

**Déaványa Város Önkormányzat
Képviselő – testületének
2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete
az
Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

(módosításokkal egységes szerkezetben)

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

Általános rendelkezés

1. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveire.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Déaványai Általános Művelődési Központ.

II. fejezet

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

Az önkormányzat költségvetés bevételei és kiadásai

(1) ¹ A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését az 1. melléklet szerint
2 174 764 ezer forint költségvetési bevétellel,
2 174 764 ezer forint költségvetési kiadással,
állapítja meg.

(2) ²

¹ Módosította: a 17/2015. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2015. december 14-től

² Módosította: a 9/2015. (V.29.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2015. június 1-től

- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 4. melléklete III. pontja szerinti megállapított önkormányzati fejezeti tartalékból adható támogatás igénylésére nyújtsa be támogatási igényét.

4. §

A költségvetési bevételek

- (1) ³A Képviselő – testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

1. Működési célú támogatások ÁH T-n belülről (B1)	800 010
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	382 054
1.1.1. Helyi önk. műk. általános támogatása	147 974
1.1.2. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	102 530
1.1.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	95 828
1.1.4. Kulturális feladatok támogatása	9 404
1.1.5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	26 283
1.1.6. Elszámolásból származó bevételek	35
1.2. Egyéb működési célú tám. bevételek ÁHT-on belülről	417 956
2. Közhatalmi bevételek (B3)	207 500
2.1. Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	22 000
2.2. Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	170 000
2.3. Gépjárműadó	13 000
2.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (Talajterhelési díj)	500
2.5. Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék)	2 000
3. Működési bevételek (B4)	252 363
4. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről (B6)	7 978
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 267 851

³ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 2. § -a. Hatályos: 2015. december 14-től

5. Felhalmozási bevételek (B5)	6 188
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	188 402
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)	103 374
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	297 964
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1.+...+7.)	1 565 815
8. Finanszírozási bevételek	608 949
8.1. Belföldi értékpapírok bevétele	0
8.2. Maradvány igénybevétele	608 949
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1.+...+8.)	2 174 764

⁴A Képviselő – testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A költségvetési kiadások

(1) ⁵A Képviselő – testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

1. Személyi juttatások (K1)	558 198
2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (K2)	126 304
3. Dologi kiadás (K3)	459 830
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	53 880
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	210 835
5.1. Működési tartalék	174 442
Működési kiadások összesen (K1-K5)	1 409 047
6. Beruházások (K6)	274 847

⁴ Módosította: a 17/2015. (XII.11.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től

⁵ Módosította: a 17/2015. (XII.11.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos: 2015. december 14-től

6.1. Sporttelep beléptető büfé, jegypénztár	1 000
6.2. Opel gépjármű vásárlása	4 724
6.3. Védőnők eszközbeszerzés	504
6.4. Köztemető belső úthálózat bővítése, parkoló kialakítása	16 254
6.5. Számítástechnikai eszközök Közös Hivatal	4 000
6.6. Számítástechnikai eszközök pótlása Önkormányzat	300
6.7. Intézményi beruházás DÁMK	2 322
6.8. Hőcserélő beruházás a strandfürdőbe	1 405
6.9. Napközi konyha beruházás	4 991
6.10. KEOP-2014-4.10.0/N kódszámú Épületenergetikai fejlesztés	29 415
6.11. Szökőkút megvilágítással	9 095
6.12. Kistérségi (Járási) Startmunka mintaprogram eszközbeszerzései	10 414
6.13. Dévaványa, Széchenyi u. 5 sz. alatti ingatlan megvásárlása	5 800
6.14. Térfigyelő rendszer kialakítása	8 496
6.15. Csapadékvíz elvezető csat. vízjog.lét.eng. tervekészítés	7 890
6.16. KEOP-2015-5.7.0 jelű középületek energetikai fejlesztése	111 188
6.17. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	57 049
7.Felújítások (K7)	55 740
7.1. Alföldvíz rekonstrukció bérleti díj mértékéig	8 000
7.2. Járóbeteg szakellátás mozgáskorlátozott bejáró kialakítása	500
7.3. Köztemetőben a ravatalozó felújítás	8 509
7.4. Gyepmesteri telep rekultivációja, terepviszonyok rendezése	2 000
7.5. Dévaványa Árpád u. járda felújítása	6 498
7.6. Kossuth úti járda felújítása	15 782
7.7. Ravatalozó felújítása, pótmunkái	2 600
7.8. Felújításhoz kapcsolódó áfa kiadások	11 851

8.Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	424 249
8.1.Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülrre	0
8.2.Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülrre	91 115
8.3.Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülrre	5 000
8.4.Lakástámogatások (otthonteremési helyi támogatás)	15 000
8.5.MLSZ Sportegyesület felhalmozási célú támogatás	2 907
8.6. Felhalmozási tartalék	310 227
8.6.1. <i>Városüzemeltetési és mg. feladatokhoz kapcs. géptároló</i>	5 000
8.6.2. <i>Óvodai vizesblokk, tetőszerkezet Eötvös út.</i>	7 500
8.6.3. <i>Belterületi közúthálózat továbbfejlesztése önerő</i>	10 000
8.6.4. <i>Kerékpárút folytatás (Körösladányi út végéig)önerő</i>	10 000
8.6.5. <i>Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése a még hátralévő utcákban önerő</i>	24 980
8.6.6. <i>Fedett piac elárusító helyek létesítése</i>	5 200
8.6.7. <i>Tornacsarnok megvalósítás (10% önerő)</i>	30 000
8.6.8. <i>Iskolaudvar és iskola, óvoda előtti parkoló kialakítás</i>	15 000
8.6.9. <i>TOP-os pályázati forrás</i>	25 000
8.6.10. <i>Szennyvízberuházás (Víziközműtől átvett pénzeszköz)</i>	71 351
8.6.11. <i>Pályázatokra önerő</i>	106 196
Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	754 836
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8.)	2 163 883
9.Finanszírozási kiadások (K9)	10 881
8.1.Értékpapírok vásárlása	0
8.2.Hitelek törlesztése	0
8.3. ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	10 881
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	2 174 764

- (2) ⁶A Képviselő – testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) ⁷A 3. § - ban megállapított bevételi-kiadási főösszegének kiemelt előirányzatok részletezését 2. és 3. melléklet tartalmazza.
- (2) ⁸A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzatát, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, a 3.1 és a 3.2 mellékletek részletezik.
- (3) ⁹Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2015/16/17. évi alakulását külön bemutató mérleget a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) ¹⁰Déaványa Város Önkormányzatának Képviselő - testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek statisztikai létszámát 2015. évre együttesen 376 főben állapítja meg az 5. mellékletben foglalt részletezéssel.
- (2) ¹¹A közfoglalkoztatottak (áthúzódó) tervezett létszáma 237 fő.

8. §

¹²Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételi és kiadásai előirányzatait bemutató mérlegét a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

9. §

- (1) ¹³Az Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemtervét a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (2) ¹⁴Az Önkormányzat likviditási ütemtervét a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

10. §

- (1) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (2) ¹⁵Az Önkormányzat pénzeszköz átadását és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

⁶ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től

⁷ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 2. § (2), 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től

⁸ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (1), 4. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től

⁹ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től

¹⁰ Módosította: a 12/2015. (IX. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése. Hatályos: 2015. október 1-től

¹¹ Módosította: a 17/2015. (XI. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése. Hatályos: 2015. október 1-től.

¹² Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

¹³ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (5) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

¹⁴ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (6) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

¹⁵ Módosította: a 12/2015. (IX. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (8) bekezdése. Hatályos: 2015. október 1-től.

- (3) ¹⁶Az Önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat intézményei polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtási rendjéről szóló szabályzatot a rendelet 12. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzatnak adósság- és hitelállománya nincs.

III. Fejezet

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztosságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályosságáért a polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének, és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható előirányzat nem tervezhető.
- (5) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (5) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönthet.
- (6) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (7) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

12. §

A polgármester felhatalmazást kap:

- a) Az önkormányzat számláján lévő, átmenetileg szabad pénzeszközeinek határozott időre lekötött betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált értékpapírban történő elhelyezéséről ajánlatkérés eredménye ismeretében a polgármester dönt.
- b) A 2015. évi központi céljellelű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

¹⁶ Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (7) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

A költségvetési előirányzatok évközi módosítása, átcsoportosítása

13. §

- (1) Az intézmények a saját hatáskörükben végrehajtott előirányzat-módosításairól - minden hónapban, de legalább az önkormányzati költségvetés módosítási javaslat elkészítése előtt - az intézményi költségvetés szerkezeti rendjének megfelelő részletezettségben - nyilvántartásaikon alapuló - adatot kötelesek szolgáltatni a Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája részére.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája az e rendeletben szabályozott adatszolgáltatások alapján előkészíti az önkormányzati költségvetési rendelet módosítására az előterjesztést.
- (3) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2015. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával.
- (4) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetési rendeletet - az első negyedév kivételével, - negyedévenként döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a beszámoló készítésének határidejéig december 31- ei hatállyal módosítja.
- (5) Ha évközben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Tartalék és egyéb előirányzatokkal kapcsolatos külön rendelkezések

14. §

- (1) A 2014. évi maradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - maradványt az intézmények által benyújtott igények fedezetére, vagy a tartalék terhére kell fordítani.
- (2) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek a 2015. évi költségvetésében a tervezett előirányzatot meghaladó és szabad felhasználású bevételeket a tartalék emelésére kell fordítani.
- (3) Az (1) és (2) bekezdésben foglaltakkal összefüggésben megemelt tartalék előirányzathoz a tervezett, de nem teljesülő kieső bevételeket kell korrigálni.
- (4) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő - testület 1000 e Ft értékhatárig a polgármesterre átruházza. A polgármester köteles a hatáskörébe adott tartalék előirányzat felhasználásról a soron következő ülésen a Képviselő - testületet tájékoztatni.

15. §

A Képviselő - testület dönt a tartalék előirányzatok felhasználásáról az érintett szakbizottságok, illetve a polgármester javaslata alapján.

16. §

A tartalékon belül jóváhagyott pályázati önrészek előirányzata a pályázat megíiusulása esetén csak a Képviselő - testület döntése alapján használható fel más célra.

17. §

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a magánszemélyek kommunális adójából keletkezett bevételeket részben felhalmozási feladatok finanszírozására hagyja jóvá.

IV. Fejezet

Számlavezetésre és a gazdálkodásra vonatkozó szabályok

18. §

Dévaványa Város Önkormányzatának számlavezető hitelintézete a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. Szeghalmi lakossági fiókja, Szeghalom, Szabadság tér 2.

19. §

Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új közszolgáltatás vállalása a Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges. Ennek feltétele, hogy az új kapacitás belépésének az adott költségvetési évet érintő működési bevétel és kiadás vonzatát a döntéshozatalra irányuló kezdeményezéssel egyidejűleg részletes indoklásban mutassák be.

20. §

- (1) Az önkormányzati intézmények pénzellátása városi kincstári finanszírozási rendszerben történik. A Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája a jóváhagyott éves költségvetés alapján időarányos, havi finanszírozási keretet állapít meg a költségvetési szervek részére, amely keretösszeget egyidejűleg közöl a bankkal és az intézményvezetőkkel. Az intézményi keretösszeg erejéig a napi kiadási szükségleteknek megfelelően, teljesítményarányosan történik a felhasználás. Az intézményi havi keretmaradvány összege a tárgyhavi finanszírozási keret összegét növeli. Az év végi keretmaradvány a következő évre nem vihető át.
- (2) A költségvetési szerv részére a rendelkezésre álló havi banki keretszám megadása a költségvetés elfogadását követően a költségvetési szerv és az önkormányzat által megállapodásban rögzített havi finanszírozási ütemterv alapján történik, az ettől való eltérést a Gazdálkodási Iroda vezetőjével kell egyeztetni.
- (3) Indokolt esetben - az intézményvezető írásban benyújtott és kellően alátámasztott kérelme alapján - a Polgármester az intézmény időarányos, havi keretösszegét megemelheti.

21. §

- (1) A költségvetési szervek a jelen rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt, illetve részelőirányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.

- (2) A kiemelt előirányzatokon belüli, jelen rendelet mellékleteiben nem szereplő részelőirányzat módosítására - Képviselő-testület előzetes hozzájárulásával - az intézmény vezetője jogosult.

22. §

- (1) Az intézmények 2015. évi költségvetésében keletkező, az éves előirányzatot meghaladó többletbevételek terhére tartós kötelezettség nem vállalható.
- (2) A keletkezett többletbevételek felhasználására, csak a költségvetési előirányzat Képviselő-testület által elfogadott módosítását követően kerülhet sor.

23. §

- (1) Az adott intézmény gazdálkodásáért felelős dolgozói (intézményvezető, gazdasági vezető) fegyelmi és anyagi felelősséggel tartoznak, ha az intézmény a kiadási előirányzatot - a 22. § (2) bekezdésben foglalt bevételfedezeten túl - a fenntartó engedélye nélkül túllépi.
- (2) A dologi előirányzatok terhére személyi célú kifizetést nem lehet teljesíteni, illetve dologi előirányzatokat személyi kifizetés céljára nem lehet átcsoportosítani.

24. §

Az önkormányzat - kincstári körbe tartozó - intézményei önálló fizetési számlával rendelkeznek, pénzeszközeiket ezen számlán kötelesek tartani, kivéve a jogszabály alapján elkülönítetten kezelendő bevételeket.

Adatszolgáltatás a tartozásállomány alakulásáról, önkormányzati biztos kirendelése

25. §

- (1) A költségvetési szervek az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásállományukról havonta, a tárgyhónapot követő hó 10-ig kötelesek a Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája részére, e rendelet 1. számú függelékében szereplő nyomtatványon adatszolgáltatást teljesíteni.
- (2) A Képviselő-testület a Gazdasági és Ügyrendi Bizottság kezdeményezésére önkormányzati biztost rendel ki, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállománya tartósan (egy hónapon túl) meghaladja az éves eredeti kiadási előirányzatának 3 % - át.

Az intézmények polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtásának rendjéről

26. §

Déaványa Város Önkormányzatának Képviselő - testülete az önkormányzat intézményei polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtásának rendjéről szóló szabályzatot e rendelet 12. mellékleteként közzéteszi.

V. Fejezet

27. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról, a megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

VI. Fejezet

Vegyes és záró rendelkezések

28. §

- (1) A Képviselő - testület felhatalmazza az intézmények vezetőit, valamint a Gazdálkodási Iroda vezetőjét az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére azzal, hogy a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultsága nem jár felhasználási kötelezettséggel és ennek mértéke az első félévben nem haladhatja meg az időarányos rész kilencven százalékát.
- (2) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - figyelemmel a bevételek teljesülési ütemére is - vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el.

29. §

Az önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésének esetei:

- a) lakossági folyószámlával nem rendelkező ellátottak szociális juttatásainak kifizetése,
- b) olyan beszerzések ahol a beszállító Dévaványai székhellyel vagy telephellyel rendelkezik, ahol a beszerzés havi szinten bruttó 200.000,-Ft-ot nem haladja meg, kivétel az üzemanyag vásárlás,
- c) igazgatás-szolgáltatási díjak,
- d) a munkába járással, munkavégzéssel összefüggő napidíj saját gépjármű vagy tömegközlekedési eszköz használatának megtérítése,
- e) illetményelőleg hatályos szabályzat alapján,
- f) lakossági túlfizetések visszafizetése,
- g) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- h) egyéb előre nem látható fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei gazdálkodási irodavezető engedélyével.

30.§

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő - testületének a 29/2014.(XII. 12.) rendelete a 2015. évkezdet átmeneti gazdálkodásáról.

31. §

Az önkormányzati intézmények pályázataikat - a pályázat beadása előtt- kötelesek véleményezésre az illetékes szakbizottsághoz benyújtani.

32. §

- (1) E rendelet 2015. március 2-án lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A 2015. évi költségvetés végrehajtásáról 2016. április 30. - ig kell beszámolni a Képviselő - testületnek.

Dévaványa, 2015. február 19.

Valánszki Róbert
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2015. február 27-én kihirdettem.

Dévaványa, 2015.február 27.

Czene Boglárka
jegyző

1. számú függelék a ___/20__.(__.__) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltató költségvetési szerv
megnevezése:
(Intézmények és KÖH)

Határidő: tárgyhónapot követő hó 10. napja

Költségvetési cím száma:

Adatszolgáltatás az önkormányzati költségvetési szerv által elismert tartozásállományról

20___. hónapról

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata E Ft-ban:.....

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzat 3 %-a E Ft-ban:

Adatok: ezer forintban

Sorszám	Tartozásállomány (szállító, stb.) megnevezése	Tartozás jogcíme	Tartozásállomány		
			30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen
1.					
2.					
3.					
	Összesen:				

Déaványa, 20__.....

	aláírás
	(intézményvezető és gazdasági vezető)
	(adatszolgáltatásért felelős)

- Az adatszolgáltatás a teljes tartozásállományra kiterjed (pl. szállítók, jogosulatlanul igénybevett támogatások, stb.)

1. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2015. évi mérlege költségvetéshez¹⁷

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	800 010	K1	Személyi juttatások összesen	558 198
	ebből: önkormányzatok működési támogatása	382 054	K2	Munkaadókat terhelő járulék	126 304
B3	Közhatalmi bevételek	207 500	K3	Dologi kiadás	459 830
B4	Működési bevételek	252 363	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 880
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	7 978	K5	Egyéb működési célú kiadások	210 835
B5	Felhalmozási bevételek	6 188	K6	Beruházások	274 847
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	188 402	K7	Felújítások	55 740
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	103 374	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	424 249
B8	Finanszírozási bevételek	608 949	K9	Finanszírozási kiadások	10 881
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 174 764	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 174 764

¹⁷ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2015. december 14-től.

2. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2015. évi bevétele költségvetéshez¹⁸

adatok: ezer forintban

Sor-szám	Intézmények	Bevételek jogcímenként										Mindösszesen
		B1	B3	B4	B6		B2	B5	B7		B8	
		Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	Felhalmozási bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Finanszírozási bevételek	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK												
1.	Helyi Önkormányzat	795 277	207 500	234 221	7 978	1 244 976	188 402	6 188	103 374	297 964	608 074	2 151 014
2.	Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	0	0	2 108	0	2 108	0	0	0	0	539	2 647
3.	Dévaványai Általános Művelődési Központ	4733	0	16 034	0	20 767	0	0	0	0	336	21 103
	Mindösszesen	800 010	207 500	252 363	7 978	1 267 851	188 402	6 188	103 374	297 964	608 949	2 174 764

¹⁸ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

3. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2015. évi kiadása költségvetéshez¹⁹

Sor-szám	Intézmények	Kiadások jogcímenként											Mindösszesen
		K1	K2	K3	K4	K5		K6	K7	K8		K9	
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Finanszírozási kiadások	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK													
1.	Helyi Önkormányzat	334 632	62 299	307 798	53 880	210 835	969 444	267 007	55 740	424 249	746 996	10 881	1 727 321
2.	Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	73 049	20 590	24 509	0	0	118 148	5 080	0	0	5 080	0	123 228
3.	Dévaványai Általános Művelődési Központ	150 517	43 415	127 523	0	0	321 455	2 760	0	0	2 760	0	324 215
	Mindösszesen	558 198	126 304	459 830	53 880	210 835	1 409 047	274 847	55 740	424 249	754 836	10 881	2 174 764

¹⁹ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

3.1. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatainak mérlege 2015. évi költségvetéshez²⁰

adatok: ezer forintban

Kormányzati funkció	Szafeladat megnevezése	Saját bevételek	Működési célú kgtvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Helyi önkormányzat						
011130	Önkormányzati igazgatás	622 508		121 896	654 843	89561
013320	Köztemető fenntartás				4 000	-4 000
013350	Lakás gazdálkodás	7 990			6179	1 811
013350	Bérlmények	75 625			5 398	70 227
018010	Adószámlák	207 500			0	207 500
018010	Állami támogatások		397 366		14 280	383 086
041233	Közfoglalkoztatás			271 246	274 292	-3 046
042120	Mezőgazdasági támogatások				0	0
045120	Út, járda építés			633	0	633
045160	Közutak üzemeltetése				8 400	-8 400
047410	Ár és belvízvédelem				800	-800
052080	Szennyvízcsatorna építés, üzemeltetés				0	0
061030	Otthonteremtési támogatás				15 000	-15 000
063080	Vízellátással kapcs. közmű ép., üzem.				264	-264
064010	Közvilágítás				19 437	-19 437
066010	Zöldterület kezelés				9 364	-9 364
066020	Városüzemeltetés	777		6 526	96 256	-88 953
072111	Házirovosi alapellátás	64			3 448	-3 384
072210	Járóbeteg szakellátás	9 875		11 720	30 271	-8 676
074031	Család és nő védelem			12 087	10 985	1 102
074032	Ifjúság egészségügyi gondozás			608	3 659	-3 051
081030	Sportpálya, öltöző	966			5 448	-4 482
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység			10 150	9 017	1 133
091140	Óvoda működtetési feladatok				0	0
091220	Köznev. 1-4. működtetési feladatok				0	0
092120	Köznev. 5-8. működtetési feladatok				0	0
096015	Menza	819			4 314	-3 495
096030	Kollégium	981			2 308	-1 327
101150	Közgyógy ellátás				70	-70
103010	Temetési segély				1 000	-1 000
104051	Életkezdési, rendszeres szoc. és óvodáztatási tám.				5 308	-5 308
105010	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás				5 200	-5 200
105010	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény				5 000	-5 000
106010	Szociális bérlakás				0	0
106020	Lakásfenntartási támogatás				12 300	-12 300
106020	Adósságkezelési szolgáltatás				630	-630
107060	Köztemetés				1 500	-1 500
Összesen:		927 105	397 366	434 866	1 208 971	550 366

²⁰ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

Közös Önkormányzati Hivatal						
011130	Igazgatás	2 647			100 380	-97 733
011130	Gépjármű üzemeltetés (Zafira)				2 255	-2 255
011130	Ügykezelők				5 028	-5 028
011130	Ecsegfalva				10 485	-10 485
Összesen:		2 647	0	0	118 148	-115 501
DÁMK						
	Általános iskolai étkeztetés	7 308			38 919	-31 611
	Általános iskola, szakszolgálat, alapközü műv. okt. és ingatlanok működtetése	800		1 119	58 368	-56 449
	Óvodai feladatellátás étkeztetéssel	3 748	336	2 190	142 196	-135 922
	Könyvtár	756		516	25 552	-24 280
	Művelődési ház	2 200		133	20 290	-17 957
Összesen:		14 812	336	3 958	285 325	-266 219
Felújítási és felhalmozási feladatok						
Felújítási kiadások	Alföldvíz rekonstrukció bérleti díj mértékéig				10 160	-10 160
	Járóbeteg szakellátás mozgáskorl. bejáró kialakít.				635	-635
	Ravatalozó felújítása, pótmunkák				14 109	-14 109
	Árpád úti járda felújítása, pótmunkák				8 253	-8 253
	Kossuth úti járda felújítása				20 043	-20 043
	Gyepmesteri telep rekultivációja				2 540	-2 540
Beruházási kiadások	Sporttelep beléptető büfé, jegypénztár				1 270	-1 270
	Opel gépjármű vásárlása				6 000	-6 000
	Védőnők eszköz beszerzése				640	-640
	Köztemető belső úthálózat bővítés, parkoló kialakítás				20 643	-20 643
	Számítástechnikai eszközök pótlása				381	-381
	Számítástechnikai eszközök Közös Hivatal				5 080	-5 080
	Intézményi beruházás DÁMK				2 760	-2 760
	Hőcserélő beszerzése				1 784	-1 784
	Napközi konyha				6 338	-6 338
	Szökőkút				11 551	-11 551
	Kistérségi járási startmunka mintaprogram			11 169	13 224	-2 055
	Épületenergetikai fejlesztés	5 476		31 881	37 357	0
	Dv. Széchenyi u. 5. sz. alatti ingatlan megvásárlása				5 800	-5 800
	Csapadékvíz.vízj.lét.eng. tervkészítés				10 020	-10 020
	Térfigyelő rendszer kialakítása				10 790	-10 790
	KEOP Dv. középületeinek en. fejleszt.			141 209	141 209	0
Összesen:		5 476	0	184 259	330 587	-140 852
Mindösszesen:		950 040	397 702	623 083	1 943 031	27 794

3.2. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt feladatainak mérlege 2015. évi költségvetéshez²¹

adatok: ezer forintban

Kormányzati funkció	Szafeladat megnevezése	Saját bevételek	Működési célú kgtvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Helyi önkormányzat						
016080	Kiemelt állami és önk. rendezvények				0	0
042130	Mezőgazdaság ált. költségek	113 560		70 000	116 378	67 182
042130	Állattenyésztés	1 933			0	1 933
042220	Erdőgazdálkodás				0	0
066020	Városüzemeltetés				2 801	-2 801
074031	Nőgyógyászat				1 440	-1 440
074031	Vérvétel				813	-813
081061	Strandfürdő	10 361			31 173	-20 812
081061	Wellness	1 298			1 857	-559
071071	Ifjúsági tábor	2 381			3 713	-1 332
083030	Folyóirat kiadása (Dévaványai Hírlap)	1 874			2 393	-519
084031	Civilek támogatása				14 000	-14 000
107060	Települési támogatások (Átmeneti segély)			535	26 000	-25 465
107060	BURSA				930	-930
011130	Önkormányzati igazgatás				300	-300
						0
						0
	Összesen:	131 407	0	70 535	201 798	144
DÁMK						
	Gyermekek napközbeni ellátása bölcsődei ellátás étkeztetéssel	687		430	20 009	-18 892
	Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény	535		345	16 121	-15 241
	Összesen:	1 222	0	775	36 130	-34 133
	Mindösszesen:	132 629	0	71 310	237 928	-33 989

²¹ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

4. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletéhez

**Dévaványa Város Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2015 /2016 /2017. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez²²**

adatok: ezer forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2015	2016	2017
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	800 010	812 010	856 671
B3	Közhatalmi bevételek	2.	207 500	210 613	222 196
B4	Működési bevételek	3.	252 363	256 148	270 237
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	4.	7 978	8 098	8 543
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	1 267 851	1 286 869	1 357 647
K1	Személyi juttatások összesen	6.	558 198	566 571	597 732
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7.	126 304	128 199	135 249
K3	Dologi kiadások összesen	8.	459 830	466 727	492 397
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	53 880	54 688	57 696
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	210 835	213 998	225 767
	ebből: működési tartalék	11.	169 415	171 956	181 414
	Működési célú kiad. összesen (6-10)	12.	1 409 047	1 430 183	1 508 743
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	6 188	6 281	6 626
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	188 402	191 228	201 746
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	103 374	104 925	110 695
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétel)	16.	608 949	618 083	652 078
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-16)	17.	906 913	920 517	971 145
K6	Beruházások	18.	274 847	278 970	294 313
K7	Felújítások	19.	55 740	56 576	59 688
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	20.	424 249	430 613	454 296
	ebből: Felhalmozási tartalék	21.	310 227	314 880	332 199
K9	Finanszírozási kiadás	22.	10 881	11 044	11 652
	Felhalmozási célú kiadás összesen (18-22)	23.	765 717	777 203	819 949
	Önkormányzat bevételei összesen (5+17)	24.	2 174 764	2 207 385	2 328 792
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+23)	25.	2 174 764	2 207 385	2 328 792

²² Módosította: a 17/2015. (XI. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

5. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat dolgozói létszáma 2015. évi költségvetéshez²³

adatok= fő

Költségvetési szerv	Előző évi tényleges létszám				2015. évi engedélyezett álláshely					
	Ktv.	Kjt.	Mt.	Összesen	Ktv.	Kjt.	Mt.	Összesen	Az Mt. hatálya alá tartozókból közfoglalkoztatottak	
	hatálya alá tartozók				hatálya alá tartozók				Bevont létszám	Átszámított stat. létszám
Helyi Önkormányzat		30	208	238	1	46	233	280	445	237
Közös Önkormányzati Hivatal	27			27	28			28		
Dévaványai Általános Művelődési Központ		52	14	66		56	12	68		
Összesen:	27	82	222	331	29	102	245	376	445	237

²³ Módosította: a 12/2015. (IX. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése. Hatályos: 2015. október 1-től.

6. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlege költségvetéshez²⁴

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	800 010	K1	Személyi juttatások	558 198
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	382 054	K2	Munkaadót terhelő járulékok	126 304
	ebből: kiegészítő támogatás	26 283	K3	Dologi kiadások összesen	459 830
B3	Közhatalmi bevételek	207 500	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 880
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	170 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	210 835
	ebből: gépjárműadók	13 000		ebből: működési tartalék	174 442
	ebből: magánszem komm.adó	22 000			
	ebből: egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500			
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	2 000			
B4	Működési bevételek	252 363			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről	7 978			
Működési célú bevétel összesen:		1 267 851	Működési kiadás összesen:		1 409 047
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	6 188	K6	Beruházások	274 847
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	188 402	K7	Felújítások	55 740
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	103 374	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	424 249
B8	Felhalmozási célú pénzmaradvány	608 949		ebből: felhalmozási tartalék	310 227
			K9	Finanszírozási kiadások	10 881
Felhalmozási célú bevétel összesen:		906 913	Felhalmozási kiadás összesen:		765 717
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		2 174 764	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		2 174 764

²⁴ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

7. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemterve 2015. évi költségvetéshez²⁵

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Rovat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
B e v é t e l e k														
Műk.célú tám ÁHT-on belülről	B1	45 367	45 367	45 367	66 793	67 457	67 457	75 348	75 349	77 877	77 876	77 876	77 876	800 010
Közhatalmi bevételek	B3	17 292	17 292	17 291	17 292	17 291	17 292	17 292	17 291	17 292	17 292	17 291	17 292	207 500
Működési bevételek	B4	20 481	20 482	20 481	21 121	21 122	21 122	21 121	21 122	21 328	21 328	21 328	21 327	252 363
Műk.célú átvett pü.ÁHT-on kívülről	B6								905		7 073			7 978
Felhalmozási bevételek	B5				300					5 888				6 188
Felhalm.célú tám.ÁHT-on belülről	B2				129		31 881		15 000		70 696	70 696		188 402
Felhal. célú átvett pénzeszközök	B7	8 615	8 615	8 615	8 615	8 615	8 615	8 614	8 614	8 614	8 614	8 614	8 614	103 374
Finanszírozási bevételek	B8					193 408	5 476				410 065			608 949
Bevételek összesen:		91 755	91 756	91 754	114 250	307 893	151 843	122 375	138 281	130 999	612 944	195 805	125 109	2 174 764
K i a d á s o k														
Személyi juttatás	K1	30 899	30 899	30 899	47 589	47 083	47 083	52 953	52 953	52 953	52 952	55 967	55 968	558 198
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	8 194	8 193	8 193	10 510	10 378	10 379	11 471	11 471	11 470	11 471	12 287	12 287	126 304
Dologi kiadások	K3	35 303	35 303	35 303	37 182	38 272	39 272	39 109	39 109	39 109	40 622	40 623	40 623	459 830
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	53 880
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 580	2 580	2 581	10 748	4 195	3 973	2 581	2 581	2 581	167 748	4 257	4 430	210 835
Beruházások	K6				6 948	10 985	41 731	4 374	40 379	26 607	71 911	71 912		274 847
Felújítások	K7				5 538	5 538	5 539	5 538	13 544	20 043				55 740
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	22 984	22 984	22 984	23 494	17 984	22 985	6 843	6 844	22 985	205 647	24 258	24 257	424 249
Finanszírozási kiadások	K9				10 881									10 881
Kiadások összesen:		104 450	104 449	104 450	157 380	138 925	175 452	127 359	171 371	180 238	554 841	213 794	142 055	2 174 764

²⁵ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (5) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

8. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat likviditási ütemterve 2015. évi költségvetéshez²⁶

adatok: ezer forintban

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Finanszírozási bevétel igénybevétele: *Likviditási hitel			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		felvétel	törlesztés	egyenleg	
január	Havi	221 008	91 755	104 450	-12 695	208 313	-	-	-	208 313
	Halmazott		91 755	104 450	-12 695		-	-	-	
február	Havi	208 313	91 756	104 449	-12 693	195 620	-	-	-	195 620
	Halmazott		183 511	208 899	-25 388		-	-	-	
március	Havi	195 620	91 754	104 450	-12 696	182 924	-	-	-	182 924
	Halmazott		275 265	313 349	-38 084		-	-	-	
április	Havi	182 924	114 250	157 380	-43 130	139 794	-	-	-	139 794
	Halmazott		389 515	470 729	-81 214		-	-	-	
május	Havi	139 794	307 893	138 925	168 968	308 762	-	-	-	308 762
	Halmazott		697 408	609 654	87 754		-	-	-	
június	Havi	308 762	151 843	175 452	-23 609	285 153	-	-	-	285 153
	Halmazott		849 251	785 106	64 145		-	-	-	
július	Havi	285 153	122 375	127 359	-4 984	280 169	-	-	-	280 169
	Halmazott		971 626	912 465	59 161		-	-	-	
augusztus	Havi	280 169	138 281	171 371	-33 090	247 079	-	-	-	247 079
	Halmazott		1 109 907	1 083 836	26 071		-	-	-	
szeptember	Havi	247 079	130 999	180 238	-49 239	197 840	-	-	-	197 840
	Halmazott		1 240 906	1 264 074	-23 168		-	-	-	
október	Havi	197 840	612 944	554 841	58 103	255 943	-	-	-	255 943
	Halmazott		1 853 850	1 818 915	34 935		-	-	-	
november	Havi	255 943	195 805	213 794	-17 989	237 954	-	-	-	237 954
	Halmazott		2 049 655	2 032 709	16 946		-	-	-	
december	Havi	237 954	125 109	142 055	-16 946	221 008	-	-	-	221 008
	Halmazott		2 174 764	2 174 764	0		-	-	-	

²⁶ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (6) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

Bevételek

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Műk.célú tám ÁHT-on belülről	B1	45 367	45 367	45 367	66 793	67 457	67 457	75 348	75 349	77 877	77 876	77 876	77 876	800 010
Közhatalmi bevételek	B3	17 292	17 292	17 291	17 292	17 291	17 292	17 292	17 291	17 292	17 292	17 291	17 292	207 500
Működési bevételek	B4	20 481	20 482	20 481	21 121	21 122	21 122	21 121	21 122	21 328	21 328	21 328	21 327	252 363
Műk.célú átvett pe. ÁHT-on kívülről	B6								905		7 073			7 978
Összes működési bevétel	Rovat	83 140	83 141	83 139	105 206	105 870	105 871	113 761	114 667	116 497	123 569	116 495	116 495	1 267 851
Felhalmozási bevételek	B5				300					5 888				6 188
Felhalm.célú tám. ÁHT belül	B2				129		31 881		15 000		70 696	70 696		188 402
Felhalm.célú átvett pénzeszk.	B7	8 615	8 615	8 615	8 615	8 615	8 615	8 614	8 614	8 614	8 614	8 614	8 614	103 374
Finanszírozási bevételek	B8					193 408	5 476				410 065			608 949
Bevétel összesen		91 755	91 756	91 754	114 250	307 893	151 843	122 375	138 281	130 999	612 944	195 805	125 109	2 174 764

Kiadások

Megnevezés	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Személyi juttatások	K1	30 899	30 899	30 899	47 589	47 083	47 083	52 953	52 953	52 953	52 952	55 967	55 968	558 198
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	8 194	8 193	8 193	10 510	10 378	10 379	11 471	11 471	11 470	11 471	12 287	12 287	126 304
Dologi kiadások	K3	35 303	35 303	35 303	37 182	38 272	39 272	39 109	39 109	39 109	40 622	40 623	40 623	459 830
Ellátottak pénzbeli juttatási	K4	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	4 490	53 880
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 580	2 580	2 581	10 748	4 195	3 973	2 581	2 581	2 581	167 748	4 257	4 430	210 835
Beruházások	K6				6 948	10 985	41 731	4 374	40 379	26 607	71 911	71 912		274 847
Felújítások	K7				5 538	5 538	5 539	5 538	13 544	20 043				55 740
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	22 984	22 984	22 984	23 494	17 984	22 985	6 843	6 844	22 985	205 647	24 258	24 257	424 249
Finanszírozási kiadások	K9				10 881									10 881
Kiadás összesen		104 450	104 449	104 450	157 380	138 925	175 452	127 359	171 371	180 238	554 841	213 794	142 055	2 174 764

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Nyitó pénzkészlet pénzmaradvány nélkül	221 008	208 313	195 620	182 924	139 794	308 762	285 153	280 169	247 079	197 840	255 943	237 954
Bevétel - Kiadás különbözet havi bontásban	-12 695	-12 693	-12 696	-43 130	168 968	-23 609	-4 984	-33 090	-49 239	58 103	-17 989	-16 946
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet + B – K különb.)	208 313	195 620	182 924	139 794	308 762	285 153	280 169	247 079	197 840	255 943	237 954	221 008

9. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások 2015. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevétel jogcím	Tervezett előirányzat	Tervezett kedvezmény		Összes közvetett támogatás	Tervezett előirányzat % -ban (összes közvetett támogatás / tervezett előirányzat)
			Mentesség	Kedvezmény		
1.	Helyi adók	35 000	574	1 592	2 166	6,19
	- Magánszemély kommunális adója	22 000	42		42	0,19
	- Gépjármű adó	13 000	532	1 592	2 124	16,34
2.	Intézményi alaptevékenység bevételei	5 000		5 169	5 169	100,00
	- ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege					
	- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	5 000		5 000	5 000	
	- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege			169	169	
	- egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege					
3.	Egyéb közvetett támogatások					
	Összesen:	40 000	574	6 761	7 335	18,34

Dévaványa Város Önkormányzat pénzeszköz átadása és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezése 2015. évi költségvetéshez²⁷

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Gyermekvédelmi pénzbéli és természetbeni ellátások	5 150
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	5 000
1.2	Óvodáztatási támogatás	150
2.	Munkanélküli aktív korúak ellátásai	6 300
2.1	Rendszeres szociális segély	1 100
2.2	Foglalkozást helyettesítő támogatás	5 200
3.	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	12 300
3.1	Normatív lakásfenntartási támogatás	12 200
3.2	Lakásfenntartási tám. adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek	100
4.	Települési támogatások	8 000
5.	Rendkívüli települési támogatások	17 000
6.	Köztemetés	1 500
7.	Helyi megállapítású közgyógyellátás	70
8.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj	930
9.	Adósságkezelési szolgáltatás	630
10.	Szociális földprogram (csirke, táp)	2 000
I.	Folyósított ellátások összesen:	53 880
11.	Civil szervezetek tám. együttműködési megállapodás alapján	14 000
12.	Közszolgáltatói szerződés - köztemető közüzemeltetési feladatellátás támogatása	4 000
13.	Gyomaközszolg 2015. évi lerakói díj rendezése	11 000
14.	Fogorvosi megállapodás	200
15.	Szociális Szövetkezet kölcsön átadása	7 073
16.	Május 1. u. 26. szám alatti ingatlan bérlő által végzett munka megtérítése	469
II.	Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül összesen:	25 742
17.	Közép-Békési Térség Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás részére működési finanszírozás	331
18.	Működési célú pénzeszköz átadás többcélú társulásnak	1 842
19.	Regionális hulladékgazd. rendszer. működési hj	532
20.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 514
21.	KÖH Ecsegfalvai Kirendeltség normatíva átadás 2015	3 000
III.	Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belül összesen:	7 219
	ÖSSZESEN (I.+II.+III.):	86 841

²⁷ Módosította: a 12/2015. (IX. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (8) bekezdése. Hatályos: 2015. október 1-től.

Dévaványa Város Önkormányzat Európai Uniós csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2015. évi költségvetéshez

Sor- szám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft - ban)	
		Bevételi	Kiadási
1.	ÚMVP IV. tengely Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER pályázat megvalósításához Vadásztársaság	3 621	
2.	Közép-Békési-Térség Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009	91 115	91 115
3.	Közép-Békési-Térség Ivóvízminőség-javító program		331
4.	"Egész nap egészségesen" TÁMOP-6.1.2-11/1/2012-1128 jelű pályázat megelőlegezésének visszatérítése Hétszínvirág Alapítvány	639	
5.	TÁMOP-3.2.13-12/1-2013-0075 "SÁ-RI" program Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjteménynél	10 150	9 017
6.	KEOP-2014-4.10.0/N kódszámú "Fotovoltaikus rendszerek kialakítása" című pályázati konstrukcióhoz kapcsolódó "Épületenergetikai fejlesztés Dévaványa Város Önkormányzatának épületein" című projekt keretében.	31 881	37 357
7.	"Dévaványa város középületeinek energetikai fejlesztése" című KEOP-5.7.0/15-2015-0096 jelű pályázat	141 209	141 209
	Összesen	278 615	279 029

²⁸ Módosította: a 17/2015. (XII. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (7) bekezdése. Hatályos: 2015. december 14-től.

SZABÁLYZAT

Dévaványa Város Önkormányzata intézményei polgári jogviszonyból eredő követelési behajtásának rendjéről

Előírt és lejárt követelések behajtása érdekében az alábbi eljárási szabályok kötelezőek, melyek az Önkormányzat valamennyi intézményére vonatkoznak.

Felszólítások:

1) Az ügyfél részére írásbeli fizetési felszólítást kell küldeni (eseti fizetési kötelezettség esetén a teljesítési határidő lejártát követő 15 napon belül, rendszeres fizetési kötelezettség esetén 3 havi elmaradást követő 8 napon belül) 8 napos határidő tűzésével és egyben figyelmeztetni kell a késedelmi kamat megfizetésére (ha nincs kikötött szerződésben késedelmi kamat, Ptk. szerinti évi kamatot kell felszámítani).

2) Teljesítés hiányában másodszori fizetési felszólítást kell küldeni az ügyfélnek az 1. pontban megfogalmazottakkal, azonos tartalommal és figyelmeztetni kell a bírósági úton történő behajtás megindítására.

Kétszeri felszólítás után az eljárási rend a követelés nagyságától függ.

10.000,- Ft. alatti követelések esetén (fizetési meghagyás útján nem érvényesíthetők):

3) 1 éven belül ismételt fizetési felszólítást kell küldeni az ügyfélnek, amennyiben nem jár eredménnyel Pénzügyi Bizottság elé kell terjeszteni, hogy döntsön a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

Bírósági nem peres eljárás:

15.000,- Ft. alatti követelések esetén:

4) Fizetési meghagyást kell kitölteni, és a bíróság előtt meg kell indítani a behajtásra irányuló nem peres eljárást.

5) Jogerős fizetési meghagyás esetén fizetési felszólítást kell intézni az ügyfélhez, 8 napos határidővel, figyelmeztetni kell, hogy nem teljesítés esetén a végrehajtási eljárást megindítjuk.

15.000,- Ft. feletti követelések esetén

6) Az 5. pont szerinti felszólítást követően, amennyiben az nem jár eredménnyel, egyedi elbírálással a Pénzügyi Bizottság javaslatára a Képviselő-testület dönt a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

A Képviselő-testület eseti döntése alapján indokolt esetben a végrehajtási eljárás megindítható.

Végrehajtási eljárás:

15.000,- Ft. feletti követelések esetén

7) Az 6. pontban foglalt döntést követően a követelés behajtása érdekében végrehajtási lapot kell kitölteni, és a végrehajtási eljárást megindítani.

Ezt követően a követelés a végrehajtó behajthatatlanságot kimondó nyilatkozata alapján írható le.

15.000,- Ft. alatti követelések esetén:

8) Amennyiben az ügyfél részére az 1. és 2. pont szerinti felszólítás nem kézbesíthető, illetve a 4. pont szerinti bírósági eljárásban hirdetményi idézést kellene kérni a Pénzügyi Bizottság elé kell terjeszteni az ügyet, hogy döntsön a követelésről terjeszteni az ügyet, hogy döntsön a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

A Képviselő-testület által leírt követeléseket ki kell vezetni a főkönyvből, de analitikusan nyilván kell tartani.

Az elévülési határidőn belül (5 év) évente egyszer meg kell próbálni fenti szabályok szerint a behajtást.