396	3 396	100,00%
	Iskolatej program	2 110			
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása		18 849	8 854	46,97%
	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása		1 948		0,00%
	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium "Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap"		200	200	100,00%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"		3 431	2 737	79,77%
1.3	***Társadalombiztosítási Alaptól***	***15 947***	***15 948***	***15 166***	***95,10%***
	OEP finanszírozás	15 947	15 948	15 166	95,10%
1.4	***Elkülönített Állami Pénzalapoktól***	***201 797***	***415 166***	***345 055***	***83,11%***
	Közfoglalkoztatás támogatása	200 714	415 166	345 055	83,11%
	Első munkahelygarancia program 2012-évről áthúzódó része	1 083			
1.5	***Önkorm.költségvetési szervtől***	***56 384***	***12 384***	***12 410***	100,21%
	2012. évi házi segítségnyújtás elszámolásából	147			
	Iskola bankszámla záró állományának átvezetése	149			
	Digitális átállás támogatása épületek esetében	30			
	Pénzeszköz átvétel alulfinanszírozás miatt (intézmények)	56 058			
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási központ		633	633	100,00%
	Nyíradony Város Önkormányzata		6 531	6 531	100,00%
	2014. évi országgyűlési választásra		1 640	1 640	100,00%
	2014. évi Európai Parlamenti választásra		1 652	1 652	100,00%
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása		1 746	1 772	101,49%
	2014. évi nemzetiségi önkormányzati képviselők választása		182	182	100,00%
1.6	***Városnap megrendezéséhez RNÖ támogatása***	***130***			
1.7	***Többcélú kistérségi társulástól***				
1.8	***Előző évi költségvetési visszatérülések***	***6 765***			
1.9	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átvételei alulfinansz. miatt***		***39 880***	***39 880***	***100,00%***
1.10	***Néprajzi Múzeum "Múzeumok Őszi Fesztiválja"program támogatása (Műv. Ház)***		***76***	***76***	***100,00%***
1.11	***Néprajzi Múzeum "Itthon vagy Magyarország szeretlek "program támogatása (Műv. Ház)***		***60***	***60***	***100,00%***
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**512 198**	**659 618**	**597 680**	**90,61%**
2.1	***Fejezeti kezelésű előirányzatból***	***506 458***	***650 889***	***588 977***	***90,49%***
	Hazai forrásból	*24 731*	*46 750*	*8 170*	*17,48%*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	4 529	9 210		0,00%
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	17 815	23 314		0,00%
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása	1 364	7		0,00%
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	1 023	3 437		0,00%

	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázati támogatás		9 107	6 822	74,91%
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"		1 675	1 348	80,48%
	Európai Uniós forrásból	*481 727*	*604 139*	*580 807*	*96,14%*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"		2 200	2 200	100,00%
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	104 088	112 621	106 649	94,70%
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	185 549	61 464	65 707	106,90%
	Falumegújítás Hajdúsámson-Martinka településrészen (kerítés létesítése, játszóeszközök beszerzése)	5 535			
	ÉAOP-2009-3.1.4/A "Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"	95 823	56 078	50 545	90,13%
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása	39 723	254 876	254 647	99,91%
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	48 373	110 425	96 080	87,01%
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	791	294		0,00%
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"	1 845	5 130	4 979	97,06%
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása		1 051		0,00%
2.2	***Elkülönített Állami Pénzalapoktól***	***5 740***	***8 703***	***8 703***	***100,00%***
	Közfoglalkoztatás támogatása	5 740	8 703	8 703	100,00%
2.3	***Önkorm.kv-i szervtől***		***26***	***0***	***0,00%***
	2014. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása		26		0,00%
3.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	***700***	***749***	***2 219***	***296,26%***
	Városnap lebonyolításához kapott támogatások		324	324	100,00%
	Karácsonyi rendezvény lebonyolításához kapott támogatások		425	425	100,00%
	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit KFTátvett pénzeszköz földterület megvásárlására		0	1 470	
4.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**		210	210	***100,00%***
	Városnap lebonyolításához kapott támogatások		210	210	***100,00%***
	ÖSSZESEN:	**813 350**	**1 220 149**	**1 073 233**	**87,96%**

2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**142 361**	**85 708**	**85 662**	**99,95%**
	- kötelező feladatellátásra	130 879	73 203	73 157	99,94%
	- önként vállalt feladatellátásra	11 482	12 505	12 505	100,00%
1.1	***Központi költségvetési szervnek***	*38 274*	*4 656*	*4 656*	*100,00%*
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	*38 274*	4 656	*4 656*	100,00%
1.2	***TB Alapnak***	*153*	*200*	*154*	*77,00%*
1.3	***Önkormányzati költségvetési szervnek***	**61 058**	**45 534**	**45 534**	**100,00%**
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	*5 000*	*5 500*	*5 500*	*100,00%*
	Intézmény alulfinanszírozás		*39 880*	*39 880*	*100,00%*
	Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye		*154*	*154*	*100,00%*
	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa technikai rendezés	*56 058*			
1.4	***Többcélú kistérségi társulásnak***	*42 876*	*35 318*	*35 318*	*100,00%*
	- kötelező feladatellátásra	*36 394*	*28 467*	*28 467*	*100,00%*
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa.,jelzőrendszeres hsny,támogató szolgálat)	*6 482*	*6 851*	*6 851*	*100,00%*
	Hajdúhadházi többcélú kistérségi társulásnak				
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	*42 876*	*35 318*	*35 318*	100,00%
1.5	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átadás alulfinansz. miatt***				
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	*8 000*			
	Nyíradony Város Önkormányzatának kérékpárút építéséhez hozzájárulás	8 000			
	ÖSSZESEN:	**150 361**	**85 708**	**85 662**	**99,95%**
	- kötelező feladatellátásra	*138 879*	*73 203*	*73 157*	*99,94%*
	- önként vállalt feladatellátásra	*11 482*	*12 505*	*12 505*	*100,00%*

2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre**	**17 349**	**20 632**	**20 612**	**99,90%**
	- kötelező feladatellátásra	**512**	**512**	**512**	**100,00%**
	- önként vállalt feladatellátásra	**16 837**	**20 120**	**20 100**	**99,90%**
1.1	*Non-profit szervezetek támogatása*	*14 150*	*18 300*	*18 300*	*100,00%*
	Civil szervezetek támogatása	12 500	15 100	15 100	100,00%
	Egyéb szervezetek támogatása	450	1 800	1 800	100,00%
	Egyházak támogatása	1 200	1 400	1 400	100,00%
1.2	*Társasház üzemeltetésre (1000Ft/hó)*	*12*	*12*	*12*	*100,00%*
1.3	*Szponzori támogatások*	*2 280*	*1 820*	*1 800*	*98,90%*
1.4	*Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás*	*500*	*500*	*500*	*100,00%*
1.5	*II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Művészetoktatási Iskola részére támogatás*	*407*			
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre**	**3 739**	**5 060**	**3 810**	**75,30%**
	- kötelező feladatellátásra	**510**	**2 060**	**810**	**39,32%**
	- önként vállalt feladatellátásra	**3 229**	**3 000**	**3 000**	**100,00%**
	Lakáshoz jutás támogatása	450	1 500	750	50,00%
	Homlokzatfelújítási Alap		500		0,00%
	Sportöltöző felújítása pályázatához önerő biztosítása a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére	3 229			
	Sportpálya felújítása, új edzőpálya építése pályázathoz önerő támogatás a 46/2014. (II. 18.) öh.sz.határozat alapján				
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének biztosítása		3 000	3 000	100,00%
	Hálózatfejlesztési hozzájárulás (EON)				
	Társasház felújításra	60	60	60	100,00%
	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt				
	Hajdúsámsoni Egyházak támogatása				
	ÖSSZESEN:	*21 088*	*25 692*	*24 422*	*95,06%*
	- kötelező feladatellátásra	*1 022*	*2 572*	*1 322*	*51,40%*
	- önként vállalt feladatellátásra	*20 066*	*23 120*	*23 100*	*99,91%*

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
1. Működési bevételek	*1.*	***Működési célú támogatás államháztartáson belülről***	***1 225 322***	***1 407 824***	***1 321 350***	***93,86%***
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	981 058	893 488	893 488	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	244 264	514 336	427 862	83,19%
		- Átengedett központi adók				
	2.	***Közhatalmi bevételek***	***171 443***	***157 500***	***199 466***	***126,65%***
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	960			
		- Helyi adók	166 985	129 500	173 944	134,32%
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 498	28 000	25 522	91,15%
	3.	***Intézményi működési bevételek***	***20 894***	***18 739***	***15 675***	***83,65%***
		- kötelező feladatellátásra	20 535	18 039	15 525	86,06%
		- önként vállalt feladatellátásra	359	700	150	21,43%
	4.	***Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről***	***550***	***725***	***2 195***	302,76%
		- kötelező feladatellátásra			1 470	
		- önként vállalt feladatellátásra	550	725	725	100,00%
	5.	***Pénzmaradvány***	***66 680***	***110 765***	***110 765***	***100,00%***
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***	2 683			
	Összesen:		**1 487 572**	**1 695 553**	**1 649 451**	**97,28%**
	- kötelező feladatellátásra		***1 486 663***	***1 694 128***	***1 648 576***	***97,31%***
	- önként vállalt feladatellátásra		***909***	***1 425***	***875***	***61,40%***
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	***Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről***	***636 499***	***726 557***	***664 645***	***91,48%***
		- Fejlesztési célú támogatások	124 301	66 965	66 965	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	512 198	659 592	597 680	90,61%
	2.	***Felhalmozási bevételek***	***11 487***	***1 112***	***998***	***89,75%***
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	6 080	112	144	128,57%
		- Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000	854	85,40%
	3.	***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***				
	4.	***Egyéb felhalmozási bevételek***	***136 470***	***5 340***	***11 382***	***213,15%***
	5.	***Pénzmaradvány***	***193 734***	***245 110***	***245 110***	***100,00%***
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***				
		Összesen:	978 190	978 119	922 135	94,28%
Költségvetési bevételek összesen			**2 465 762**	**2 673 672**	**2 571 586**	**96,18%**
Finanszírozási bevételek			**23 300**	**29 699**	**29 699**	**100,00%**
	1.	***Hitelfelvétel***	***23 300***	***4 356***	***4 356***	**100,00%**
		- Működési célú		4 356	4 356	100,00%
		- Felhalmozási célú	23 300			
	2.	***Intézményfinanszírozás***				
	3.	***Államháztartáson belüli megelőlegezések***		***25 343***	***25 343***	**100,00%**
Bevételek összesen			**2 489 062**	**2 703 371**	**2 601 285**	**96,22%**
- kötelező feladatellátásra			***2 488 512***	***2 701 946***	***2 600 410***	***96,24%***
- önként vállalt feladatellátásra			***550***	***1 425***	***875***	***61,40%***
Hiány						

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a %
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*180 828*	*421 146*	*343 528*	*81,57%*
		- kötelező feladatellátásra	180 628	420 286	342 878	81,58%
		- önként vállalt feladatellátásra	200	860	650	75,58%
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*30 213*	*63 952*	*54 131*	*84,64%*
		- kötelező feladatellátásra	30 164	63 728	53 973	84,69%
		- önként vállalt feladatellátásra	49	224	158	70,54%
	3.	*Dologi kiadások*	*155 640*	*265 748*	*208 364*	*78,41%*
		- kötelező feladatellátásra	153 147	259 899	202 760	78,01%
		- önként vállalt feladatellátásra	2 493	5 849	5 604	95,81%
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*494 657*	*424 374*	*399 508*	*94,14%*
	5.	- Államháztartáson belülre	142 208	85 508	85 508	100,00%
		- kötelező feladatellátásra	127 000	73 003	73 003	100,00%
		- önként vállalt feladatellátásra	15 208	12 505	12 505	100,00%
	6.	- Államháztartáson kívülre	17 349	20 632	20 612	99,90%
	7.	- kötelező feladatellátásra	512	512	512	100,00%
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	16 837	20 120	20 100	99,90%
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	335 100	318 234	293 388	92,19%
	10.	*Tartalékok*		*1 546*		0,00%
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	-3 273			
	Összesen:		**858 065**	**1 176 766**	**1 005 531**	*85,45%*
	- kötelező feladatellátásra		*823 278*	*1 137 208*	*966 514*	*84,99%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*34 787*	*39 558*	*39 017*	*98,63%*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	755 486	776 550	613 560	79,01%
	2.	*Felújítási kiadások*	32 695	1 253	644	51,40%
	3.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre*	8 000			
	4.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre*	3 739	5 060	3 810	75,30%
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*	16 600	7 652	7 081	92,54%
	6.	*Egyéb felhalmozási kiadások(forditott áfa)*	224	118 217	118 217	100,00%
	7.	*Tartalékok*		5 460		0,00%
	8.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	-10 265			
		Összesen:	**806 479**	**914 192**	**743 312**	*81,31%*
Költségvetési kiadások			**1 664 544**	**2 090 958**	**1 748 843**	**83,64%**
Finanszírozási kiadások			**564 412**	**612 413**	**521 614**	**85,17%**
	1.	*Hiteltörlesztés*	*126 713*	*62 736*	*62 736*	**100,00%**
		- Működési célú		4 356	4 356	100,00%
		- Felhalmozási célú	126 713	58 380	58 380	100,00%
	2.	*Intézményfinanszírozás*	*437 699*	*524 334*	*458 878*	**87,52%**
		- Működési célú	437 699	518 975	458 878	88,42%
		- Felhalmozási célú		5 359		0,00%
	3.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések*		25 343		0,00%
Kiadások összesen			**2 228 956**	**2 703 371**	**2 270 457**	**83,99%**
- kötelező feladatellátásra			*2 194 169*	*2 660 813*	*2 228 440*	*83,75%*
- önként vállalt feladatellátásra			*34 787*	*42 558*	*42 017*	*98,73%*
Létszám			**5**	**5**	**5**	**100,00%**
Közfoglalkoztatottak létszáma			**201**	**200**	**200**	**100,00%**

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2014. évben

Lakosságszám 2013.01.01: 13.535 fő

2. számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**	**241 439 255**	**353 103 477**	**353 103 477**	**100,00%**
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	141 751 000	141 751 000	141 751 000	100,00%
b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	62 343 755	62 343 755	62 343 755	100,00%
ba)	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	11 301 640	11 301 640	11 301 640	100,00%
bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	40 287 600	40 287 600	40 287 600	100,00%
bc)	Köztemető fenntartásával kapcsolatos fenadatok támogatása	100 000	100 000	100 000	100,00%
bd)	Közutak fenntartásának támogatása	10 654 515	10 654 515	10 654 515	100,00%
c)	Beszámítás összege		-		
d)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	36 544 500	36 544 500	36 544 500	100,00%
2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	800 000	800 000	800 000	100,00%
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		111 664 222	111 664 222	100,00%
II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**244 349 280**	**234 661 973**	**234 661 973**	**100,00%**
	Eszterlánc Óvoda	**244 349 280**	**234 661 973**	**234 661 973**	100,00%
1. (1) 1	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	107 254 133	108 056 533	108 056 533	100,00%
1. (2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó	32 400 000	30 600 000	30 600 000	100,00%
1. (1) 2	Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó	59 778 800	52 289 734	52 289 734	100,00%
1. (2) 2	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó	16 200 000	16 200 000	16 200 000	100,00%
1. (3) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	1 537 680	1 345 040	1 345 040	100,00%
2. (8) 1	Óvodaműködtetés támogatása 8 hó	17 472 000	17 584 000	17 584 000	100,00%
2. (8) 2	Óvodaműködtetés támogatása 4 hó	9 706 667	8 586 666	8 586 666	100,00%
III.	**A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**1578,47 468**	**255 579 077**	**255 579 072**	**100,00%**
1.	**Jövedelpótló támogatások kiegészítése**		**207 834 063**	207 834 063	100,00%
2.	**Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz**	**111 664 222**			
5.	**Gyermekétkeztetés támogatása**	**46 183 246**	**47 745 009**	**47 745 009**	**100,00%**
5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	14 573 760	13 170 240	13 170 240	100,00%
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai,) étkeztetés támogatása	25 832 804	28 798 087	28 798 087	100,00%
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (iskolai) étkeztetés támogatása	5 776 682	5 776 682	5 776 682	100,00%
IV.	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**15 429 900**	**15 429 900**	**15 429 900**	**100,00%**
1.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**	**15 429 900**	**15 429 900**	**15 429 900**	**100,00%**
d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához	15 429 900	15 429 900	15 429 900	100,00%
	2. számú melléklet összesen:	**659 065 903**	**858 774 422**	**858 774 422**	**100,00%**

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (3. számú melléklet)		**51 253 780**	**51 253 780**	**100,00%**
3.mell.3.	E-útdíj bevezetésével az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése		921 000	921 000	100,00%
3.mell.13.	2013. évről áthúzodó bérkompenzáció támogatása		353 060	353 060	100,00%
3.mell.16.	Település önkormányzatok köznevelés feladatainak egyéb támogatása		2 000 000	2 000 000	100,00%
3.mell.17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		12 442 000	12 442 000	100,00%
3.mell.9.	Nyári szociális gyermekétkeztetés		15 537 720	15 537 720	100,00%
3.mell.12.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		-	-	
3.mell.12.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		-	-	
	Egyéb központi támogatások		**3 461 058**	**3 461 058**	**100,00%**
	2014. évi bérkompenzáció		3 461 058	3 461 058	100,00%
	Felhalmozási célú központi támogatások		**66 964 420**	**66 964 420**	**100,00%**
	Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető I. vízgyüjtő BM önerő		10 389 619	10 389 619	100,00%
	Adósságkonszolidáció miatt felhalmozási támogatás		55 914 801	55 914 801	100,00%
3.mell.12.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		188 000	188 000	100,00%
3.mell.12.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		472 000	472 000	100,00%
	Mindösszesen:	**659 065 903**	**960 453 680**	**960 453 680**	**100,00%**

Hajdúsámson

Kötelező feladatok

E Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	38 227	36 867	9 476	9 476	2 190	1 666	226	226			39 602	50 119	48 235	96,24%
Köztemető fenntartás és működtetés	013320					100	81					1 000	100	81	81,00%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	8 970	5 173	2 173	1 245	42 576	32 237	12	12			14 073	53 731	38 667	71,96%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							4 656	4 656				4 656	4 656	100,00%
Központi költségvetési befizetések	018020					4 696	3 333					3 857	4 696	3 333	70,98%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							68 121	68 121			127 000	68 121	68 121	100,00%
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231												0	0	
Start munkaprogram-Téli közfoglalkoztatás	041232											27 915	0	0	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	360 218	288 292	48 627	40 075	22 055	21 635					151 132	430 900	350 002	81,23%
Út, autópálya építés	045120					2 400	2 364						2 400	2 364	98,50%
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	1 488	1 484	406	405	8 775	6 357					5 179	10 669	8 246	77,29%
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése,	051030					1 000	159					5 072	1 000	159	15,90%
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020					752	752					756	752	752	100,00%
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												0	0	
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020					1 310	536					652	1 310	536	40,92%
Közvilágítás	064010					35 479	24 700					32 129	35 479	24 700	69,62%
Zöldterület kezelés	066010	3 124	3 124	809	692	11 137	5 232					6 002	15 070	9 048	60,04%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	4 259	4 112	1 181	1 135	75 810	58 780	500	500			39 830	81 750	64 527	78,93%

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk.		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Háziorvosi alapellátás	072111					2 704	1 912					2 971	2 704	1 912	70,71%
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	4 000	3 826	1 056	945	23 818	22 620					26 321	28 874	27 391	94,86%
Fogorvosi alapellátás	072311					305	244					286	305	244	80,00%
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031					1 486	1 185					1 398	1 486	1 185	79,74%
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032											639	0	0	
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030					2 570	2 515					1 179	2 570	2 515	97,86%
Iskolai intézményi étkeztetés	096020					16 288	15 166					4 509	16 288	15 166	93,11%
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	101150									14 607	14 008	2 674	14 607	14 008	95,90%
Időskorúak járadéka	102040											540	0	0	
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010									2 000	655	1 145	2 000	655	32,75%
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm.védelmi,óvodázta	104051									20 153	19 815	22 310	20 153	19 815	98,32%
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010									194 014	175 612	224 551	194 014	175 612	90,52%
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020									58 923	58 234	60 389	58 923	58 234	98,83%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és	107060									28 537	25 064	23 491	28 537	25 064	87,83%
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060					2 500	3					356	2 500	3	0,12%
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020					1 948	1 283						1 948	1 283	65,86%
Kötelező feladatok kiadásai összesen		420 286	342 878	63 728	53 973	259 899	202 760	73 515	73 515	318 234	293 388	826 958	1 135 662	966 514	85,11%

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő jár.		Dologi kiadások		Átadott pénzeszk		Szociális kiadások		2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önként vállalt feladatok kiadásai															
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080					4 070	4 067					1 580	4 070	4 067	99,93%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							12 505	12 505			15 208	12 505	12 505	100,00%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020					70							70		0,00%
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása	081021												0	0	
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022							1 820	1 800			2 280	1 820	1 800	98,90%
Egyéb kiadói tevékenység	083030	860	650	224	158	1 709	1 537					1 162	2 793	2 345	83,96%
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása	084020												0	0	
Civil szervezetek működési támogatása	084031							15 100	15 100			12 500	15 100	15 100	100,00%
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	084031							1 800	1 800			450	1 800	1 800	100,00%
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040							1 400	1 400			1 200	1 400	1 400	100,00%
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		860	650	224	158	5 849	5 604	32 625	32 605	0	0	34 380	39 558	39 017	98,63%
Mind összesen		421 146	343 528	63 952	54 131	265 748	208 364	106 140	106 120	318 234	293 388	861 338	1 175 220	1 005 531	85,56%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Sorszám	Bevétel megnevezése	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	Bérleti és lízing díj	6 470			
2	Lakbérek	304			
3	Továbbszámlázott szolgáltatások		2 185	940	43,02%
4	Kötbér, bánatpénz, egyéb kártérítés		34		
5	Szolgáltatások ellenértéke	282	19 156	19 368	101,11%
6	Intézményi ellátás díj bevétele	489	1 284	1 304	101,56%
7	ÁFA	2 747	980	3 633	370,71%
8	Kamatbevételek	593		854	
9	Egyéb sajátos bevételek	146 479	440	1 812	411,82%
10	**Működési bevételek összesen**	**157 364**	**24 079**	**27 911**	**115,91%**
11	Vállalkozók kommunális adója	1			
12	Magánszemélyek kommunális adója	34 348	35 000	36 185	103,39%
13	Iparűzési adó	101 513	87 000	130 640	150,16%
14	Építményadó	7 902	7 500	7 119	94,92%
15	**Helyi adók összesen**	**143 764**	**129 500**	**173 944**	**134,32%**
16	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	507	2 500	104	4,16%
17	Bírságok, pótlékok	3 913	4 300	3 936	91,53%
18	Környezetvédelmi bírság	38		53	
19	**Egyéb közhatalmi bevételek összesen**	**4 458**	**6 800**	**4 093**	**60,19%**
20	Átengedett SZJA 8%			0	
21	Jöv.különbség mérséklése				
22	Gépjárműadó	23 221	21 200	21 429	101,08%
23	**Átengedett központi adók összesen**	**23 221**	**21 200**	**21 429**	**101,08%**
24	**Közhatalmi bevételek összesen**	**171 443**	**157 500**	**199 466**	**126,65%**
25	Önk. lakások értékesítése	128	112	131	116,96%
26	Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékesítése			0	
27	Gépek, berendezések értékesítése	33		13	
28	Pénzügyi befektetések bevételei	5 407	1 000		0,00%
29	Egyéb felhalmozási bevételek	5 919			
30	**Felhalmozási bevételek**	**11 487**	**1 112**	**144**	**12,95%**
31	**Összesen**	**340 294**	**182 691**	**227 521**	**124,54%**

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2014. évben

E Ft-ban

	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	11 920	15 439	14 176	91,82%
Rendszeres szociális segély	8 841	13 107	13 503	103,02%
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	203 790	178 575	161 436	90,40%
Idõskorúak járadéka	540			
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	60 389	58 923	58 234	98,83%
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)				
Ápolási díj (normatív)	2 399			
Átmeneti segély	6 101	8 000	7 095	88,69%
Temetési segély	1 145	2 000	656	32,80%
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)	19 726	18 113	17 905	98,85%
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)	214	1 000	144	14,40%
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	510	1 000	360	36,00%
Óvodáztatási támogatás	2 370	2 040	1 910	93,63%
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása				
Átmeneti segély (Nyári gyermekétkeztetés)	16 359	15 537	15 538	100,01%
Köztemetés	521	3 000	1 926	64,20%
Közgyógyellátás	275	1 500	505	33,67%
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	**335 100**	**318 234**	**293 388**	**92,19%**

Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségei évenkénti bontásban

E Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezettség-vállalás éve	Törlesztőrészletek évenkénti bontásban				2014. évi kamatteher	2014. évi teljesítés	Teljesítés %-a
				2013.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	Teljesítés % a			
1	*Felhalmozási hitel tőke (OTP MFB hitel)**	188 506	2006.	157 763	30 743	30 743	100,00%	103	103	100,00%
2	*Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség**	Kibocsátás: 3.288.392CHF, 2013.december 31. árfolyam 242,14= 796.251E Ft	2008.	804 058	2 937	2 937	100,00%	787	787	100,00%
3	*Fejlesztési hitel * (Takarékszövetkezet)*	8 000	2012.	6 600	1 400	1 400	100,00%	34	34	100,00%
4	*Beruházáshoz kapcsolódó önerő finanszírozási kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	11 500	2013.		11 150	11 150	100,00%	160	160	100,00%
5	*Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	4 350	2013.		4 350	4 350	100,00%	63	63	100,00%
6	*Beruházáshoz kapcsolódó fejlesztési kölcsön* (Takarékszövetkezet)*	7 800	2013.		7 800	7 800	100,00%	112	112	100,00%
7	*Commerzbank (Viziközmű 19.200 EFt)**							993	849	85,50%
8	*Commerzbank (Viziközmű 215.500 EFt)**							5 400	4973	92,09%
Összesen				**968 421**	**58 380**	**58 380**	**100,00%**	**7 652**	**7 081**	**92,54%**

** Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások*

Az Önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

E Ft-ban

S. sz.	Intézmény neve / Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Beruházás: Teljes költség	Beruházás: Fordított Áfa-val csökkentett összköltség	Felújítás	Bekerülési költség: Saját forrás	Bekerülési költség: Támogatás	2013.12.31.-ig felh.: Saját forrás	2013.12.31.-ig felh.: Támogatás	2014. évi előirányzat: Saját forrás	2014. évi előirányzat: Támogatás	2015. évi előirányzat: Saját forrás	2015. évi előirányzat: Támogatás	2014. évi: Teljesítés	2014. évi: Teljesítés %-a
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK														
1	ÉAOP-4.1.2/A-2008-0036 „Az egészségügyi alapellátás fejlesztése egészségház létrehozásával Hajdúsámsonban" projekt forrása	2008	146 415	146 415		66 415	80 000	64 033	80 000	2 382	0			0	0,00%
2	Infokommunikációs technológiai fejlesztés	2009	14 780	14 780		14 780	0	13 828		952	0			375	39,39%
3	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" projekt forrása	2009	295 754	281 131		65 306	215 825	51 405	80 625	13 901	135 199			105 258	70,60%
4	ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett" projekt forrása	2009	380 990	362 375		39 878	322 497	25 551	195 197	14 327	127 299			91 031	64,28%
5	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" projekt forrása	2010	184 482	181 459		32 581	148 878	22 971	91 596	9 440	57 281	170		47 586	71,32%
6	ISPA szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2011	2 769	2 769		2 769	0			2 769	0			291	10,51%
7	ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése" projekt forrása	2011	320 547	259 661		6 225	253 436	1 510	42 875	4 715	210 560			215 112	99,92%
8	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	186 227	169 070		20 944	148 126	9 948	41 730	10 996	106 395			99 763	84,98%
9	Településrendezési terv módosítása a 113/2012. (III.29.), a 114/2012. (III.29.), a 115/2012. (III.29.), 116/2012. (III.29.), 120/2012. (III.29.), 121/2012. (III.29.) és a 109/2012. (III.29.) öh. sz. határozatok alapján	2012	2 286	2 287		2 286	1	2 057		229	0			229	100,00%
10	A 2055/1 hrsz-ú ingatlanhoz kapcsolódó telekalakítás költségére a 109/2012. (III.29.) öh. sz. határozat alapján	2012	0	0		0	0			0	0				
11	Vízikőzmű beruházások	2012	20 246	20 247		20 246	1	14 378		5 868	0			3 001	51,14%
12	Egészségház parkolójának Hunyadi u. felől történő új utca nyitásával kapcsolatban felmerülő telekalakítás fedezetére a 229/2012. (VI.28.) öh. sz. határozat alapján	2012	190	190		190	0	139		51	0				0,00%
13	TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban" projekt forrása	2013	2 113	2 113		0	2 113		1 819	0	294			89	30,27%
14	TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése" projekt forrása	2013	6 055	7 890		0	7 090		1 959	0	5 130			5 171	100,80%
15	Sportöltöző bővítése című pályázat önereje a 96/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	20 522	16 615		3 522	13 093			3 522	13 092			15 391	92,64%
16	"800 éves település Hajdúsámson" című film, "A jubileumi év rendezvényei" című digitális eseménynaptár	2013	1 613	1 614		1 613	1	1 143		470	0			470	100,00%
17	Óvoda tűzkár következtében sérült eszközök pótlására	2013	1 421	1 422		1 421	1			1 421				1 411	99,30%

S. sz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség			Bekerülési költségből		2013.12.31.-ig felh.		2014. évi előirányzat		2015. évi előirányzat		2014. évi	
			Beruházás												
	Feladat, cél megnevezése		Teljes költség	Fordított Áfa-val csökkentett összköltség	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
18	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázat önerejének biztosítása átcsoportosítással a 221/2013. (VIII. 07.) öh. sz. határozat alapján	2013	10 118	10 119		1 011	9 108			1 011	9 107			10 068	99,51%
19	ÁROP-1.A.5-2013-0101 - Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében című projekt forrása	2013	2 200	2 201		0	2 201			0	2 200			2 200	100,00%
20	Városközpont fejlesztése, park rendezésével a 303/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	7 800	7 800		7 800	0			7 800	0			692	8,87%
21	Temetőrendezési terv elkészítésének a fedezetére a 287/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	191	192		191	1			191	0			152	79,58%
22	A Debreceni Vízmű Zrt. Egy darab 1 M Ft névértékű részvényének megvásárlására 3 önkormányzattal a 22/2014. (II.05.) öh. sz. határozat alapján	2013	250	250		250	0			250	0				0,00%
23	Óvoda külső terasz burkolat cseréje	2014	0	0		0	0			0	0				
24	Helytörténeti Múzeum és Könyvtár épületében 2 db bukó-nyíló ablak beépítése	2014	0	0		0	0			0	0				
25	Petőfi utca felőli útcsatlakozás ingatlanon belüli szélesítése 5,5 m szélességben (az A-B épület használatbavételi engedélyének kiadásához)	2014	2 000	2 000		2 000	0			2 000	0			893	44,65%
26	Eszterlánc Óvoda légkezelő berendezés légbeszívó egységének jégtelenítése	2014	400	401		400	1			400	0			400	100,00%
27	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2014	6 323	6 323		6 323	0			6 323	0			2 565	40,57%
28	Eszterlánc Óvoda fűtésrendszerének korszerűsítésére, valamint napkollektor, illetve napelem rendszer kiépítése az 50/2014. (II.18.) öh. számú határozat alapján	2014	3 333	3 333		3 333	0			3 333	0				0,00%
29	Hajdúsámson-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV.24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062	2 062		2 062	0			2 062	0			635	30,80%
30	Téli és egyéb értékteremtő közfoglalkoztatáshoz tárgyi eszközök beszerzése	2014	3 850	3 851		0	3 851				3 850			3 850	100,00%
31	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	1 051	1 051		0	1 051				1 051			457	43,48%
32	Óvodai férőhelyek bővítését célzó pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása 151/2014. (VI.04.) öh. számú határozat alapján	2014	4 342	4 342		4 342	0			4 342	0				0,00%
33	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrész biztosítása a 34/2014. (II.18.) öh. számú határozat alapján	2014	388	389		200	189			200	188			388	100,00%

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség Beruházás Teljes költség	Bekerülési költség Beruházás Fordított Áfá-val csökkentett összköltség	Bekerülési költség Felújítás	Bekerülési költségből Saját forrás	Bekerülési költségből Támogatás	2013.12.31.-ig felh. Saját forrás	2013.12.31.-ig felh. Támogatás	2014. évi előirányzat Saját forrás	2014. évi előirányzat Támogatás	2015. évi előirányzat Saját forrás	2015. évi előirányzat Támogatás	2014. évi Teljesítés	2014. évi Teljesítés %-a
34	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás pályázat forrása	2014	142	473		0	473				472			472	100,00%
35	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 150 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	826	827		0	827				826			497	60,17%
36	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 107 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	1 229	1 230		0	1 230				1 229			1 229	100,00%
37	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 80 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	1 013	1 014		0	1 014				1 013			1 013	100,00%
38	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 10 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	862	862		0	862				862			862	100,00%
39	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 21 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	1 789	1 137		0	1 137				1 137			264	23,22%
40	2013-2014 évi téli hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 25 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	39	40		0	40				39			39	100,00%
41	Új Bölcsőde épület külső-belső védelme érdekében riasztórendszer kiépítése a 186/2014. (VII.25.) öh. számú határozat alapján	2014	300	300		300	0			300					0,00%
42	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 160 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	1 407	1 407		0	1 407				1 407			954	67,80%
43	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 25 fő foglalkoztatásával (100 % támogatottság)	2014	554	554		0	554				554			554	100,00%
44	Integrált Pedagógiai Rendszer IPR-14-A-0319 pályázat 100%-os támogatás Eszterlánc Óvoda	2014	1 675	1 675		0	1 675				1 675			1 381	82,45%
45	191/2014. (VIII. 08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú „szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása	2014	2 218	2 218		2 218				2 218				1 470	66,28%
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		1 642 772	1 525 289	0	308 606	1 216 683	206 963	535 801	101 473	680 860	170	0	616 213	78,77%
1	Vadászház felújítása a 316/2012. (X.25.) öh. sz. határozat alapján	2012	0		0	0	0			0	0				
2	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	0		603	603	0			603	0				0,00%
3	Petőfi u. 2 sz. alatti épületben mozgáskorlátozotti mosdó kialakítása	2014	0		1 294	1 294				650				644	99,08%
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN				1 897	1 897	0	0	0	1 253	0	0	0	644	51,40%
	TARTALÉKOK		0												
1	Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	2014	0	1 280		1 280				1 280					0,00%
2	Fejlesztési céltartalék	2014	0	4 180		4 180				4 180					0,00%
	TARTALÉKOK ÖSSZESEN		0	5 460	0	5 460	0	0	0	5 460	0	0	0	0	0,00%
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 642 772	1 530 749	1 897	315 963	1 216 683	206 963	535 801	108 186	680 860	170	0	616 857	78,18%

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Uniós forrásból megvalósuló projektekről

E Ft-ban

S. sz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2013.12.31-ig felhasznált			2014. évi előirányzat			2015. évi ei.	2014. évi	
				Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Teljesítés	Teljesítés %
					Hazai	Európai Uniós		Hazai	Európai Uniós		Hazai*	Európai Uniós			
1	ÉAOP-4.1.2/A-2008-0036 „Az egészségügyi alapellátás fejlesztése egészségház létrehozásával Hajdúsámsonban"	2008	146 415	66 415	0	80 000	64 033		80 000	2 382					
2	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" projekt forrása	2009	295 754	64 851	9 210	221 693	51 405		108 617	13 446	9 210	113 076		103 662	76,37%
3	ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett" projekt forrása	2009	380 990	39 433	23 314	318 243	25 551		232 665	13 882	23 314	73 063		94 087	85,33%
4	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" projekt forrása	2010	184 312	32 411	0	151 901	22 971		95 823	9 440		56 078	170	39 550	60,37%
5	ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése" projekt forrása	2011	320 547	6 225	10 397	303 925	1 510		42 875	4 715	10 397	261 050		274 549	99,42%
6	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	188 175	20 944	3 437	163 794	9 948		41 730	10 996	3 437	122 064		112 131	82,15%
7	TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban" projekt forrása	2013	21 124	0	0	21 124			5 585			15 539		11 281	72,60%
8	TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése" projekt forrása	2013	7 836	0	0	7 836			2 348			5 488		5 526	100,69%
9	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében" projekt forrása	2013	22 000			22 000			0			22 000		21 816	99,16%
10	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt forrása	2014	19 900	0	0	19 900	0	0	0			19 900		4 620	23,22%
	ÖSSZESEN:		1 587 053	230 279	46 358	1 310 416	175 418	0	609 643	54 861	46 358	688 258	170	667 222	84,51%

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

	Megnevezés	2014. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Általános tartalék**	**5 000**	**-3 454**	**1 546**
	184/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Belene által szervezett városnapi rendezvényen való részvétel költségeinek fedezetére		-350	
	183/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Csíkszentdomokosról érkező küldöttség költségeinek fedezetére		-350	
	182/2014. (VII.11.) öh. sz. határozat alapján testvérvárosunk Belenéből érkező küldöttség költségeinek fedezetére		-600	
	173/2014. (VI.26.) öh. sz. határozat alapján Városnap rendezvényeinek lebonyolítására szükséges költségek fedezetére		-2 000	
	210/2014. (IX.11.) öh. Sz. határozat alapján Csapókerti Ált. Iskola Hajdúsámosni tagintézményében 11 fő hetedikes tanulójának "Határontalanul" pályázat keretein nyert támogatás szülői önerejének átvállalása		-154	
2.	**Szociálpolitikai juttatások tartaléka**	-	-	-
3.	**Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére**	**1 280**		**1 280**
4.	**Fejlesztési céltartalék**	**14 394**	**-10 214**	**4 180**
	Tanyafejlesztési program önerejének fel nem használt része		4	
	Óvodai férőhelyek bővítését célzó pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása a 151/2014. (VI. 04.) öh. sz. határozat alapján		-4 342	
	Új Bölcsőde épületben riasztórendszer kiépítése 186/2014.(VII.25.)öh. Sz. határozata alapján		-300	
	ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-00020„Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 188/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-455	
	ÉAOP-5.1.2/D 2-09-2009-00045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471.sz. főút mellett" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 187/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-445	
	191/2014. (VIII.08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú "szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása		-2 218	
	ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében" elnevezésű projekttel kapcsolatos szabálytalansági eljárás ügyében hozott 189/2014. (VII.25.) öh. sz. határozat alapján		-479	
	209/2014. (IX. 11.) öh.sz. határozat alapján az ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 azonosítószámú projekt „Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" keretében elkészült Bölcsőde épület használatbavételéhez és működéséhez, az engedélyezési eljárások során a szakhatóságok által előírt feltételek maradéktalan betartásához szükséges fedezet biztosítása		-5 000	
	Sportöltöző felújítása pályázathoz a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület fel nem használt önerejének visszavezetése		271	
	Eszterlánc Óvoda külső terasz burkolat cseréje		2 500	
	Helytörténeti Múzeum és Könyvtár épületében 2 db bukó-nyíló ablak beépítése		250	
	Összesen:	**20 674**	**-13 668**	**7 006**

Az önkormányzat 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	317 623	312 610	301 685	327 235	299 542	288 532	237 824	234 550	244 158	272 885	280 931	270 859	
2.	Támogatások	121 344	187 684	150 669	197 348	166 407	106 938	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 940	**1 985 995**
	Működési célú támogatások	121 344	131 769	131 355	106 723	109 740	103 575	102 807	102 807	102 807	102 807	102 807	102 809	**1 321 350**
	Felhalmozási célútámogatások		55 915	19 314	90 625	56 667	3 363	73 126	73 126	73 126	73 126	73 126	73 131	**664 645**
3.	Közhatalmi bevételek	200	150	56 500	12 100	19 686	110	6 680	6 680	58 000	26 000	6 680	6 680	**199 466**
4.	Intézményi működési bevételek	1 704	1 806	2 085	1 954	1 232	1 090	2 504	10 367	315	586	1 707	1 707	**27 057**
5.	Felhalmozási bevételek	9	9	301	9	9	267		394					**998**
6.	Átvett pénzeszközök								725				1 470	**2 195**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek									4 356				**4 356**
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												25 343	**25 343**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												45 685	**45 685**
	Bevételek összesen:	**440 880**	**502 259**	**511 240**	**538 646**	**486 876**	**396 937**	**422 941**	**428 649**	**482 762**	**475 404**	**465 251**	**527 684**	**2 291 095**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	33 819	33 685	37 950	38 258	38 768	15 063	24 330	24 330	24 330	24 330	24 330	24 335	**343 528**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 079	5 077	5 636	5 678	5 723	2 482	4 076	4 076	4 076	4 076	4 076	4 076	**54 131**
3.	Dologi jellegű kiadások	16 871	14 582	37 069	4 158	7 461	6 778	20 241	20 240	20 240	20 240	20 240	20 244	**208 364**
4.	Egyéb működési célú kiadások	21 990	22 040	39 816	32 672	19 527	24 672	39 797	39 797	39 796	39 796	39 797	39 808	**399 508**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	1 000	1 000	18 733	1 469	1 000	1 900	10 067	10 066	10 066	10 066	10 066	10 075	**85 508**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	278	178	451	10 243	178	178	1 517	1 518	1 517	1 517	1 518	1 519	**20 612**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások	20 712	20 862	20 632	20 960	18 349	22 594	28 213	28 213	28 213	28 213	28 213	28 214	**293 388**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások	2 093	18 101	3 448	91 047	54 273	63 513	63 513	53 513	73 513	63 513	63 513	63 520	**613 560**
10.	Felújítások						644							**644**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások (ford.áfa)			27 711	37 762	25 200	3 115		6 107	6 107	6 108	6 107		**118 217**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások		2 857	2 153						1 035			1 036	**7 081**
13.	Pénzeszközátadás államház.kívül (felhalm	5	5	155	5	5	5	635	629	625	601	520	620	**3 810**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)	2 937	55 443							4 356				**62 736**
15.	Intézményfinanszírozás	45 476	48 784	30 067	29 524	47 387	42 841	35 799	35 799	35 799	35 809	35 809	35 784	**458 878**
	Kiadások összesen:	**128 270**	**200 574**	**184 005**	**239 104**	**198 344**	**159 113**	**188 391**	**184 491**	**209 877**	**194 473**	**194 392**	**189 423**	**2 270 457**
	Egyenleg	**312 610**	**301 685**	**327 235**	**299 542**	**288 532**	**237 824**	**234 550**	**244 158**	**272 885**	**280 931**	**270 859**	**338 261**	

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*56 058*	*24 007*	*24 033*	*100,11%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	56 058	24 007	24 033	100,11%
		- Átengedett központi adók				
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*115*	*200*	*0*	*0,00%*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	115	200		0,00%
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*2 219*	*0*	*1 147*	
		- kötelező feladatellátásra	2 219		1 147	
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	*Pénzmaradvány*	*57 827*	*3 284*	*3 284*	*100,00%*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*	*-87*			
	Összesen:		116 132	27 491	28 464	103,54%
	- kötelező feladatellátásra		*116 132*	*27 491*	*9 914*	*36,06%*
	- önként vállalt feladatellátásra					
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*26*	*0*	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		26		
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*				
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*				
	5.	*Pénzmaradvány*				
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
	Összesen:		0	26	0	
Költségvetési bevételek összesen			116 132	27 517	28 464	103,44%
Finanszírozási bevételek			140 054	200 546	171 673	85,60%
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*140 054*	*200 546*	*171 673*	*85,60%*
		- Állami támogatás	140 054	143 124	143 124	100,00%
		- Önkormányzati támogatás		57 422	28 549	49,72%
Bevételek összesen			256 186	228 063	200 137	87,76%
- kötelező feladatellátásra			*256 186*	*228 063*	*200 137*	*87,76%*
- önként vállalt feladatellátásra						

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*124 054*	*137 045*	*126 476*	*92,29%*
		- kötelező feladatellátásra	124 054	137 045	126 476	92,29%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*33 260*	*37 696*	*34 742*	*92,16%*
		- kötelező feladatellátásra	33 260	37 696	34 742	92,16%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*39 464*	*51 064*	*35 704*	*69,92%*
		- kötelező feladatellátásra	39 464	51 064	35 704	69,92%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*153*	*200*	*154*	*77,00%*
	5.	- Államháztartáson belülre	153	200	154	77,00%
		- kötelező feladatellátásra	153	200	154	77,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
	Összesen:		196 931	226 005	197 076	87,20%
	- kötelező feladatellátásra		*196 931*	*226 005*	*197 076*	*87,20%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*	
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*		2 058	1 138	55,30%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	1 035			
		Összesen:	1 035	2 058	1 138	55,30%
Költségvetési kiadások			197 966	228 063	198 214	86,91%
- kötelező feladatellátásra			*197 966*	*228 063*	*198 214*	*86,91%*
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	
Létszám			40	40	40	100,00%

A Polgármesteri Hivatal 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	885	342	241	306	593	1 559	2 943	134	160	263	527	89	
2.	Támogatások	410	411	2 015	450	2 100	362	3 047	3 047	3 047	3 047	3 047	3 050	**24 033**
	Működési célú támogatások	410	411	2 015	450	2 100	362	3 047	3 047	3 047	3 047	3 047	3 050	**24 033**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	147	165	132	188	250				88	88	88	1	**1 147**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök													**0**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	16 234	16 000	14 517	17 238	16 827	16 691	10 165	13 000	12 989	13 150	12 450	12 412	**171 673**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												1 048	**1 048**
	Bevételek összesen:	**17 676**	**16 918**	**16 905**	**18 182**	**19 770**	**18 612**	**16 155**	**16 181**	**16 284**	**16 548**	**16 112**	**16 600**	**197 901**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	10 672	10 429	10 721	11 478	11 676	10 271	10 204	10 204	10 204	10 204	10 204	10 209	**126 476**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 670	2 664	2 667	2 900	2 944	2 687	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	**34 742**
3.	Dologi jellegű kiadások	3 992	3 584	3 192	3 191	3 577	2 532	2 606	2 606	2 606	2 606	2 606	2 606	**35 704**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	19	20	14	14	14	14	14	14	16	15	**154**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre			19	20	14	14	14	14	14	14	16	15	**154**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások						165	162	162	162	162	162	163	**1 138**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**17 334**	**16 677**	**16 599**	**17 589**	**18 211**	**15 669**	**16 021**	**16 021**	**16 021**	**16 021**	**16 023**	**16 028**	**198 214**
	Záró pénzkészlet	**342**	**241**	**306**	**593**	**1 559**	**2 943**	**134**	**160**	**263**	**527**	**89**	**572**	

Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	***Működési célú támogatás államháztartáson belülről***	0	*19 874*	*19 874*	*100,00%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről		19 874	19 874	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	***Közhatalmi bevételek***	0	0	0	
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	***Intézményi működési bevételek***	*35 738*	*24 039*	*24 703*	*102,76%*
		- kötelező feladatellátásra	29 574	24 039	24 703	102,76%
		- önként vállalt feladatellátásra	6 164			
	4.	***Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről***	150	0	0	
		- kötelező feladatellátásra	150			
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	***Pénzmaradvány***	12 422	*4 494*	*4 494*	*100,00%*
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***				
		Összesen:	48 310	48 407	49 071	101,37%
		- kötelező feladatellátásra	*42 146*	*48 407*	*49 071*	*101,37%*
		- önként vállalt feladatellátásra	6 164			
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	***Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről***	0	0	0	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	***Felhalmozási bevételek***	0	0	0	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***				
	4.	***Egyéb felhalmozási bevételek***				
	5.	***Pénzmaradvány***				
	6.	***Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek***				
		Összesen:	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen			48 310	48 407	49 071	101,37%
Finanszírozási bevételek			**278 302**	**302 230**	**267 203**	**88,41%**
	1.	***Intézményfinanszírozás***	*278 302*	*302 230*	*267 203*	*88,41%*
		- Állami támogatás	277 083	284 178	267 203	94,03%
		- Önkormányzati támogatás	1 219	18 052		0,00%
Bevételek összesen			326 612	350 637	316 274	90,20%
- kötelező feladatellátásra			*320 448*	*350 637*	*316 274*	*90,20%*
- önként vállalt feladatellátásra			6 164			

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*167 038*	*207 082*	*194 639*	*93,99%*
		- kötelező feladatellátásra	167 038	207 082	194 639	93,99%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*44 139*	*58 595*	*53 087*	*90,60%*
		- kötelező feladatellátásra	44 139	58 595	53 087	90,60%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*101 637*	*82 039*	*66 366*	*80,90%*
		- kötelező feladatellátásra	96 323	82 039	66 366	80,90%
		- önként vállalt feladatellátásra	5 314			
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*	
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	*1 788*			
	Összesen:		314 602	347 716	314 092	90,33%
	- kötelező feladatellátásra		*309 288*	*347 716*	*314 092*	*90,33%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*5 314*	*0*	*0*	
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	220	2 921	752	25,74%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
		Összesen:	220	2 921	752	25,74%
Költségvetési kiadások			314 822	350 637	314 844	89,79%
- kötelező feladatellátásra			*309 508*	*350 637*	*314 844*	*89,79%*
- önként vállalt feladatellátásra			*5 314*			
Létszám			92	90	90	100,00%

A Eszterlánc Óvoda 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	2 001	845	3 742	3 205	1 908	4 655	4 607	4 607	2 727	3 383	4 039	1 695	
2.	Támogatások	0	0	932	932	932	934	2 690	2 690	2 690	2 690	2 690	2 694	**19 874**
	Működési célú támogatások			932	932	932	934	2 690	2 690	2 690	2 690	2 690	2 694	**19 874**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	2 320	2 239	2 352	1 940	1 743	1 955	410	320	2 856	2 856	2 856	2 856	**24 703**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök													**0**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	22 802	27 024	22 755	23 476	25 860	23 354	22 813	21 023	21 023	21 023	18 023	18 027	**267 203**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												1 823	**1 823**
	Bevételek összesen:	**27 123**	**30 108**	**29 781**	**29 553**	**30 443**	**30 898**	**30 520**	**28 640**	**29 296**	**29 952**	**27 608**	**27 095**	**313 603**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	16 085	16 102	16 543	16 210	16 745	16 489	16 077	16 077	16 077	16 077	16 077	16 080	**194 639**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 908	4 044	3 916	4 694	4 618	4 608	4 549	4 549	4 549	4 549	4 549	4 554	**53 087**
3.	Dologi jellegű kiadások	6 285	6 220	6 117	6 402	4 425	5 194	5 287	5 287	5 287	5 287	5 287	5 288	**66 366**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások				339								413	752
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**26 278**	**26 366**	**26 576**	**27 645**	**25 788**	**26 291**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**25 913**	**26 335**	**314 844**
	Záró pénzkészlet	**845**	**3 742**	**3 205**	**1 908**	**4 655**	**4 607**	**4 607**	**2 727**	**3 383**	**4 039**	**1 695**	**760**	

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

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*130*	*1 355*	*1 355*	*100,00%*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	130	1 355	1 355	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*0*	*0*	*0*	
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*2 024*	*1 740*	*2 206*	*126,78%*
		- kötelező feladatellátásra	2 024	1 740	2 206	126,78%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*24*	*24*	100,00%
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra		24	24	100,00%
	5.	*Pénzmaradvány*	*1 835*	*313*	*313*	*100,00%*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
	Összesen:		3 989	3 432	3 898	113,58%
	- kötelező feladatellátásra		*3 281*	*3 408*	*3 874*	*113,67%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*708*	*24*	*24*	*100,00%*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*	
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről				
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*	
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*		*210*	210	100,00%
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*				
	5.	*Pénzmaradvány*				
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*				
	Összesen:		0	210	210	100,00%
Költségvetési bevételek összesen			3 989	3 642	4 108	112,80%
Finanszírozási bevételek			19 343	21 558	20 002	92,78%
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*19 343*	*21 558*	*20 002*	*92,78%*
		- Állami támogatás	15 618	16 403	16 403	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	3 725	5 155	3 599	69,82%
Bevételek összesen			23 332	25 200	24 110	95,67%
- kötelező feladatellátásra			*21 532*	*23 666*	*22 576*	95,39%
- önként vállalt feladatellátásra			*1 800*	*1 534*	*1 534*	100,00%

	Sorszám	Megnevezés	2013. évi teljesítés	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*11 270*	*11 543*	*11 392*	*98,69%*
		- kötelező feladatellátásra	11 270	11 543	11 392	98,69%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*2 991*	*3 234*	*3 085*	*95,39%*
		- kötelező feladatellátásra	2 991	3 234	3 085	95,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	*Dologi kiadások*	*8 348*	*9 619*	*8 675*	*90,19%*
		- kötelező feladatellátásra	6 548	8 295	7 351	88,62%
		- önként vállalt feladatellátásra	1 800	1 324	1 324	100,00%
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*	
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	*Általános tartalék*				
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*	*253*			
	Összesen:		22 862	24 396	23 152	94,90%
	- kötelező feladatellátásra		*21 062*	*23 072*	*21 828*	*94,61%*
	- önként vállalt feladatellátásra		*1 800*	*1 324*	*1 324*	*100,00%*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*		804	763	94,90%
	2.	*Felújítási kiadások*				
	3.	*Támogatásértékű kiadás*				
	4.	*Pénzeszköz átadás*				
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*				
	6.	*Tartalékok*				
	7.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*				
		Összesen:	0	804	763	94,90%
Költségvetési kiadások			22 862	25 200	23 915	94,90%
- kötelező feladatellátásra			*21 062*	*23 666*	*22 381*	*94,57%*
- önként vállalt feladatellátásra			*1 800*	1 534	*1 534*	*100,00%*
Létszám			6	6	6	100,00%

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2014. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	26	46	87	480	726	662	824	842	606	393	367	387	
2.	Támogatások	0	76	50	110	50	50	169	169	169	169	169	174	**1 355**
	Működési célú támogatások		76	50	110	50	50	169	169	169	169	169	174	**1 355**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
3.	Közhatalmi bevételek													**0**
4.	Intézményi működési bevételek	100	96	105	130	115	224	239	239	239	239	241	239	**2 206**
5.	Felhalmozási bevételek													**0**
6.	Átvett pénzeszközök									24	210			**234**
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													**0**
8.	Finanszírozási bevételek													**0**
9.	Intézményfinanszírozás	1 654	1 583	2 063	1 719	1 494	1 606	1 730	1 730	1 730	1 730	1 730	1 233	**20 002**
10.	Egyéb sajátos elszámolások												92	**92**
	Bevételek összesen:	**1 780**	**1 801**	**2 305**	**2 439**	**2 385**	**2 542**	**2 962**	**2 980**	**2 768**	**2 741**	**2 507**	**2 125**	**23 889**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	989	989	997	991	994	969	910	910	910	910	910	913	**11 392**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	264	270	274	267	269	269	245	245	245	245	245	247	**3 085**
3.	Dologi jellegű kiadások	481	455	554	455	460	480	965	965	965	965	965	965	**8 675**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások								254	255	254			**763**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**1 734**	**1 714**	**1 825**	**1 713**	**1 723**	**1 718**	**2 120**	**2 374**	**2 375**	**2 374**	**2 120**	**2 125**	**23 915**
	Záró pénzkészlet	**46**	**87**	**480**	**726**	**662**	**824**	**842**	**606**	**393**	**367**	**387**	**0**	

Az Önkormányzat és intézményei 2014 évi költségvetési létszámkerete

fő

Sorszám	Megnevezés	Engedélyezett dolgozói létszám 2012. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2013. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2014. év
1.	**Hajdúsámson Város Önkormányzata**	**5**	**5**	**5**
	- választott tisztviselők (polgármester, alpolgármester)	*2*	*2*	*2*
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	*3*	*3*	*3*
2.	**Polgármesteri Hivatal**	**47**	**40**	**40**
	- köztisztviselők	*42*	*35*	*35*
	- önkormányzati közalkalmazott	*0*	*0*	*0*
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	*5*	*5*	*5*
3.	***Eszterlánc Óvoda***	**84**	**92**	**90**
4.	***Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény***	**6**	**6**	**6**
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	**142**	**143**	**141**
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/hó átlagosan)	**122**	**150**	**200**

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2014. évben

A támogatás kedvezményezettje	Tétel-szám	Mentesség			Kedvezmény			Közv. tám. össz. (EFt)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (EFt)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (EFt)	
Végleges mentesség (70 év felett)	560	magánszemélyek komm. adója	100	3 920				**3 920**
1 évre adott mentesség méltányosság címén	1	magánszemélyek komm. adója	100	7	magánszemélyek komm. adója			**7**
1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	5	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója			**-**
Egyedülálló 65 év feletti	165	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	578	**578**
ÖSSZESEN				**3 927**			**578**	**4 505**

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2014. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA

ezer forint

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Eszterlánc Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 193 435	25 179	44 577	3 795	2 266 986
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 727 111	198 213	314 844	23 916	2 264 084
3	**I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	**466 324**	**-173 034**	**-270 267**	**-20 121**	**2 902**
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	385 574	174 957	271 697	20 315	852 543
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	521 615				521 615
6	**II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	**-136 041**	**174 957**	**271 697**	**20 315**	**330 928**
7	**A) Alaptevékenység maradványa**	**330 283**	**1 923**	**1 430**	**194**	**333 830**
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
10	**III. Vállakozási tevékenység költségvetési egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
13	**IV. Vállakozási tevékenység finanszírozási egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**B) Vállalkozási tevékenység maradványa**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**C) Összes maradvány**	**330 283**	**1 923**	**1 430**	**194**	**333 830**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**123 554**	**1 923**	**1 430**	**194**	**127 101**
	ebből: működési célú kötelezettséggel terhelt maradvány	108 073	1 923	1 430	194	111 620
	felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt maradvány	15 481				15 481
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa**	**206 729**	**0**	**0**	**0**	**206 729**
	ebből: működési célú szabad maradvány	84 895				84 895
	felhalmozási célú szabad maradvány	121 834				121 834
18	**F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség**					**0**
19	**G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa**					**0**

VAGYONKIMUTATÁS

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 2014. ÉV

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)	ÉCS (Ft)	Nettó érték (eFt)
Immateriális javak			
1111 Korlátozottan forgalomképes vagyonértékű jog	8 445	2 654	5 791
1121 Korlátozottan forgalomképes szellemi termék	2 029	1 070	959
11291 „0"-ra íródott korl. forg képes szellemi termék	28 049	28 049	-
A/I. Immateriális javak	**38 523**	**31 773**	**6 750**
Ingatlanok és hozzá kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12111 Forgalomképtelen földterület	710 532	-	710 532
121112 Korlátozottan forgalomképes földterület	47 703	-	47 703
121113 Forgalomképes földterület	120 759	-	120 759
1211212 Korlátozottan forgalomképes telkek	65 802	-	65 802
1211213 Forgalomképes telkek	76 070	-	76 070
1211332 Korlátozottan forgalomképes épületek	1 524 017	218 920	1 305 097
1211333 Forgalomképes épületek	32 470	7 193	25 277
1211491 Forgalomképtelen egyéb építmények	1 594 349	268 455	1 325 894
1211492 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények	644 024	11 804	632 220
1211493 Forgalomképes egyéb építmények	2 943	693	2 250
12192332 „0"-ra íródott forgalomképes épületek	1 361	1 361	-
12192333 „0"-ra íródott korl. forgalomképes épületek	-	-	-
12192491 „0"-ra íródott forgalomképtelen egyéb építmény	61	61	-
12192492 „0"-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmény	270	270	-
12192493 „0"-ra íródott forgalomképes egyéb építmény	98	98	-
121811 Üzemeltetésre átadott forg. képt. föld	8 660	-	8 660
121812 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. föld	93	-	93
12183311 Üzemeltetésre átadott forg képt. épület	19 938	3 815	16 123
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forg. képt. épület	3 833	153	3 680
1218333 Üzemeltetésre átadott . forg. kép. épület	2 308	554	1 754
12184911 Üzemeltetésre átadott forg. képt. építmény	5 726	1 789	3 937
1218492 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. építmény	318 425	57 366	261 059
12184921 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít.	1 358 274	164 667	1 193 607

12184922 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít.	856	106	750
121984911 "0"-ra íródott üzemelt. átadott forg. képt. épít.	147	147	-
A/II/1 Ingatlanok és hozzá kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen:	**6 538 719**	**737 452**	**5 801 267**
Gépek, berendezések, felszerelések			
131113 Informatikai eszközök	4 599	2 459	2 140
131123 Gépek, berendezések, felszerelések	42 369	18 648	23 721
1319113 „0"-ra íródott Informatikai eszközök	51 539	51 539	-
1319114 „0"-ra íródott kisértékú informatikai eszközök	1 073	1 073	-
1319123 „0"-ra íródott gépek, berendezések, felszerelések	59 837	59 837	-
1319124 „0"-ra íródott kisértékú gépek, berendezések, felszerelések	9 788	9 788	-
13113 Kulturális alkotások	2 140	-	2 140
131812 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. inf. eszközök	12 818	5 068	7 750
131822 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	12 899	3 720	9 179
1318221 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	82 542	23 874	58 668
1318222 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. gép, ber.	21 530	12 797	8 733
131163 Járművek	22 623	10 479	12 144
1319163 „0"-ra íródott járművek	37 838	37 838	-
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek összesen:	**361 595**	**237 120**	**124 475**
Beruházások, felújítások			
127312 Befejezetlen beruházás épület	146 989	-	146 989
127411 Befejezetlen beruházás építmény	57 958	-	57 958
15123 Bef. beruházás gépek, felsz., járművek	12 745	-	12 745
A/II/4 Beruházások, felújítások összesen	**217 692**	-	**217 692**
A/II. Tárgyi eszközök	**7 118 006**	**974 572**	**6 143 434**
Befektetett pénzügyi eszközök			
1623213 Részesedések	89 266	70 500	18 766
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	**89 266**	**70 500**	**18 766**
I. Vagyonkezelésbe adott eszközök			
181221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott immat. javak	94	94	-
1822223 Vagyonkezelésbe adott telkek	58 100	-	58 100
1822332 Vagyonkezelésbe adott épület	1 277 358	349 135	928 223
1822492 Vagyonkezelésbe adott építmény	3 722	1 036	2 686
18224921 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott építmény	427	427	-

18225 Vagyonkezelésbe adott ing. kapcs. vagy. jog	1 338	402	936
183212 Vagyonkezelésbe adott inf. eszközök	375	3	372
1832121 "0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott inf. eszközök	5 520	5 520	-
18321311"0"-ra íródott vagyonkezelésbe adott kisértékű inf. eszközök	1 223	1 223	-
183222 Vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	6 945	3 620	3 325
1832221 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott gép, ber., felszerelés	14 777	14 777	-
18322311 "0-ra" íródott vagyonkezelésbe adott kisértékű gép, ber., felszerelés	1 761	1 761	-
183232 Vagyonkezelésbe adott kulturális javak	6 113	-	6 113
A/IV Konczesszóba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:	**1 377 753**	**377 998**	**999 755**
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:	**8 623 548**	**1 454 843**	**7 168 705**

FORGÓESZKÖZÖK 2014. ÉV

Megnevezés		Bruttó érték (eFt)
21129	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Önkormányzat)	3 146
21121	Élelmiszer (Óvoda)	773
21129	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (Óvoda)	272
B/I. Készletek összesen		**4 191**
B) Nemzeti vagyonba tartotózó forgóeszközök összesen:		**4 191**
Pénztárak, csekkek, bankbetétek		
3211	Pénztár /Önkormányzat/	285
3211	Pénztár /Polg. Hiv./	541
3211	Pénztár /Óvoda/	402
C/II Pénztárak, csekkek, bankbetétek összesen:		**1 228**
Forintszámlák		
33111	Kv-i elszámolási számla /Önkormányzat/	19 256
33111	Kv-i elszámolási számla /Polg. Hiv./	31
33111	Kv-i elszámolási számla /Óvoda./	358
3311814	Önk.-tok által értékesített lakások bev. számla	845
331211	Állami hozzájárulások számla számla	56 852
3312111	Idegen bevételek elszámolási számla	3 458
33121110	I. Vízgyűjtő fejlesztése számla	58 573
32121111	Építő Közösségek	4 893
33121112	Polgármesteri Hivata összeépítése	520
33121113	Könyvtár korszerűsítése	5 643
33121114	ÁROP szervezetfejlesztés elsz. számla	2 751
33121124	Lekötött betét	23 300
33121125	Sportöltöző felújítása	197
33121128	Múzeumoi kincskereső	5 615
3312113	Egyéb bevétel	659
3312132	Mezőgazdasági utak karbantartása	6 130
33121133	Környezetvédelmi alap	53
33121135	Hosszabb távú közfoglalkoztatás	25 363
33121136	Szűcs u. útépítés számla	3
33121135	Hosszabb távú közfoglalkoztatás	18 736
33121138	Közfoglalkoztatás	5 168
33121139	Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla (ivóvíz)	8 875
3312114	Vízgazdálkodási fejlesztési forrás számla	7 543
33121141	Képzéses közfoglalkoztatás	19 137
3312115	Egészségház létrehozása számla	389
3312116	Korszerű közösségi közlekedés számla	17 891
3312117	Kerékpárút kialakítása	8 735
3312118	Belterületi vízrendezés	1 764
3312119	Bölcsőde fejlesztése számla	8 627
3312211	Építményadó beszedési számla	1 733
3312213	Vállalkozások kommunális adója besz. számla	-
3312214	Magánszemélyek kommunális adója besz. számla	1 073
3312217	Iparűzési adó számla	20 244
331222	Gépjármű beszedési számla	2 930
331223	Pótlék beszedési alszámla	696
		69
331225	Egyéb közhatalmi bevételek számla	255

C/III Forintszámlák összesen:		**338 365**
C) Pénzeszközök összesen:		**339 593**
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
3513411	Adók kv-i évi követelése építményadó	4 071
3513414	Adók kv-i évi követelése magánszemély kommunális adója	20 963
35135121	Adók kv-i évi követelése iparüzési adó	61 016
3513542	Adók kv-i évi követelése gépjárműadó	20 101
3513626	Adók kv-i évi követelése egyéb bevétel	648
3513628	Adók kv-i évi követelése pótlék-bírság	27 744
35136291	Adók kv-i évi követelése idegen bevétel	140 241
35136291	Adók kv-i évi követelése áll . ig. illeték	9
35811	Egysz. ért. alá v. közhatalmi bevételek értékvesztése	- 109 456
D/I/3 Költségvetési évben esdékes követelések közhatalmi bevételre összesen:		**165 337**
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre		
3514	Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Önkormányat)	3 728
3514	Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Hivatal)	- 220
3514	Ktgv. évben esdékes köv. működési bevételre (Könyvtár)	- 72
3514999	Követelés egyéb működési bevétel (Hivatal)	691
3514999	Követelés egyéb működési bevétel (Óvoda)	277
3514999	Követelés egyéb működési bevétel (Könyvtár)	87
351432	Áh. kívül továbbsz. szolg. miatti követelés	1 402
35144349	Követelés (lakbér)	16 051
351453	Tanulók étkezési díj követelés (Önkormányzat)	139
351453	Tanulók étkezési díj követelés (Óvoda)	49
351454	Tanulók által fizetett egyébb költségtérítés	152
35821	Értékvesztés működési követelések (Önkormányzat)	- 5 060
35821	Értékvesztés működési követelések (Hivatal)	- 324
35821	Értékvesztés működési követelések (Óvoda)	- 29
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre összesen:		**16 871**
3515	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	682
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre összesen:		**682**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések összesen:		**182 890**
3524	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	2 052
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre összesen:		**2 052**
35271	Áh. kivűl felh. c. visszat. t. kölcs. ktgv. évet köv. követelés	3 000
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre összesen:		**3 000**
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen:		**5 052**
Adott előlegek:		
36512	Beruházásra adott előlegek (Könyvtár)	**41**
365141	Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Önkormányzat)	836
365141	Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Hivatal)	40
365141	Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Óvoda)	260
365141	Személyi jut .kapcsolatos átfutó tétek miatti követelés (Könyvtár)	31
365142	Foglalkoztatottaknak adott munkabér előlegek (Hivatal)	1 111
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások		**2 319**
D) Követelések összesen:		**190 261**
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
3661	Dec. megelőlegezett következő évi illetmények (Önkormányzat)	492

3661 Dec. megelőlegezett következő évi illetmények (Óvoda)	84
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Önkormányzat)	45
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Hivatal)	200
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Óvoda)	327
3664 Vásárolt, kiosztandó utalványok, bérletek elszámolása (Könyvtár)	45
3669 Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	209
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összesen:	**1 402**
Aktív elhatárolások:	
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Önkormányzat)	9
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Hivatal)	32
3722 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása (Könyvtár)	7
F) Aktív időbeli elhatárolások elszámolások összesen:	**48**
Eszközök összesen	**7 704 200**

FORRÁSOK 2014. ÉV

Megnevezés	Bruttó érték (eFt)
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Önkormányzat)	6 704 465
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Óvoda)	1 949
411 Nemzeti vagyon induláskori értéke (Könyvtár)	1 623
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	**6 708 037**
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Önkormányzat)	317 623
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Hivatal)	885
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Óvoda)	2 001
413 Egyéb eszközök induláskori értéke (Könyvtár)	26
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**320 535**
414 Felhalmozott eredmény (Önkormányzat)	- 111 924
414 Felhalmozott eredmény (Hivatal)	- 329
G/IV Felhalmozott eredmény	**- 112 253**
G/VI Mérleg szerinti eredmény	**29 913**
D) Saját tőke összesen:	**6 946 232**
4212 Költségvetési évben esedékes kötelezettség járulékokra (Óvoda)	337
H/I/ Költségvetési évben esedékes kötelezettség munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (Óvoda)	**337**
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Önkormányzat)	6 570
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Hivatal)	1 774
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Óvoda)	2 796
4213 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra (Könyvtár)	89
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra	**11 229**
4216 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra	21 013
H/I//6 Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra	**21 013**
4219 Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra	25 343
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra	**25 343**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek összesen:	**57 922**
3671 Kapott előlegek (Önkormányzat)	24 128
3671 Kapott előlegek (Óvoda)	292
H/III/ Kapott előlegek	**24 420**
3673 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 758
36731 Idegen bevétel (adók)	3 458
36732 Illetékbevétel (adó)	255
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása összesen:	**5 471**
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összesen:	**29 891**
H) Kötelezettségek összesen:	**87 813**
441 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	18 770
4411 Befolyt elszámolt bevételek elhatárolása	39
K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	**18 809**
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Önkormányzat)	37 137
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Hivatal)	12 379
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Óvoda)	21 269
442 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (Könyvtár)	1 228

4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Önkormányzat)	92
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Hivatal)	69
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Óvoda)	1 186
4421 Mérlegfordulónap előtti időszakkal terhelt ktg. ráfordítások elhatárolása (Könyvtár)	5
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen:	**73 365**
4432 Fejlesztési célra kapott végleges támogatások elhatárolása	551 602
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Önkormányzat)	25 673
4433 Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása (Óvoda)	706
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek összesen:	**577 981**
K) Passzív időbeli elhatárolások összesen:	**670 155**
Források összesen:	**7 704 200**

Tartalomjegyzék
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi zárszámadási rendeletének mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1	Mérleg
2	Az önkormányzat működési mérlege
3	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4	2014. évi pénzeszköz átvételek
5	2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
5/A	2014. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
6	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
6/A	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2014. 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 2014. évben
6/E	Az önkormányzat hitelfelvételből származó kötelezettségei évenkénti bontásban
6/F	Az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)
6/G	Kimutatás az Európai Uniós forrásból megvalósuló projektekről
6/H	Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
6/I	Az önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
7	Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatala bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
7/A	A Polgármesteri Hivatal 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
8	Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
8/A	Az Eszterlánc Óvoda 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
9	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
9/A	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Múzeális Intézmény 2014 évi előirányzat-felhasználási ütemterve
10	Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési létszámkerete
11	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2014. évben
12	Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi maradvány kimutatása
13	2014. évi vagyonkimutatás

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
15/2015. (V. 07.)
önkormányzati rendelete

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) pontjának és (2) bekezdésének, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34-35. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

MÓDOSÍTÓ RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

Bevételek mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Kiadások mindösszesen:	**1.875.181 E Ft**
Hiány:	**0 E Ft**

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

Költségvetési bevételek összesen:	1.541.351 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.849.838 E Ft
Költségvetési hiány:	**- 308.487 E Ft**

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évi pénzmaradvány:	333.830 E Ft

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:	25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**-25.343 E Ft**

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

Költségvetési bevételek összesen:	1.438.672 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.609.662 E Ft
Költségvetési hiány:	**-170.990 E Ft**

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évi pénzmaradvány:	196.515 E Ft

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése:	25.343 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**-25.343 E Ft**

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

Költségvetési bevételek összesen:	102.679 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	240.176 E Ft
Költségvetési hiány:	**- 137.497 E Ft**

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
Előző évi pénzmaradvány:	137.315 E Ft

Finanszírozási célú műveletek:	
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	**0 E Ft**

2. §

A rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei helyébe e rendelet 1., 2., 3., 4., 5/A., 6., 6/A., 6/B., 6/C., 6D., 6/F., 6/H., 6/I, 7., 7/A., 8., 8/A., 9., 9/A., számú mellékletei lépnek.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2015. május 06.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Hajdúsámson Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2015. május 07.

Bagolyné Szűcs Mariann
jegyző

Hajdúsámson Város Jegyzője

MÉRLEG

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
I. Támogatások	**1 339 737**	**-16 887**	**1 322 850**	**I. Működési kiadások**	**1 501 933**	**107 729**	**1 609 662**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***1 248 408***	***-16 887***	***1 231 521***	***- kötelező feladatellátásra***	***1 446 764***	***107 552***	***1 554 316***
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808	***- önként vállalt feladatellátásra***	***55 169***	***177***	***55 346***
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	452 749	-36 036	416 713	1. Személyi juttatások	779 472	1 873	781 345
1.2.-ből EU-s támogatás	11 444		11 444	- kötelező feladatellátásra	768 789	1 734	770 523
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	***91 329***	***0***	***91 329***	- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
2.1. Fejlesztési célú támogatások	28 003		28 003	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 858	784	166 642
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326	- kötelező feladatellátásra	162 883	746	163 629
2.2.-ből EU-s támogatás	27 858		27 858	- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
II. Közhatalmi bevételek	**171 410**	**0**	**171 410**	3. Dologi kiadások	363 027	52 466	415 493
1. Helyi adók	147 000		147 000	- kötelező feladatellátásra	358 761	52 466	411 227
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	21 200		21 200	- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
3. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	3 210		3 210	*4. Egyéb működési célú kiadások*	*65 475*	*0*	*65 475*
III. Intézményi működési bevételek	**39 597**	**4 382**	43 979	4.1 Államháztartáson belülre	45 343	0	45 343
- kötelező feladatellátásra	39 397	4 382	43 779	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
IV. Felhalmozási bevételek	**112**	**0**	**112**	4.2 Államháztartáson kívülre	20 132	0	20 132
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	112		112	- kötelező feladatellátásra	12		12
2. Pénzügyi befektetések bevételei			0	- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
V. Átvett pénzeszközök	**3 000**	**0**	**3 000**	5. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	113 887	19 149	133 036
1. Működési célú átvett pénzeszközök			0	6. Tartalék	14 214	33 457	47 671
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000		3 000	**II. Felhalmozási kiadások**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 553 856**	**-12 505**	**1 541 351**	- kötelező feladatellátásra	151 182		237 176
Költségvetési hiány	**102 259**	**206 228**	**308 487**	- önként vállalt feladatellátásra	3 000		3 000
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	**79 377**	**254 453**	**333 830**	1. Beruházások	147 739	12 324	160 063
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	50 938	145 577	196 515	2. Felújítások	603		603
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	28 439	108 876	137 315	*3. Egyéb felhalmozási kiadások*	*5 840*	*2 935*	*8 775*
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	**22 882**	**-22 882**	**0**	3.1 Államháztartáson belülre		2 935	2 935

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**	**KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT**	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**
1. Működési célú hitel felvétele			0	3.2 Államháztartáson kívülre	5 840		5 840
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	22 882	-22 882	0	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások			0
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				3.4 Egyéb felhalmozási kiadások			0
				4. Fejlesztési céltartalék	0	70 735	70 735
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 656 115**	**193 723**	**1 849 838**
				Költségvetési többlet			
				III. Finanszírozási kiadások	**0**	**25 343**	**25 343**
				1. Működési célú hitel törlesztése			
				2. Felhalmozási célú hitel törlesztése			
				3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		25 343	25 343
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 656 115**	**219 066**	**1 875 181**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1 656 115**	**219 066**	**1 875 181**
- kötelező feladatellátás összes bevétele	*1 655 915*	*219 066*	*1 874 981*	*- kötelező feladatellátás összes kiadása*	*1 597 946*	*218 889*	*1 816 835*
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	*200*		*200*	*- önként vállalt feladatellátás összes kiadása*	*58 169*	*177*	*58 346*
HIÁNY	**0**	**0**	**0**				

Az önkormányzat működési mérlege

E Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**	**Megnevezés**	**2015. évi módosított előirányzat**	**Módosítás**	**Módosított előirányzat**
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***939 012***	***-16 887***	***922 125***	***Személyi juttatások***	***779 472***	***1 873***	***781 345***
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808	- kötelező feladatellátásra	768 789	1 734	770 523
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	143 353	-36 036	107 317	- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
Közhatalmi bevételek	***171 410***		***171 410***	***Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó***	***165 858***	***784***	***166 642***
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				- kötelező feladatellátásra	162 883	746	163 629
- Helyi adók	147 000		147 000	- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	21 200		21 200	***Dologi kiadások***	***363 027***	***52 466***	***415 493***
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 210		3 210	- kötelező feladatellátásra	358761	52 466	411 227
Intézményi működési bevételek	***31 359***	***4 382***	***35 741***	- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
- kötelező feladatellátásra	31 159	4 382	35 541	***Egyéb működési célú kiadások:***	***65 475***		***65 475***
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- Államháztartáson belülre	45 343		45 343
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	***309 396***		***309 396***	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
- kötelező feladatellátásra	309 396		309 396	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson kívülre	20 132		20 132
				- kötelező feladatellátásra	12		12
				- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
				Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	***113 887***	***19 149***	***133 036***
				Tartalékok	14 214	33 457	47 671
Költségvetési működési bevételek	**1 451 177**	**-12 505**	**1 438 672**	**Költségvetési működési kiadások**	**1 501 933**	**107 729**	**1 609 662**
- kötelező feladatellátásra	1 450 977	-12 505	1 438 472	- kötelező feladatellátásra	1 446 764	107 552	1 554 316

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
- önként vállalt feladatellátásra	200		200	- önként vállalt feladatellátásra	55 169	177	55 346
Költségvetési működési hiány	50 756	120 234	170 990	**Költségvetési működési többlet**			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	**50 938**	**145 577**	**196 515**				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (működési célú hitel)				**Működési célú hitel törlesztés**			
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**		**25 343**	**25 343**
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
Működési bevételek összesen	**1 502 115**	**133 072**	**1 635 187**	**Működési kiadások összesen**	**1 501 933**	**133 072**	**1 635 005**
- kötelező feladatellátásra	*1 501 915*	*133 072*	*1 634 987*	*- kötelező feladatellátásra*	*1 446 764*	*132 895*	*1 579 659*
- önként vállalt feladatellátásra	*200*		*200*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*55 169*	*177*	*55 346*
Hiány				**Többlet**	**182**		**182**

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

E Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	*91 329*		*91 329*	Beruházások	147 739	12 324	160 063
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	28 003		28 003	Felújítások	603		603
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326	*Egyéb felhalmozási kiadások:*	*5 840*	*2 935*	*8 775*
Felhalmozási bevételek	*112*		*112*	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre		2 935	2 935
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	112		112	-Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	5 780		5 780
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)				- Felhalmozási célú kamat			
Egyéb felhalmozási bevételek				- Egyéb felhalmozási kiadások	60		60
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	*3 000*		*3 000*	Fejlesztési céltartalék		70 735	70 735
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	8 238		*8 238*				
Költségvetési felhalmozási bevételek	**102 679**		**102 679**	**Költségvetési felhalmozái kiadások**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
Költségvetési felhalmozási hiány	**51 503**	**85 994**	**137 497**	**Költségvetési felhalmozási többlet**			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	**28 439**	**108 876**	**137 315**				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)				**Felhalmozási hitel törlesztés**			
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel	**22 882**	**-22 882**					
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**			
Felhalmozási bevételek összesen	**154 000**	**85 994**	**239 994**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**154 182**	**85 994**	**240 176**
- kötelező feladatellátásra	*151 000*	*85 994*	*236 994*	*- kötelező feladatellátásra*	*151 182*	*85 994*	*237 176*
- önként vállalt feladatellátásra	*3 000*		*3 000*	*- önként vállalt feladatellátásra*	*3 000*		*3 000*
Hiány	**182**		**182**				

2015. évi pénzeszköz átvételek

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**452 749**	**-36 036**	**416 713**
1.1	*Központi költségvetési szervtől*	*0*	*0*	*0*
	Gyermekvédelmi támogatás			0
1.2	*Fejezeti kezelésű előirányzatból*	*12 247*	*0*	*12 247*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"			0
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	10 451		10 451
	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"	93		93
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	803		803
	MVH területalapú támogatás	900		900
	Óvodatej program			0
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"			0
1.3	*Társadalombiztosítási Alaptól*	*15 166*	*0*	*15 166*
	OEP finanszírozás	15 166		15 166
1.4	*Elkülönített Állami Pénzalapoktól*	*425 336*	*-36 036*	*389 300*
	Közfoglalkoztatás támogatása	425 336	-36 036	389 300
1.5	*Önkorm.költségvetési szervtől*	*0*	*0*	*0*
	Pénzeszköz átvétel alulfinanszírozás miatt (intézmények)			0
1.7	*Többcélú kistérségi társulástól*			0
1.8	*Előző évi költségvetési visszatérülések*			0
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről**	**63 326**	0	**63 326**
2.1	*Fejezeti kezelésű előirányzatból*	*27 858*	*0*	*27 858*
	Hazai forrásból	*0*	*0*	*0*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"			0
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"			0
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása			0
	Tanyafejlesztési program keretében az alföldi tanyák, valamint tanyás térségek megőrzése és fejlesztése érdekében a települési és térségi fejlesztések támogatásának keretén belül a tanyás térségek külterületi földútjainak karbantartását, rendszeres felújítását biztosító vontatott munkagépek, eszközök beszerzésére kiírt pályázati támogatás			0
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére			0
	Európai Uniós forrásból	*27 858*	*0*	*27 858*
	ÁROP-1.A.5-2013-0101"Hajdúsámson Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése a Magyary Program tükrében"			*0*
	ÉAOP-2009-3.1.3/A „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"	*4 809*		*4 809*
	ÉAOP-2009-5.1.2.D.2 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"	*2 004*		*2 004*
	Falumegújítás Hajdúsámson-Martinka településrészen (kerítés létesítése, játszóeszközök beszerzése)			*0*
	ÉAOP-2009-3.1.4/A "Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében"	3 865		*3 865*
	"Csapadékvíz elvezetés, belvízveszély csökkentése a legveszélyeztetettebb öblözetekben" című pályázat önerejének biztosítása			*0*
	"Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények infrastrukturális fejlesztése és kapacitásának bővítése" című pályázat és megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének fedezetére	16 367		*16 367*

	TÁMOP-3.2.3/A-11/1 „Építő közösségek 3. ütem – A) közművelődési intézmények a kreatív iparral kapcsolatos alapkompetenciák fejlesztését elősegítő új tanulási formák szolgálatában"			*0*
	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban projekt támogatása	595		*595*
	Emberi Erőforrások Minisztériuma IPR-14-A-0319 "Eszterlánc IPR Hajdúsámson"	218		*218*
	TIOP-1.2.3-11/1 „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése"			*0*
2.2	***Elkülönített Állami Pénzalapoktól***	**35 468**	**0**	**35 468**
	Közfoglalkoztatás támogatása	35 468		*35 468*
2.3	***Önkorm.kv-i szervtől***			*0*
3.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	0		0
4.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	**3 000**	0	**3 000**
	230/2014. (XI.05.) öh.sz. határozat alapján a LEADER pályázat keretében megvalósuló Sámsonkerti sportpálya létesítéséhez pályázati támogatás megelőlegezésének visszatérülése	3 000		3 000
	ÖSSZESEN:	519 075	-36 036	483 039

2015. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

E Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**45 343**	**0**	**45 343**
	- kötelező feladatellátásra	28 218		28 218
	- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
1.1	***Központi költségvetési szervnek***	*4 656*	*0*	*4 656*
	Iskola működtetéséhez hozzájárulás	*4 656*		*4 656*
1.2	***TB Alapnak***	*200*		*200*
1.3	***Önkormányzati költségvetési szervnek***	*7 786*	*0*	*7 786*
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	*7 786*		*7 786*
	Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa technikai rendezés			*0*
	Intézmény alulfinanszírozás			*0*
	Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménye			*0*
1.4	***Többcélú kistérségi társulásnak***	*32 701*	*0*	*32 701*
	- kötelező feladatellátásra	*23 099*		*23 099*
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa.,jelzőrendszeres hsny,támogató szolgálat)	*9 339*		*9 339*
	Hajdúhadházi többcélú kistérségi társulásnak	*0*		0
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	*32 438*		32 438
	249/2014. (XI.27.) öh. sz. határozat Nyíradonyi Mikrotérségi Szociális Szolgáltató Központ hadúsámsoni intézményeiben közfoglalkoztatás önerejének biztosítása	*263*		263
1.5	***Előző évi működési célú pénzmaradv. átadás alulfinansz. miatt***	0		0
2.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre**	**0**	**2 935**	**2 935**
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ Hajdúsámsoni Telephelye tanyagondnoli szolgáltatás fejlesztése érdekében		2 935	2 935
	ÖSSZESEN:	**45 343**	**2 935**	**48 278**
	- kötelező feladatellátásra	*28 218*	*2 935*	*31 153*
	- önként vállalt feladatellátásra	*17 125*	*0*	*17 125*

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*1 248 408*	*-16 887*	*1 231 521*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	795 659	19 149	814 808
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	452 749	-36 036	416 713
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*171 210*	*0*	*171 210*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók	147 000		147 000
		- Átengedett központi adók (gépjármű)	21 200		21 200
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	3 010		3 010
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*23 344*	*4 382*	*27 726*
		- kötelező feladatellátásra	23 144	4 382	27 526
		- önként vállalt feladatellátásra	200		200
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*0*	*0*
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*	*50 938*	*142 030*	*192 968*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	7.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése*			0
	Összesen:		1 493 900	129 525	1 623 425
	- kötelező feladatellátásra		*1 493 700*	*129 525*	*1 623 225*
	- önként vállalt feladatellátásra		*200*	*0*	*200*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*91 329*	*0*	*91 329*
		- Fejlesztési célú támogatások	28 003		28 003
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	63 326		63 326
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*112*	*0*	*112*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	112		112
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*3 000*		*3 000*
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*	*28 439*	*108 876*	*137 315*
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	122 880	108 876	231 756
Költségvetési bevételek összesen			1 616 780	238 401	1 855 181
Finanszírozási bevételek			22 882	-22 882	0
	1.	*Hitelfelvétel*	*22 882*	*-22 882*	*0*
		- Működési célú			0
		- Felhalmozási célú	22 882	-22 882	0
	2.	*Intézményfinanszírozás*			0
Bevételek összesen			1 639 662	215 519	1 855 181
- kötelező feladatellátásra			*1 639 462*	*215 519*	*1 854 981*
- önként vállalt feladatellátásra			*200*		*200*
Hiány					0

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*416 819*	*248*	*417 067*
		- kötelező feladatellátásra	406 136	109	406 245
		- önként vállalt feladatellátásra	10 683	139	10 822
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*63 189*	*38*	*63 227*
		- kötelező feladatellátásra	60 214		60 214
		- önként vállalt feladatellátásra	2 975	38	3 013
	3.	*Dologi kiadások*	*246 399*	*46 047*	*292 446*
		- kötelező feladatellátásra	242 133	46 047	288 180
		- önként vállalt feladatellátásra	4 266		4 266
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*65 275*	*0*	*65 275*
	5.	- Államháztartáson belülre	45 143	0	45 143
		- kötelező feladatellátásra	28 018		28 018
		- önként vállalt feladatellátásra	17 125		17 125
	6.	- Államháztartáson kívülre	20 132	0	20 132
	7.	- kötelező feladatellátásra	12		12
	8.	- önként vállalt feladatellátásra	20 120		20 120
	9.	*Társadalom- és szociálpolitikai juttatások*	*113 887*	*19 149*	*133 036*
	10.	*Tartalékok*	*14 214*	*33 457*	*47 671*
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			
	Összesen:		919 783	98 939	1 018 722
	- kötelező feladatellátásra		*864 614*	*98 762*	*963 376*
	- önként vállalt feladatellátásra		*55 169*	*177*	*55 346*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	141 905	12 324	154 229
	2.	*Felújítási kiadások*	603		603
	3.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre*		2 935	2 935
	4.	*Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre*	5 840		5 840
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Egyéb felhalmozási célú kiadások*			0
	7.	*Tartalékok*		70 735	70 735
	8.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	148 348	85 994	234 342
Költségvetési kiadások			1 068 131	184 933	1 253 064
Finanszírozási kiadások			571 531	30 586	602 117
	1.	*Hiteltörlesztés*	*0*	*0*	*0*
		- Működési célú			0
		- Felhalmozási célú			0
	2.	*Intézményfinanszírozás*	*571 531*	*5 243*	*576 774*
		- Működési célú	571 349	5 243	576 592
		- Felhalmozási célú	182		182
	3.	*Államháztartáson belülről megelőlegezések visszafiz.*		25 343	25 343
Kiadások összesen			1 639 662	215 519	1 855 181
- kötelező feladatellátásra			*1 584 493*	*215 342*	*1 799 835*
- önként vállalt feladatellátásra			*55 169*	*177*	*55 346*
Létszám			11		11
Közfoglalkoztatottak létszáma			300		300

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2015. évben

Lakosságszám 2014.01.01: 13.624 fő

2 számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2015. évi				Módosított támogatás összege	Módosítás		Módosított	
		Fajlagos összeg(Ft)	Mérték egység	Mutató	Támogatás összege		Mutató	Támogatás összege	Mutató	Támogatás összege
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				300 015 119	300 293 376				300 293 376
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása									
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	Ft/fő	31,07	142 300 600	142 300 600				142 300 600
b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				68 550 560	68 550 560	-	-	-	68 550 560
ba)	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	22 300	Ft/ha	519,749	11 590 392	11 590 392				11 590 392
bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	400 000	Ft/km	108,9	43 560 000	43 560 000				43 560 000
bc)	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	104	Ft/m2		2 744 768	2 744 768				2 744 768
bd)	Közutak fenntartásának támogatása	295 000	Ft/km	36,12	10 655 400	10 655 400				10 655 400
c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	2 700	fő	13624	36 784 800	36 784 800				36 784 800
d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	fő	4922	12 551 100	12 551 100				12 551 100
V.	Beszámítás, kiegészítés				39 028 059	39 028 059				39 028 059
2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	100	m3	8000	800 000	800 000				800 000
6.	A 2014. évről áthúzódó bér kompenzáció támogatása					278 257				278 257
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				244 023 100	244 023 100				244 023 100
	Eszterlánc Óvoda				**244 023 100**	**244 023 100**	-	-	-	**244 023 100**
1. (1) 1	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	4 152 000		38,3	106 014 400	106 014 400				106 014 400
1. (2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámog. 8 hó	1 800 000		27	32 400 000	32 400 000				32 400 000
1. (1) 2	Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hó	4 152 000		38,3	53 007 200	53 007 200				53 007 200
1. (2) 2	hó	1 800 000		27	16 200 000	16 200 000				16 200 000
1. (3) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	35 000	Ft/fő/3	38,3	1 340 500	1 340 500				1 340 500
2. (8) 1	Óvodaműködtetés támogatása 8 hó	70 000	Ft/fő/é	450	21 000 000	21 000 000				21 000 000
2. (8) 2	Óvodaműködtetés támogatása 4 hó	70 000	Ft/fő/é	450	10 500 000	10 500 000				10 500 000
II. 4.	Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás									-
II. 5.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletk				3 561 000	3 561 000	-	-	-	3 561 000
(5) 1.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	352 000	Ft/fő/1	5	1 760 000	1 760 000				1 760 000
(5) 3.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	386 000	Ft/fő/1	1	386 000	386 000				386 000
(5) 4.	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	1 415 000	Ft/fő/1	1	1 415 000	1 415 000				1 415 000
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				196 792 077	234 153 674		19 149 074		253 307 698
1.	**Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése**					37 866 547		19 149 074		57 015 621
2.	**A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása**				141 673 980	141 673 980				141 673 980
5.	**Gyermekétkeztetés támogatása**				54 618 097	54 618 097	-	-	-	54 618 097
5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 632 000	Ft/fő/é	10,87	17 739 840	17 739 840				17 739 840
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai,) étkeztetés támogatása			356	28 981 588	28 981 588				28 981 588
3.	Ingyenes és kedvezményes gyermek (iskolai) étkeztetés támogatása			97	7 896 669	7 896 669				7 896 669
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				15 531 360	16 136 998				16 136 998
1.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**				15 531 360	16 136 998	-	-	-	16 136 998
d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához	1 140	Ft/fő	13624	15 531 360	15 531 360				15 531 360
i)	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása					605 638				605 638
V.	Egyéb központi támogatások					1 046 861				1 046 861
	2015. évi bérkompenzáció					1 046 861				1 046 861
	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú kölcsönzése, támogatása					28 003 420				28 003 420
1.	Bm önerő saját forrás kiegészítéséhez vissza nem térítendő támogatás					28 003 420				28 003 420
	Összesen:				755 861 656	823 662 379		19 149 074		842 811 453

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

E Ft-

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	25 919	109	26 028	7 248		7 248	2 985		2 985			0			0	36 152	109	36 261
Köztemető fenntartás és működtetés	013320			0			0	2 745		2 745			0			0	2 745	0	2 745
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	2 416		2 416	596		596	34 900	8 364	43 264	12		12			0	37 924	8 364	46 288
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010			0			0			0	4 656		4 656			0	4 656	0	4 656
Központi költségvetési befizetések	018020			0			0	3 000		3 000			0			0	3 000	0	3 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	23 362		23 362			0	23 362	0	23 362
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231			0			0			0			0			0	0	0	0
Start munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás	041232			0			0			0			0			0	0	0	0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	367 502		367 502	49 608		49 608	35 112	28	35 140			0			0	452 222	28	452 250
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	1 536		1 536	420		420	8 775		8 775			0			0	10 731	0	10 731
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása	051030			0			0	500		500			0			0	500	0	500
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			0			0	800	99	899			0			0	800	99	899
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030			0			0			0			0			0	0	0	0
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020			0			0		917	917			0			0	0	917	917
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020			0			0	1 310		1 310			0			0	1 310	0	1 310
Vízellátással kapcsolatos közmű építése,fenntartása, üzemeltetése	63080			0			0		4 382	4 382			0			0	0	4 382	4 382
Közvilágítás	064010			0			0	35 179	299	35 478			0			0	35 179	299	35 478
Zöldterület kezelés	066010	3 153		3 153	861		861	9 710		9 710			0			0	13 724	0	13 724
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	3 090		3 090	801		801	53 471	28 420	81 891			0			0	57 362	28 420	85 782
Háziorvosi alapellátás	072111			0			0	2 604		2 604			0			0	2 604	0	2 604
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	2 520		2 520	680		680	25 618	1 997	27 615			0			0	28 818	1 997	30 815
Fogorvosi alapellátás	072311			0			0	305	10	315			0			0	305	10	315

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031			0			0	1 486	47	1 533			0			0	1 486	47	1 533
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032			0			0			0			0			0	0	0	0
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030			0			0	1 892	113	2 005			0			0	1 892	113	2 005
Iskolai intézményi étkeztetés	096015			0			0	17 681	1 371	19 052			0			0	17 681	1 371	19 052
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	101150			0			0			0			0	1 500		1 500	1 500	0	1 500
Időskorúak járadéka	102040			0			0			0			0			0	0	0	0
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010			0			0			0			0	2 000		2 000	2 000	0	2 000
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (gyerm.védelmi,óvodáztatási)	104051			0			0			0			0			0	0	0	0
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010			0			0			0			0	31 086	15 037	46 123	31 086	15 037	46 123
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020			0			0			0			0	62 301	4 112	66 413	62 301	4 112	66 413
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb)	107060			0			0			0			0	17 000		17 000	17 000	0	17 000
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060			0			0	4 060		4 060			0			0	4 060	0	4 060
Kötelező feladatok kiadásai összesen		**406 136**	**109**	**406 245**	**60 214**	**0**	**60 214**	**242 133**	**46 047**	**288 180**	**28 030**	**0**	**28 030**	**113 887**	**19 149**	**133 036**	**850 400**	**65 305**	**915 705**

Önként vállalt feladatok kiadásai

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Polgármesteri kabinet)	011130	8042		8042	2223		2223			0			0			0	10265	0	10 265
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080			0			0	2 000		2000			0			0	2000	0	2 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	17 125		17125			0	17125	0	17 125
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezőőri szolgálat)	066020	2 410		2410	690		690	100		100			0			0	3200	0	3 200
Sportszövetségek és szabályozó testületek működésének támogatása	081021			0			0			0			0			0	0	0	0
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022			0			0			0	2 120		2120			0	2120	0	2 120

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő jár.			Dologi kiadások			Átadott pénzeszk			Szociális kiadások			2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat			
Egyéb kiadói tevékenység	083030	231	139	370	62	38	100	2 166		2166			0			0	2459	177	2 636
Nemzetiségi közfeladatok ellátása, támogatása támogatása	084020			0			0			0			0			0	0	0	0
Civil szervezetek működési támogatása	084031			0			0			0	16 800		16800			0	16800	0	16 800
Egyéb m.n.s. közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	084031			0			0			0			0			0	0	0	0
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040			0			0			0	1 200		1200			0	1200	0	1 200
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		10 683	139	10 822	2 975	38	3 013	4 266	0	4 266	37 245	0	37 245	0	0	0	55 169	177	55 346
Mind összesen		416 819	248	417 067	63 189	38	63 227	246 399	46 047	292 446	65 275	0	65 275	113 887	19 149	133 036	905 569	65 482	971 051

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

E Ft-ban

Sorszám	Bevétel megnevezése	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Bérleti és lízing díj	8 794		8 794
2	Lakbérek			0
3	Továbbszámlázott szolgáltatások	1 383		1 383
4	Szolgáltatások ellenértéke			0
5	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev.	8 238	4 382	12 620
6	Intézményi ellátás díj bevétele	1 949		1 949
7	ÁFA	942		942
8	Kamatbevételek	700		700
9	Biztosító által fizetett kártérítések	1 338		1 338
10	Egyéb sajátos bevételek			0
11	**Működési bevételek összesen**	**23 344**	**4 382**	**27 726**
12	Vállalkozók kommunális adója			0
13	Magánszemélyek kommunális adója	48 000		48 000
14	Iparűzési adó	92 000		92 000
15	Építményadó	7 000		7 000
16	**Helyi adók összesen**	**147 000**	**0**	**147 000**
17	Önkormányzatot megillető helyszíni bírság	10		10
18	Bírságok, pótlékok	2 500		2 500
19	Környezetvédelmi bírság	500		500
20	**Egyéb közhatalmi bevételek összesen**	**3 010**	**0**	**3 010**
21	Átengedett SZJA 8%			0
22	Jöv.különbség mérséklése			0
23	Gépjárműadó	21 200		21 200
24	**Átengedett központi adók összesen**	**21 200**	**0**	**21 200**
25	**Közhatalmi bevételek összesen**	**171 210**	**0**	**171 210**
26	Önk. lakások értékesítése	112		112
27	Gépek, berendezések értékesítése			0
28	Pénzügyi befektetések bevételei			0
29	Egyéb felhalmozási bevételek			0
30	**Felhalmozási bevételek**	**112**	**0**	112
31	**Összesen**	**194 666**	**4 382**	**199 048**

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2015. évben

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélye	2 306	1 213	3 519
Rendszeres szociális segély	2 687	1 120	3 807
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	26 093	12 704	38 797
Időskorúak járadéka			0
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	19 301	4 112	23 413
Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	43 000		43 000
Ápolási díj (normatív)			0
Átmeneti segély	13 000		13 000
Temetési segély	2 000		2 000
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (normatív)			0
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)			0
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	1 000		1 000
Óvodáztatási támogatás			0
Átmeneti segély (Nyári gyermekétkeztetés)			0
Köztemetés	3 000		3 000
Közgyógyellátás	1 500		1 500
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	**113 887**	**19 149**	**133 036**

Hajdúsámson Város Önkormányzata

6/F. sz. melléklet

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

E Ft-ban

S. sz.	Intézmény neve / Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK													
1	Infokommunikációs technológiai fejlesztés	2009	14 780		14 780	0	14 051		729					
2	ISPA szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2011	22 449		22 449	0	6 566		15 883					
3	ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban" projekt forrása	2011	186 227		21 180	165 047	19 139	159 028	2 041	6 019				
4	Ivóvíz fejlesztési forrás	2014	19 597		19 597	0			19 597					
5	Egészségház parkolójának Hunyadi u. felől történő új utca nyitásával kapcsolatban felmerülő telekalakítás fedezetére a 229/2012. (VI.28.) öh. sz. határozat alapján	2012	190		190	0	139		51					
6	Sportöltöző bővítése című pályázat önereje a 96/2013. (III.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	20 522		3 522	17 000	3 471	17 000	51					
7	Városközpont fejlesztése, park rendezésével a 303/2013. (XI.28.) öh. sz. határozat alapján	2013	7 800		7 800	0	692		7 108					
8	92/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján 1 db 10.000 Ft névértékű részvény megvásárlása a Debreeni Vízmű Zrt csomagjából	2015	10		10	0			10					
9	Petőfi utca felőli útcsatlakozás ingatlanon belüli szélesítése 5,5 m szélességben (az A-B épület használatbavételi engedélyének kiadásához)	2014	2 000		2 000	0	893		1 107					
10	15/2015.(II.12.) öh.sz. Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal beléptető rendszerének komplett kiépítése	2015	500		500	0			500					
11	Hajdúsámson-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV.24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062		2 062	0	635		1 427					
12	TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0041 "Múzeumi kincskereső program Hajdúsámsonban" című projekt keretében eszközbeszerzés	2014	1 051		0	1 051		456		595				
13	"Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatására" pályázathoz önkormányzati önerő biztosítása a 102/2015. és 103/2015. (III.19.) öh. számú határozatok alapján	2015	34 744		34 744	0			34 744					
14	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrész biztosítása a 12/2015. (II.12.) öh. számú határozat alapján	2015	200		200	0			200					

S. sz.	Intézmény neve / Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
15	2014-2015 évi téli közfoglalkoztatás 200 fős 100%-os	2014	1 182		0	1 182				1 182				
16	Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása 10 fő foglalkoztatásával (100 %-os támogatottság)	2014	862		0	862		811		51				
17	2015. évi közcélú foglalkoztatáshoz önerő biztosítása	2015	1 500		1 500	0			1 500					
18	Integrált Pedagógiai Rendszer IPR-14-A-0319 pályázat 100%-os támogatás Eszterlánc Óvoda	2014	1 675		0	1 675		1 457		218				
19	191/2014. (VIII. 08.) öh.sz. határozat alapján 0328/5 hrsz-ú „szántó, rét" művelési ágú 6 ha 7209 m2 területű 36 AK értékű külterületi ingatlan megvásárlása	2014	2 218		2 218	0			2 218					
20	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2015	8 192		8 192	0			8 192					
21	Kistérségi Start mintaprogram (mezőgazd. egyedi 127 fős)	2015	29 930		0	29 930				29 930				
22	Kistérségi Start mintaprogram (belterületi közutak 44 fős)	2015	132		0	132				132				
23	Kistérségi Start mintaprogram (meőgazd. utak 44 fős)	2015	2 517		0	2 517				2 517				
24	Kistérségi Start mintaprogram (Illegális hulladék 44 fős)	2015	95		0	95				95				
25	Kistérségi Start mintaprogram (Helyi saját. épülő 22 fős)	2015	1 561		0	1 561				1 561				
26	94/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Kiss utca 12 szám alatti ingatlan megvásárlása	2015	11 600		11 600	0			11 600					
27	94/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján Hajdúsámson Petőfi utca 2 szám I/4 alatti ingatlan megvásárlása	2015	8 500		8 500	0			8 500					
28	100/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján 1464 és 1465 hrsz-okat érintő tervezett utca törlésével kapcsolatos rendezési terv módosításának és ingatlanok összevonásával kapcsolatos költségek	2015	623		623	0			623					
29	A települési önkormányzitok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	2015	182		0	182				182				
30	119/2015. (IV.30.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34. szám alatti ingatlanán "Foglalkoztatási Központ" létrehozása	2015	1 500		1 500	0			1 500					
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		384 401	0	163 167	221 234	45 586	178 752	117 581	42 482	0	0	0	0
1	Az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítása a 62/2013. (III.28.) öh. Sz. határozat alapján	2013		603	0	0			603					
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN			603	0	0	0	0	603					
	TARTALÉKOK								70 735					
1	Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére	2014	0						0					
2	Jólteljesítési és teljesítési garanciák tartaléka								3 759					

S. sz.	Intézmény neve Feladat, cél megnevezése	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2014.12.31.-ig felh.		2015. évi előirányzat		2016. évi előirányzat		2017. évi előirányzat	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás
3.	Bérlakás értékesítésből képződött tartalék								845					
4.	Környezetvédelmi alap tartalék								53					
2.	Fejlesztési céltartalék	2015	0						66 078					
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		384 401	603	163 167	221 234	45 586	178 752	188 919	42 482	0	0	0	0

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

E Ft-ban

	Megnevezés	2015. évi terv	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen	12 953	34 718	47 671
1.a	**Általános tartalék (előre nem látható kiadásokra)**	**5 000**	**34 718**	**39 718**
	17/2015. (II.12.) öh. sz. határozat alapján 1 fő technikai álláshely megszüntetése takarítói munkakörben 2015. március 1 napjától.		1 261	
	2014. évi zárszámadás alapján működési szabad maradvány		33 957	
	121/2015. (IV.30.) öh. sz. határozat alapján a Sámsonkerti és Martinkai Részönkormányzat közösség építő programjaihoz előirányzat biztosítása		-500	
1.b	**Általános tartalék a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának jogcímeire**	7 953		7 953
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen	1 280	69 455	70 735
2.a	**Fejlesztési céltartalék Kertész utcai ingatlanokra vonatkozó szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás megfizetésére**	**1 280**	**-1 280**	**0**
2.b	**Fejlesztési céltartalék**		**66 078**	**66 078**
	BM önerő ÉAOP-5.1.2/D-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz, elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett"		24 153	
	BM önerő ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül"		3 850	
	92/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján 1 db 10.000 Ft névértékű részvény megvásárlása a Debreceni Vízmű Zrt csomagjából és a 22/2014. (II.05.) öh. sz. határozat visszavonása		240	
	94/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Kiss utca 12 szám alatti ingatlan megvásárlása		-11 600	

	95/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Petőfi utca 2 szám I.emelet/4 alatti ingatlan megvásárlása		-8 500	
	100/2015. (III.19.) öh.sz. határozat alapján 1464 és 1465 hrsz-okat érintő tervezett utca törlésével kapcsolatos rendezési terv módosításának és az ingatlanok összevonásával kapcsolatos költségek		-623	
	103/2015. (III.19.) öh. sz. határozat alapján "Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatására" pályázat önerő biztosítása		-30 402	
	2014. évi zárszámadás alapján felhalmozási szabad maradvány		93 395	
	119/2015. (IV.30.) öh.sz. határozat alapján Hajdúsámson Hadházi út 34 szám alatti ingatlanán „Foglalkoztatási Központ" létrehozása		-1 500	
	123/2015 (IV.30.) öh.sz. határozat alapján a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ Hajdúsámsoni Telephelye tanyagondnoki szolgáltatás fejlesztése érdekében Ford Tranzit gépjármű beszerzése pályázati önerő biztosítása		-2 935	
2.c	**Fejlesztési céltartalék kötelezettséggel terhelt**	0	4 657	4 657
	Jólteljesítési és teljesítési garanciák tartaléka		3 759	
	Bérlakás értékesítésből képződött tartalék		845	
	Környezetvédelmi alap tartalék		53	
	Összesen:	14 233	99 516	113 749

Az önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	101 876	88 363	64 664	131 513	128 383	111 355	115 188	128 624	92 660	115 777	112 084	132 363	**1 322 850**
	Működési célú támogatások	95 676	53 780	57 879	110 531	107 402	110 122	114 623	128 624	92 660	115 777	112 084	132 363	**1 231 521**
	Felhalmozási célútámogatások	6 200	34 583	6 785	20 982	20 981	1 233	565						**91 329**
2.	Közhatalmi bevételek	200	150	63 355	12 100	5 220	110	3 775	150	65 455	18 500	1 050	1 145	**171 210**
3.	Intézményi működési bevételek	1 855	1 967	5 493	6 349	1 570	2 680	880	955	1 255	1 310	1 216	2 196	**27 726**
4.	Felhalmozási bevételek	9	9	9	9	9	9	10	10	10	9	9	10	**112**
5.	Átvett pénzeszközök			3 000										**3 000**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	94 516	148 216	7 186	7 534	6 055	29 660	6 186	6 186	6 186	6 186	6 186	6 186	**330 283**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Hitelfelvétel (felhalmozási)													**0**
	Bevételek összesen:	**198 456**	**238 705**	**143 707**	**157 505**	**141 237**	**143 814**	**126 039**	**135 925**	**165 566**	**141 782**	**120 545**	**141 900**	**1 855 181**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	13 733	13 981	39 694	40 104	38 694	38 694	38 697	38 694	38 694	38 694	38 694	38 694	**417 067**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 400	2 438	5 770	6 460	5 770	6 740	5 770	5 770	5 770	5 770	5 769	4 800	**63 227**
3.	Dologi jellegű kiadások	8 385	64 862	25 876	17 370	16 795	13 256	12 973	33 630	53 314	14 221	14 433	17 331	**292 446**
4.	Egyéb működési célú kiadások	37 526	18 427	18 500	29 094	10 628	8 475	14 973	6 518	10 760	28 550	6 545	8 315	**198 311**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	17	17	45	15 675	4 300	2 247	5 145	17	517	16 994	17	152	**45 143**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	278	178	451	4 850	178	178	3 720	451	4 056	5 436	178	178	**20 132**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások	37 231	18 232	18 004	8 569	6 150	6 050	6 108	6 050	6 187	6 120	6 350	7 985	**133 036**
8.	Tartalékok		33 457										14 214	**47 671**
9.	Beruházások	17 341	29 283	5 025	23 119	21 399	28 502	5 540	2 150	5 850	5 450	5 370	5 200	**154 229**
10.	Felújítások			603										**603**
11.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	5	5	3 005	1 485	505	205	205	5	205	5	205	5	**5 840**
12	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	2 935												**2 935**
13	Fejlesztési céltartalék	70 735												**70 735**
14	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszfizetése		25 343											**25 343**
16	Intézményfinanszírozás	45 396	50 909	45 234	39 873	47 446	47 942	47 881	49 158	50 973	49 092	49 529	53 341	**576 774**
	Kiadások összesen:	**198 456**	**238 705**	**143 707**	**157 505**	**141 237**	**143 814**	**126 039**	**135 925**	**165 566**	**141 782**	**120 545**	**141 900**	**1 855 181**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*200*	*0*	*200*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek	200		200
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*586*	*0*	*586*
		- kötelező feladatellátásra	586		586
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*			
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*			0
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		786	0	786
	- kötelező feladatellátásra		*786*		*786*
	- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*			0
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*		1 923	1 923
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	0	1 923	1 923
Költségvetési bevételek összesen			786	1 923	2 709
Finanszírozási bevételek			211 848	2 058	213 906
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*211 848*	*2 058*	*213 906*
		- Állami támogatás	143 000		143 000
		- Önkormányzati támogatás	68 848	2 058	70 906
Bevételek összesen			212 634	3 981	216 615
- kötelező feladatellátásra			*212 634*	*3 981*	*216 615*
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*131 353*	*1 625*	*132 978*
		- kötelező feladatellátásra	131 353	1 625	132 978
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*35 776*	*433*	*36 209*
		- kötelező feladatellátásra	35 776	433	36 209
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*42 638*	*1 923*	*44 561*
		- kötelező feladatellátásra	42 638	1 923	44 561
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*200*	*0*	*200*
	5.	- Államháztartáson belülre	200	0	200
		- kötelező feladatellátásra	200		200
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		*209 967*	*3 981*	*213 948*
	- kötelező feladatellátásra		*209 967*	*3 981*	*213 948*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	2 667		2 667
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	2 667	0	2 667
Költségvetési kiadások			212 634	3 981	216 615
- kötelező feladatellátásra			*212 634*	*3 981*	*216 615*
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0
Létszám			40		40

A Polgármesteri Hivatal 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Működési célú támogatások													**0**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
2.	Közhatalmi bevételek	15	10	25	12	40	15	10	22	8	15	18	10	**200**
3.	Intézményi működési bevételek	49	49	49	49	49	49	48	49	49	48	49	49	**586**
4.	Felhalmozási bevételek													**0**
5.	Átvett pénzeszközök													**0**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	1 923												**1 923**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Intézményfinanszírozás	18 638	15 596	16 226	16 556	17 215	17 561	17 913	19 770	18 631	17 973	18 414	19 413	**213 906**
	Bevételek összesen:	**20 625**	**15 655**	**16 300**	**16 617**	**17 304**	**17 625**	**17 971**	**19 841**	**18 688**	**18 036**	**18 481**	**19 472**	**216 615**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	12 371	10 259	11 100	10 620	10 842	10 750	10 908	11 569	12 050	10 625	10 905	10 979	**132 978**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 345	2 839	2 989	2 849	3 009	3 065	3 006	3 010	3 085	2 989	2 999	3 024	**36 209**
3.	Dologi jellegű kiadások	4 893	2 541	2 195	3 132	3 436	2 538	3 405	5 245	3 536	4 405	3 783	5 452	**44 561**
4.	Egyéb működési célú kiadások	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17	17	17	**200**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17	17	17	**200**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások						1 255	635				777		**2 667**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**20 625**	**15 655**	**16 300**	**16 617**	**17 304**	**17 625**	**17 971**	**19 841**	**18 688**	**18 036**	**18 481**	**19 472**	**216 615**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Eszterlánc Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*14 797*	*0*	*14 797*
		- kötelező feladatellátásra	14 797		14 797
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*0*	*0*
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*		*1 430*	1 430
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		14 797	1 430	16 227
	- kötelező feladatellátásra		*14 797*	*1 430*	*14 797*
	- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*			0
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*			0
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			14 797	1 430	16 227
Finanszírozási bevételek			336 924	3 185	340 109
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*336 924*	*3 185*	*340 109*
		- Állami támogatás	291 230		291 230
		- Önkormányzati támogatás	45 694	3 185	48 879
Bevételek összesen			351 721	4 615	356 336
- kötelező feladatellátásra			*351 721*	*4 615*	*356 336*
- önként vállalt feladatellátásra					*0*

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*218 798*	*0*	*218 798*
		- kötelező feladatellátásra	218 798		218 798
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*63 472*	*313*	*63 785*
		- kötelező feladatellátásra	63 472	313	63 785
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*66 530*	*4 302*	*70 832*
		- kötelező feladatellátásra	66 530	4 302	70 832
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		348 800	4 615	353 415
	- kötelező feladatellátásra		*348 800*	*4 615*	*353 415*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	2 921		2 921
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	9.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	2 921	0	2 921
Költségvetési kiadások			351 721	4 615	356 336
- kötelező feladatellátásra			*351 721*	*4 615*	*356 336*
- önként vállalt feladatellátásra					*0*
Létszám			89		89

Az Eszterlánc Óvoda 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési célú támogatások													0
	Felhalmozási célútámogatások													0
2.	Közhatalmi bevételek													0
3.	Intézményi működési bevételek	1 330	1 250	1 335	1 385	1 330	1 155	1 021	651	1 395	1 395	1 400	1 150	14 797
4.	Felhalmozási bevételek													0
5.	Átvett pénzeszközök													0
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	1 430												1 430
7.	Finanszírozási bevételek													0
8.	Intézményfinanszírozás	29 435	27 511	26 455	29 464	27 085	27 354	27 541	26 910	29 623	28 546	28 685	31 500	340 109
	Bevételek összesen:	32 195	28 761	27 790	30 849	28 415	28 509	28 562	27 561	31 018	29 941	30 085	32 650	356 336
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	17 316	18 115	17 651	18 216	18 669	17 215	18 005	18 501	19 250	18 765	18 885	18 210	218 798
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 457	5 580	5 084	5 281	5 201	5 025	5 125	5 225	5 554	5 654	5 286	5 313	63 785
3.	Dologi jellegű kiadások	9 422	5 066	5 055	6 502	4 545	6 269	4 282	3 835	6 214	4 601	5 914	9 127	70 832
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													0
8.	Tartalékok													0
9.	Beruházások				850			1 150			921			2 921
10.	Felújítások													0
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
13.	Fejlesztési céltartalék													0
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
15.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	32 195	28 761	27 790	30 849	28 415	28 509	28 562	27 561	31 018	29 941	30 085	32 650	356 336
	Egyenleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

E Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	*1.*	*Működési célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	*Közhatalmi bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	*Intézményi működési bevételek*	*870*	*0*	*870*
		- kötelező feladatellátásra	870		870
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről*	*0*	*0*	*0*
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	*Pénzmaradvány*		*194*	194
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
	Összesen:		870	194	1 064
	- kötelező feladatellátásra		*870*	*194*	*1 064*
	- önként vállalt feladatellátásra				*0*
2. Felhalmozási bevételek	*1.*	*Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*0*	*0*	*0*
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	*Felhalmozási bevételek*	*0*	*0*	*0*
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*			0
	4.	*Egyéb felhalmozási bevételek*			0
	5.	*Pénzmaradvány*			0
	6.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek*			0
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			870	194	1 064
Finanszírozási bevételek			22 759	0	22 759
	1.	*Intézményfinanszírozás*	*22 759*	*0*	*22 759*
		- Állami támogatás	16 242		16 242
		- Önkormányzati támogatás	6 517		6 517
Bevételek összesen			23 629	194	23 823
- kötelező feladatellátásra			*23 629*	*194*	*23 823*
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.- Működési kiadások	*1.*	*Személyi juttatások*	*12 502*	*0*	*12 502*
		- kötelező feladatellátásra	12 502		12 502
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	*3 421*	*0*	*3 421*
		- kötelező feladatellátásra	3 421		3 421
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	*Dologi kiadások*	*7 460*	*194*	*7 654*
		- kötelező feladatellátásra	7 460	194	7 654
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	*Egyéb működési célú kiadások:*	*0*	*0*	*0*
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	*Általános tartalék*			0
	11.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
	Összesen:		23 383	194	23 577
	- kötelező feladatellátásra		*23 383*	*194*	*23 383*
	- önként vállalt feladatellátásra		*0*	*0*	*0*
2. Felhalmozási kiadások	*1.*	*Beruházási kiadások*	246		246
	2.	*Felújítási kiadások*			0
	3.	*Támogatásértékű kiadás*			0
	4.	*Pénzeszköz átadás*			0
	5.	*Felhalmozási célú hitel kamata*			0
	6.	*Tartalékok*			0
	7.	*Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások*			0
		Összesen:	246	0	246
Költségvetési kiadások			23 629	194	23 823
- kötelező feladatellátásra			*23 629*	*194*	*23 823*
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			7		7

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Működési célú támogatások													**0**
	Felhalmozási célútámogatások													**0**
2.	Közhatalmi bevételek													**0**
3.	Intézményi működési bevételek	50	30	25	50	35	95	80	110	105	75	110	105	**870**
4.	Felhalmozási bevételek													**0**
5.	Átvett pénzeszközök													**0**
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	194												**194**
7.	Finanszírozási bevételek													**0**
8.	Intézményfinanszírozás	1 846	1 839	1 756	2 546	1 853	1 788	1 776	1 862	2 062	1 915	1 769	1 747	**22 759**
	Bevételek összesen:	**2 090**	**1 869**	**1 781**	**2 596**	**1 888**	**1 883**	**1 856**	**1 972**	**2 167**	**1 990**	**1 879**	**1 852**	**23 823**
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	992	990	998	1 127	1 045	1 045	1 045	1 080	1 045	1 045	1 045	1 045	**12 502**
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	268	269	268	308	283	286	285	290	284	285	284	311	**3 421**
3.	Dologi jellegű kiadások	830	610	515	979	560	552	526	538	838	660	550	496	**7 654**
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													**0**
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													**0**
	Társadalom-, és szociálpolitikai ellátások													**0**
8.	Tartalékok													**0**
9.	Beruházások				182				64					**246**
10.	Felújítások													**0**
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													**0**
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													**0**
13.	Fejlesztési céltartalék													**0**
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													**0**
15.	Intézményfinanszírozás													**0**
	Kiadások összesen:	**2 090**	**1 869**	**1 781**	**2 596**	**1 888**	**1 883**	**1 856**	**1 972**	**2 167**	**1 990**	**1 879**	**1 852**	**23 823**
	Egyenleg	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**