

Déaványa Város Önkormányzat
Képviselő – testületének
1/2018. (I.26.) önkormányzati rendelete
az
Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

(módosításokkal egységes szerkezetben)

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 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) Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Déaványai Általános Művelődési Központ,
- c) Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény.

II. Fejezet

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi költségvetése

- (1) ¹ A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését az 1. melléklet szerint 4 296 768 ezer forint költségvetési bevétellel, 4 296 768 ezer forint költségvetési kiadással, állapítja meg.
- (2) ²
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklete I.10 pontja szerinti megállapított

¹ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2018. november 6-tól

² Módosította: a 11/2018. (VI.29.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2018. július 2-től

önkormányzati fejezeti tartalékból adható támogatás igénylésére nyújtsa be támogatási igényét.

4. §

A költségvetési bevételek

- (1) ³ A Képviselő – testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	1 195 852
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	670 610
1.1.1. <i>Helyi önk. műk. általános támogatása</i>	192 349
1.1.2. <i>Egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	116 827
1.1.3. <i>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>	281 982
1.1.4. <i>Kulturális feladatok támogatása</i>	10 147
1.1.5. <i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	66 192
1.1.6. <i>Elszámolásból származó bevételek</i>	3 113
1.2. Egyéb működési célú tám. bevételek ÁHT-on belülről	525 242
2. Közhatalmi bevételek (B3)	177 000
2.1. Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	22 000
2.2. Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	140 000
2.3. Gépjárműadók	13 500
2.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500
2.5. Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék, talajterhelési díj)	1 000
3. Működési bevételek (B4)	341 231
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	13 885
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	35 290

³ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

3.3 . Tulajdonosi bevételek	125 932
3.3.1. Lakbér bevétel	7 749
3.3.2. Egyéb helység bérletének bevétele	19 508
3.3.3. Földhaszonbér	98 137
3.3.4. Közterület használat	538
3.4. Ellátási díjak	96 494
3.5. Általános Forgalmi Adó	47 297
3.6 . Kamatbevétel	5 301
3.7. Egyéb működési bevételek	17 032
4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	12 397
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 726 480
5. Felhalmozási bevételek (B5)	3 401
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	732 301
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	6 540
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	742 242
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1.+...+7.)	2 468 722
8. Finanszírozási bevételek	1 828 046
8.1. Belföldi értékpapírok bevétele	205 000
8.2. Maradvány igénybevétele	1 623 046
8.3. ÁHT-on belüli megelőlegezések	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1.+...+8.)	4 296 768

(2) ⁴ A Képviselő – testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.

⁴ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

5. §

A költségvetési kiadások

- (1) ⁵ A Képviselő – testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

1. Személyi juttatások (K1)	869 883
2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (K2)	147 539
3. Dologi kiadások (K3)	733 691
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	11 000
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	269 356
5.1. Működési tartalék	247 473
Működési kiadások összesen (K1-K5)	2 031 469
6. Beruházások (K6)	868 907
6.1. Intézményi beruházás DÁMK	2 659
6.2. Számítástechnikai eszközök pótlása Önkormányzat	1 000
6.3. Szeghalmi-Eötvös-Kossuth utcák útépítés	6 942
6.4. Eszközök vásárlása KÖH	500
6.5. ASP központhoz való csatlakozás	1 575
6.6. Piaccsarnok létesítése TOP-1.1.3-15	46 254
6.7. Üzemcsarnok építés és alpinfrastruktúra TOP-1.1.1-15	110 509
6.8. Kerékpárút, kerékpársáv építés TOP-1.1.1-15	289 682
6.9. Strandfürdőben kisértékű gép, berendezés	200
6.10. Strandfürdőben vízellátás és szennyvízelvez. bizt. létesítmények	3 937
6.11. Gyógyászaton elektroterápiás készülék	600
6.12. Temetőben kerítés építése	6 032

⁵ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

6.13. Sportcsarnok építés	9 000
6.14. Bölcsőde építése TOP-1.4.1-15	190 822
6.15. Ifj. táborba mindig tv hálózat kiépítése	537
6.16. EFOP-3.3.2-16-2016-00093 tanórán kívüli kult. fogl.	1 510
6.17. EFOP-1.5.3-16-2017-00042 Humán szolg. fejl. a Gyomae. járásban	4 655
6.18. Fogászati eszköz beszerzés	1 220
6.19. TOP-2.1.1-16 Barnamezős területek rehabilitációja	4 900
6.20. Margaréta Intézmény számítástechnikai programok	315
6.21. Kegyeleti hűtő vásárlás köztemetőbe	1 030
6.22. Kamerarendszer túlfeszültség elleni védelmének kiépítése	506
6.23. Beruházáshoz kapcsolódó áfa kiadás	184 522
7. Felújítások (K7)	57 112
7.1. Alföldvíz rekonstrukció bérleti díj mértékéig	9 000
7.2. Járdafelújítás a legrosszabb szakaszon	1 181
7.3. Gyermekorvosi rendelő	31 272
7.4. Vörösmarty úti parkoló	354
7.5. Hadisírok teljes körű felújítása	579
7.6. TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00017 Kiviteli tervek elkészítése Dv. Margaréta Idősek Otthona energetikai korszerűsítése	2 450
7.7. Felújításhoz kapcsolódó áfa kiadások	12 276
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 266 880
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő tám. Áht-on belülrre	0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülrre	8 391
8.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülrre	5 000
8.4. Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	15 000
8.5. Felhalmozási tartalék	1 238 489
8.5.1. Üzemcsarnok építés és alapinfrastruktúra (TOP-3.1.1.1.-15) költségek önerő	41 387

8.5.2. Kerékpárút, kerékpársáv építés (TOP-3.1.1.-15) költségvetés önerő	20 087
8.5.3. Muzeális intézmények szakmai támogatása Kubinyi Ágoston program (ebből önerő: 1000 e Ft)	3 500
8.5.4. Barnamezős területek funkcióbővítő rehabilitása Dv-án (Városháza TOP -2.1.1-16) (ebből önerő: 151 994 e Ft)	656 260
8.5.5. Külterületi úthálózat fejlesztése Dévaványán VP6-7.2.1.-7.4.1.2.-16 ebből önerő: 8 738)	32 773
8.5.6. Piaccsarnok létesítése (TOP-1.1.3.-15) költségek és önerő	24 470
8.5.7. Bölcsőde építése (TOP-1.4.1-15) költségek önerő	48 547
8.5.8. Középiskolai tornacsarnok építés önerő	60 000
8.5.9. Víziközmű Társulattól átvett pénzeszköz	71 351
8.5.10. LEADER VP6-19.2.1-55-4-17 Kisléptékű településfejlesztési akciók	6 747
8.5.11. Margaréta Idősek Otthona energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-16- BS1-2017-00017 (ebből önerő: 432 e Ft)	178 412
8.5.12. Gyermekorvosi rendelő felújítása (önerő)	10 781
8.5.13. Sportpark-Dévaványa- futókör önerő	12 607
8.5.14. EFOP-1.2.11-16-2017-00003 Teremts esélyt program	17 242
8.5.15. BMÖGF/93-5/2018. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása Dévaványa, Körösladányi u., Széchenyi u., Vörösmarty u., Bethlen u. (ebből önerő: 2 647 e Ft)	17 647
8.5.16. Egyéb tartalék	36 678
Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	2 192 899
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8..)	4 224 368
9. Finanszírozási kiadások (K9)	72 400
9.1.Értékpapírok vásárlása	50 000
9.2. Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	22 400
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	4 296 768

- (2) ⁶ A Képviselő – testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) ⁷ A 3. § - ban megállapított bevételi-kiadási főösszegének kiemelt előirányzatok részletezését 2, 3. melléklet tartalmazza.
- (2) ⁸ A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzatát, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, a 3.1 és a 3.2 mellékletek részletezik.
- (3) ⁹ Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2018/19/20. évi alakulását külön bemutató mérleget a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) ¹⁰ Dévaványa Város Önkormányzatának Képviselő - testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek statisztikai létszámát 2018. évre együttesen 199 főben állapítja meg az 5. mellékletben foglalt részletezéssel.
- (2) A közfoglalkoztatottak (áthúzódó) tervezett létszáma 229 fő.

8. §

- ¹¹ Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételi és kiadásai előirányzatait bemutató mérlegét a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

9. §

- (1) ¹² Az Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemtervét a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (2) ¹³ Az Önkormányzat likviditási ütemtervét a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

10. §

- (1) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (2) ¹⁴ Az Önkormányzat pénzeszköz átadását és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

⁶ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

⁷ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 2 § (2), 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

⁸ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (1), 4. § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

⁹ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (3) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

¹⁰ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (4) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

¹¹ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (5) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

¹² Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (6) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

¹³ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (7) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

¹⁴ Módosította: a 15/2018. (IX.28.) önkormányzati rendelet 4 § (10) bekezdése. Hatályos: 2018. október 1-től

- (3) Az 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 2018. 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 jutalmazásra fordítható előirányzat nem tervezhető.
- (5) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (6) 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 2018. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

A költségvetési előirányzatok évközi módosítása, átcsoportosítása

13. §

- (1) Az intézmények a saját hatáskörükben végrehajtott előirányzat-módosításaikról - 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 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával.
- (4) A Képviselő-testület a 2018. 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 2017. 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 2018. 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. §

Az önkormányzati intézmények pénzellátása városi kincstári finanszírozási rendszerben történik. A jóváhagyott éves költségvetés alapján az intézmények minden hónap 5-ig megküldik a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája részére a tárgyhavi finanszírozási igényüket napokra lebontva. A fel nem használt összeg a tárgynapon visszautalásra kerül az önkormányzat számlájára. A költségvetésből a fel nem használt év végi keretmaradvány a következő évre nem vihető át.

21. §

- (1) A költségvetési szervek a jelen rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt, illetve részleírányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.
- (2) A kiemelt előirányzatokon belüli, jelen rendelet mellékleteiben nem szereplő részleírányzat módosítására - Képviselő-testület előzetes hozzájárulásával - az intézmény vezetője jogosult.

22. §

- (1) Az intézmények 2018. 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 intézményvezetője fegyelmi és anyagi felelősséggel tartozik, 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 formanyomtatványán 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 összegtárig rendelhetők el.

29. §

Az önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésének esetei:

- a) lakossági folyószámlával nem rendelkező ellátottak szociális juttatásainak kifizetése,
- b) olyan beszerzések ahol a számla összege a bruttó 200.000,- Ft-ot nem haladja meg.
- 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 22/2017.(XII.15.) rendelete a 2018. évkezdet átmeneti gazdálkodásáról.

31. §

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

32. §

- (1) E rendelet 2018. január 29-én lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A 2018. évi költségvetés végrehajtásáról 2019. április 30. - ig kell beszámolni a Képviselő - testületnek.

Déaványa, 2018. január 16.

Valánszki Róbert
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2018. január 26-án kihirdettem.

Déaványa, 2018. január 26.

Czene Boglárka
jegyző

1. számú formanyomtatványa 1/2018.(I.26.) önk. 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, jogszolgáltatásért felelősök, stb.)**

Dévaványa Város Önkormányzat 2018. évi mérlege költségvetéshez¹⁵

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	1 195 852	K1	Személyi juttatások összesen	869 883
	ebből: önkormányzatok működési támogatása	670 610	K2	Munkaadókat terhelő járulék	147 539
B3	Közhatalmi bevételek	177 000	K3	Dologi kiadás	733 691
B4	Működési bevételek	341 231	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	12 397	K5	Egyéb működési célú kiadások	269 356
B5	Felhalmozási bevételek	3 401	K6	Beruházások	868 907
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	732 301	K7	Felújítások	57 112
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 540	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 266 880
B8	Finanszírozási bevételek	1 828 046	K9	Finanszírozási kiadások	72 400
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		4 296 768	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		4 296 768

¹⁵ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 1 §-a. Hatályos: 2018. november 6-tól

Déványa Város Önkormányzat 2018. évi bevétele költségvetéshez¹⁶

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	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Finanszírozási bevételek	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK												
1.	Helyi Önkormányzat	1 177 316	177 000	207 673	12 397	1 574 386	732 301	3 401	6 540	742 242	1 826 021	4 142 649
2.	Déványai Közös Önkormányzati Hivatal	3 037	0	1 339	0	4 376	0	0	0	0	1 411	5 787
3	Déványai Általános Művelődési Központ	15 499		37 234		52 733					614	53 347
4.	Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	0	0	94 985	0	94 985	0	0	0	0	0	94 985
	Mindösszesen	1 195 852	177 000	341 231	12 397	1 726 480	732 301	3 401	6 540	742 242	1 828 046	4 296 768

¹⁶ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 2 § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Dévaványa Város Önkormányzat 2018. évi kiadása költségvetéshez¹⁷

adatok: ezer forintban

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	457 862	63 518	453 515	11 000	269 356	1 255 251	864 494	57 112	1 266 880	2 188 486	72 400	3 516 137
2.	Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	91 647	20 173	20 621	0	0	132 441	635	0	0	635	0	133 076
3.	Dévaványai Általános Művelődési Központ	194 140	39 057	157 097			390 294	3 378			3 378		393 672
4.	Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	126 234	24 791	102 458	0	0	253 483	400	0	0	400	0	253 883
	Mindösszesen	869 883	147 539	733 691	11 000	269 356	2 031 469	868 907	57 112	1 266 880	2 192 899	72 400	4 296 768

¹⁷ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 3 § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

3.1. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatainak mérlege 2018. évi költségvetéshez¹⁸

adatok: ezer forintban

Kormányzati funkció	Szakfeladat megnevezése	Saját bevételek	Működési és felhalm. célú kgtvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Helyi önkormányzat						
011130	Önkormányzati igazgatás	100			1 543 174	-1 543 074
013320	Köztetető fenntartás és működtetés	166			2 001	-1 835
013350	Lakás gazdálkodás	7 749			7 450	299
013350	Önkormányzati vagyongazdálkodás	153 206			57 691	95 515
018010	Adószámlák	177 000				177 000
018010	Állami támogatások		864 575		24 609	839 966
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 621 021			6 635	
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		35 161		49 084	-13 923
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram		304 225		313 669	-9 444
045120	Út, járda építés	1 150			10 766	-9 616
045160	Közutak üzemeltetése		24 035		6 785	17 250
047410	Ár és belvízvédelem				500	-500
052080	Szennyvízcsatorna építés, üzemeltetés					0
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások		498 043			
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű ép., üzemeltetés				12 540	-12 540
064010	Közvilágítás				19 437	-19 437
066010	Zöldterület kezelés				10 925	-10 925
066020	Városüzemeltetés		1 495		120 960	-119 465
072111	Házirovosi alapellátás		32 451		32 463	-12
072210	Járóbeteggyógyító szakellátása	11 625	12 494		31 347	-7 228
074031	Család és nő védelem		12 000		12 776	-776
074032	Ifjúság egészségügyi gondozás		500		4 976	-4 476
081030	Sportpálya, öltöző				4 503	-4 503
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység					0
084070	A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése		17 242			
091140	Óvoda működtetési feladatok					0
091220	Köznev. 1-4. működtetési feladatok					0
092120	Köznev. 5-8. működtetési feladatok					0
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (menza)					0
096030	Kollégium					0
107080	Esélyegyenlőség elősegítését c. tevékenys. és program		97 436		93 145	4 291
104051	Életkezdési, rendszeres szoc. és óvodáztatási tám.				200	-200
105010	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás					0
105010	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény				4 000	-4 000
106010	Szociális bérlakás				299	-299
106020	Lakásfenntartási támogatás					0
107060	Köztetetés				1 000	-1 000
Összesen:		1 972 017	1 899 657	0	2 370 935	1 500 739

¹⁸ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (1) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Közös Önkormányzati Hivatal						
011130	Igazgatás	2 750	3 037		112 165	-106 378
011130	Ügykezelők				6 248	-6 248
011130	Ecsegfalva				14 028	-14 028
Összesen:		2 750	3 037	0	132 441	-126 654
DÁMK						
	Általános iskolai étkeztetés	12 807			47 328	-34 521
	Általános iskola, szakszolgálat, alapfokú műv. okt. és ingatlanok működtetése	18 639			20 485	-1 846
	Óvodai feladatellátás étkeztetéssel	10 666	614		184 734	-173 454
	Könyvtár	2 880			28 307	-25 427
	Művelődési ház	2 144			49 491	-47 347
	Gimnázium	1 266			3 177	-1 911
	Menza	553			4 003	-3 450
Összesen:		48 955	614	0	337 525	-287 956
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény						
	Család és Gyermekjóléti Szolgálat				8 329	-8 329
	Szociális étkeztetés		6 331		7 759	-1 428
	Házi segítségnyújtás		1 508		13 445	-11 937
	Időskorúak nappali intézménye				5 379	-5 379
Összesen		0	7 839	0	34 912	-27 073
Felújítási és felhalmozási feladatok						
Felújítási kiadások	Alföldvíz rekonstrukció bérleti díj mértékéig				11 600	-11 600
	Járdafelújítás a legrosszabb szakaszon				1 500	-1 500
	Vörösmarty úti parkoló				450	-450
	Hadisírok teljes körű felújítása				735	-735
	TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00017 Margaréta Idősek Otthona energetikai korszerűsítése				3 111	-3 111
	Gyermekorvosi rendelő				39 716	-39 716
Felhalm. Kiadások	Szeghalmi-Eötvös-Kossuth utcák útépítés				8 816	-8 816
	KÖH eszközvásárlás				635	-635
	Számítástechnikai eszközök pótlása Önkormányzat				1 270	-1 270
	Intézményi beruházás Dámk				3 378	-3 378
	Bölsőde építés TOP-1.4.1-15				242 344	-242 344
	Kerékpárút, kerékpársáv építés TOP-3.1.1-15				367 634	-367 634
	ASP KÖFOP-VEKOP				2 000	-2 000
	Sportcsarnok ép. Eng.				11 430	
	Gyógyászaton elektroterápiás készülék				762	-762
	Ifj. táborba Mindig tv. Hálózat kiépítése 12 végpontra				681	-681
	EFOP-3.3.2.-16-2016-00093 tanórán kívüli kult. Fogl.				1 917	-1 917
	EFOP-1.5.3-16-2017-00042 Humán szolg. Fejlesztése a Gyomaendrődi Járásban				5 911	-5 911
	Fogászati eszköz beszerzés				1 550	-1 550
	Margaréta Intézmény eszközbeszerzés				400	-400
	TOP-2.1.1-16-BS1-2017-00003 Barnamezős terület funkcióbővítő rehab. Dv-án				6 223	-6 223
	Kegyeleti hűtő vásárlása köztemetőbe				1 308	-1 308
Kamerarendszer túlfeszültség elleni védelmének kiépítése				643	-643	
Temetőben kerítés építése				7 660	-7 660	
Összesen:		0	0	0	721 674	-721 674
Mindösszesen:		2 023 722	1 911 147	0	3 597 487	337 382

Önként vállalt feladatainak mérlege 2018. évi költségvetéshez¹⁹

adatok: ezer forintban

Kormányzati funkció	Szakfeladat megnevezése	Saját bevételek	Működési és felhalm.célú kgtvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Helyi önkormányzat						
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények					0
042120	Mezőgazdasági támogatások			9 960		9 960
042130	Mezőgazdaság ált. költségek	15 095			18 363	-3 268
042130	Állattenyésztés					0
042220	Erdőgazdálkodás					0
061030	Lakáshoz jutást segítő támogatás (otthonteremtés)				15 000	-15 000
066020	Városüzemeltetés				2 658	-2 658
074031	Nőgyógyászat					0
074031	Vérvétel				1 272	-1 272
081061	Strandfürdő	9 898			54 678	-44 780
081061	Wellness	1 060			825	235
081071	Ifjúsági tábor	5 001			2 545	2 456
083030	Folyóirat kiadása (Dévaványai Hírlap)	1 874			2 231	-357
084031	Civilek támogatása				21 391	-21 391
107060	Települési támogatások	600			43 600	-43 000
107060	BURSA				1 200	-1 200
011130	Önkormányzati igazgatás	22 487			100	22 387
072210	Szakrendelők				9 335	-9 335
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	205 000			50 000	155 000
						0
Összesen:		261 015	0	9 960	223 198	47 777
DÁMK						
	Gyermekek napközbeni ellátása bölcsődei ellátás étkeztetéssel	2 276			28 434	-26 158
	Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény	1 502			24 335	-22 833
Összesen:		3 778	0	0	52 769	-48 991
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény						
	Támogató szolgálat		610		14 561	-13 951
	Ápoló gondozó otthoni ellátás Időskorúak bentlakásos Otthona		86 536		204 410	-117 874
Összesen		0	87 146	0	218 971	-131 825

¹⁹ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Felújítási és felhalmozási feladatok						
Felújítási kiadások						0
						0
						0
						0
						0
Felhalm. Kiadások	Piaccsarnok építése TOP-1.1.3-15				58 743	-58 743
	Üzemcsarnok építés alapinfrastruktúra TOP-1.1.1-15				140 346	-140 346
	Strandfürdőben kísértékű gép, berendezés				254	-254
	Strandfürdőben vízellátás és szennyvízelvezetést bizt. Létesítmények				5 000	-5 000
Összesen:		0	0	0	204 343	-204 343
Mindösszesen:		264 793	87 146	9 960	699 281	-337 382

4. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2018/2019/2020. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez²⁰

adatok: ezer forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2018	2019	2020
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	1 195 852	1 213 790	1 280 548
B3	Közhatalmi bevételek	2.	177 000	179 655	189 536
B4	Működési bevételek	3.	341 231	346 349	365 399
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4.	12 397	12 583	13 275
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	1 726 480	1 752 377	1 848 758
K1	Személyi juttatások összesen	6.	869 883	882 931	931 492
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7.	147 539	149 752	157 988
K3	Dologi kiadások összesen	8.	733 691	744 696	785 655
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	11 000	11 165	11 779
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	269 356	273 396	288 433
	ebből: működési tartalék	11.	247 473	251 185	265 000
	Működési célú kiad. összesen (6-10)	12.	2 031 469	2 061 941	2 175 348
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	3 401	3 452	3 642
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	732 301	743 286	784 166
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	6 540	6 638	7 003
B8	Finanszírozási bevételek	16.	1 828 046	1 855 467	1 957 517
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-16)	17.	2 570 288	2 608 842	2 752 329
K6	Beruházások	18.	868 907	881 941	930 447
K7	Felújítások	19.	57 112	57 969	61 157
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	20.	1 266 880	1 285 883	1 356 607
	ebből: Felhalmozási tartalék	21.	1 238 489	1 257 066	1 326 205
K9	Finanszírozási kiadás	22.	72 400	73 486	77 528
	Felhalmozási célú kiadás összesen (18-22)	23.	2 265 299	2 299 278	2 425 739
	Önkormányzat bevételei összesen (5+17)	24.	4 296 768	4 361 220	4 601 087
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+23)	25.	4 296 768	4 361 220	4 601 087

²⁰ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (3) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Dévaványa Város Önkormányzat dolgozói létszáma 2018. évi költségvetéshez²¹

adatok = fő

Költségvetési szerv	2018. évi engedélyezett álláshely						Összesen
	Kttv. hatálya alá tartozók		Kjt. hatálya alá tartozók		Mt. hatálya alá tartozók		
	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	
Dévaványa Helyi Önkormányzat	1	0	57	3	2	1	64
Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	29	0		0	0	0	29
Dévaványai Általános Művelődési Központ	0	0	61		0		61
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény			42	3			45
Összesen:	30	0	160	6	2	1	199

	Közfoglalkoztatottak létszámának kerete
Dévaványa Helyi Önkormányzat	214
Dévaványai Általános Művelődési Központ	15
Összesen:	229

²¹ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (4) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

6. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.) önkormányzati rendelethez
**Dévaványa Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait
bemutató mérlege költségvetéshez²²**

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 195 852	K1	Személyi juttatások	869 883
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	670 610	K2	Munkaadót terhelő járulékok	147 539
	ebből: kiegészítő támogatás	66 192	K3	Dologi kiadások összesen	733 691
B3	Közhatalmi bevételek	177 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	140 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	269 356
	ebből: gépjárműadók	13 500		ebből: működési tartalék	247 473
	ebből: magánszem komm.adó	22 000			
	ebből: egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500			
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	1 000			
B4	Működési bevételek	341 231			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről	12 397			
Működési célú bevétel összesen:		1 726 480	Működési kiadás összesen:		2 031 469
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	3 401	K6	Beruházások	868 907
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	732 301	K7	Felújítások	57 112
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 540	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 266 880
B8	Finanszírozási bevételek	1 828 046		ebből: felhalmozási tartalék	1 238 489
	ebből: maradvány igénybevétele	1 623 046	K9	Finanszírozási kiadások	72 400
				ebből: értékpapír vásárlás	50 000
				ebből: Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	22 400
Felhalmozási célú bevétel összesen:		2 570 288	Felhalmozási kiadás összesen:		2 265 299
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		4 296 768	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		4 296 768

²² Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (5) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

7. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemterve 2018. évi költségvetéshez²³

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	67 588	67 589	103 573	103 573	103 582	103 573	103 573	108 561	108 560	108 560	108 560	108 560	1 195 852
Közhatalmi bevételek	B3	7 375	7 375	29 500	14 750	7 375	7 375	14 750	14 750	29 500	14 750	7 375	22 125	177 000
Működési bevételek	B4	27 722	27 722	27 722	27 721	27 722	27 722	29 150	29 150	29 150	29 150	29 150	29 150	341 231
Műk.cél. átvett pénzeszközök	B6	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	1 034	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	12 397
Felhalmozási bevételek	B5	20	20	20	20	3 234	27	20	20	20				3 401
Felhalm.célú tám.ÁHT-on belülről	B2						688 630		28 671	15 000				732 301
Felhal. célú átvett pénzeszközök	B7	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	6 540
Finanszírozási bevételek	B8			1 828 046										1 828 046
Bevételek összesen:		104 283	104 284	1 990 439	147 642	143 491	828 906	149 071	182 730	183 808	154 038	146 663	161 413	4 296 768
K i a d á s o k														
Személyi juttatás	K1	52 400	52 401	72 993	72 993	72 994	74 297	78 634	78 634	78 635	78 634	78 634	78 634	869 883
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	10 207	10 207	12 294	12 294	12 294	12 418	12 971	12 971	12 971	12 971	12 971	12 970	147 539
Dologi kiadások	K3	43 858	43 858	61 023	61 023	61 023	61 561	67 249	67 250	66 711	66 712	66 711	66 712	733 691
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	916	917	916	917	916	917	916	917	917	917	917	917	11 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	24 138	24 139	24 138	24 138	24 138	22 682	22 681	22 681	22 681	19 313	19 313	19 314	269 356
Beruházások	K6	11 620	11 620	14 731	101 883	101 882	101 681	102 533	102 533	102 533	101 681	101 681	14 529	868 907
Felújítások	K7				9 000	9 000	12 111	9 001	9 000	9 000				57 112
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	27 368	27 368	35 760	71 814	71 814	169 745	172 632	172 632	128 188	129 853	129 853	129 853	1 266 880
Finanszírozási kiadások	K9	22 400		50 000										72 400
Kiadások összesen:		192 907	170 510	271 855	354 062	354 061	455 412	466 617	466 618	421 636	410 081	410 080	322 929	4 296 768

²³ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (6) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Dévaványa Város Önkormányzat likviditási ütemterve 2018. évi költségvetéshez²⁴

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	1 199 484	104 283	192 907	-88 624	1 110 860	-	-	-	1 110 860
	Halmazott		104 283	192 907	-88 624		-	-	-	
február	Havi	1 110 860	104 284	170 510	-66 226	1 044 634	-	-	-	1 044 634
	Halmazott		208 567	363 417	-154 850		-	-	-	
március	Havi	1 044 634	1 990 439	271 855	1 718 584	2 763 218	-	-	-	2 763 218
	Halmazott		2 199 006	635 272	1 563 734		-	-	-	
április	Havi	2 763 218	147 642	354 062	-206 420	2 556 798	-	-	-	2 556 798
	Halmazott		2 346 648	989 334	1 357 314		-	-	-	
május	Havi	2 556 798	143 491	354 061	-210 570	2 346 228	-	-	-	2 346 228
	Halmazott		2 490 139	1 343 395	1 146 744		-	-	-	
június	Havi	2 346 228	828 906	455 412	373 494	2 719 722	-	-	-	2 719 722
	Halmazott		3 319 045	1 798 807	1 520 238		-	-	-	
július	Havi	2 719 722	149 071	466 617	-317 546	2 402 176	-	-	-	2 402 176
	Halmazott		3 468 116	2 265 424	1 202 692		-	-	-	
augusztus	Havi	2 402 176	182 730	466 618	-283 888	2 118 288	-	-	-	2 118 288
	Halmazott		3 650 846	2 732 042	918 804		-	-	-	
szeptember	Havi	2 118 288	183 808	421 636	-237 828	1 880 460	-	-	-	1 880 460
	Halmazott		3 834 654	3 153 678	680 976		-	-	-	
október	Havi	1 880 460	154 038	410 081	-256 043	1 624 417	-	-	-	1 624 417
	Halmazott		3 988 692	3 563 759	424 933		-	-	-	
november	Havi	1 624 417	146 663	410 080	-263 417	1 361 000	-	-	-	1 361 000
	Halmazott		4 135 355	3 973 839	161 516		-	-	-	
december	Havi	1 361 000	161 413	322 929	-161 516	1 199 484	-	-	-	1 199 484
	Halmazott		4 296 768	4 296 768	0		-	-	-	

²⁴ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (7) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

8.1. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.) önkormányzati rendelethez²⁵

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	67 588	67 589	103 573	103 573	103 582	103 573	103 573	108 561	108 560	108 560	108 560	108 560	1 195 852
Közhatalmi bevételek	B3	7 375	7 375	29 500	14 750	7 375	7 375	14 750	14 750	29 500	14 750	7 375	22 125	177 000
Működési bevételek	B4	27 722	27 722	27 722	27 721	27 722	27 722	29 150	29 150	29 150	29 150	29 150	29 150	341 231
Műk.célú átvett pénzeszközök	B6	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	1 034	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	1 033	12 397
Összes működési bevétel	Rovat	103 718	103 719	161 828	147 077	139 712	139 704	148 506	153 494	168 243	153 493	146 118	160 868	1 726 480
Felhalmozási bevételek	B5	20	20	20	20	3 234	27	20	20	20				3 401
Felhalm.célú tám. ÁHT-on belülről	B2						688 630		28 671	15 000				732 301
Felhalm.célú átvett pénzeszközök	B7	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	545	6 540
Finanszírozási bevételek	B8			1 828 046										1 828 046
Bevétel összesen		104 283	104 284	1 990 439	147 642	143 491	828 906	149 071	182 730	183 808	154 038	146 663	161 413	4 296 768

²⁵ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (8) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Kiadások
adatok: ezer forintban

Megnevezés	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Személyi juttatások	K1	52 400	52 401	72 993	72 993	72 994	74 297	78 634	78 634	78 635	78 634	78 634	78 634	869 883
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	10 207	10 207	12 294	12 294	12 294	12 418	12 971	12 971	12 971	12 971	12 971	12 970	147 539
Dologi kiadások	K3	43 858	43 858	61 023	61 023	61 023	61 561	67 249	67 250	66 711	66 712	66 711	66 712	733 691
Ellátottak pénzbeli juttatási	K4	916	917	916	917	916	917	916	917	917	917	917	917	11 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	24 138	24 139	24 138	24 138	24 138	22 682	22 681	22 681	22 681	19 313	19 313	19 314	269 356
Beruházások	K6	11 620	11 620	14 731	101 883	101 882	101 681	102 533	102 533	102 533	101 681	101 681	14 529	868 907
Felújítások	K7				9 000	9 000	12 111	9 001	9 000	9 000				57 112
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	27 368	27 368	35 760	71 814	71 814	169 745	172 632	172 632	128 188	129 853	129 853	129 853	1 266 880
Finanszírozási kiadások	K9	22 400		50 000										72 400
Kiadás összesen		192 907	170 510	271 855	354 062	354 061	455 412	466 617	466 618	421 636	410 081	410 080	322 929	4 296 768

adatok: ezer forintban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Nyitó pénzkészlet pénzmaradvány nélkül	1 199 484	1 110 860	1 044 634	2 763 218	2 556 798	2 346 228	2 719 722	2 402 176	2 118 288	1 880 460	1 624 417	1 361 000
Bevétel - Kiadás különbözet havi bontásban	-88 624	-66 226	1 718 584	-206 420	-210 570	373 494	-317 546	-283 888	-237 828	-256 043	-263 417	-161 516
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet + Bevétel -Kiadás különbözete)	1 110 860	1 044 634	2 763 218	2 556 798	2 346 228	2 719 722	2 402 176	2 118 288	1 880 460	1 624 417	1 361 000	1 199 484

Dévaványa Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások 2018. évi költségvetéshez²⁶

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	35 500	825	4 836	5 661	15,95
	- Magánszemély kommunális adója	22 000	21		21	0,10
	- Gépjármű adó	13 500	804	4 836	5 640	41,78
2.	Intézményi alaptevékenység bevételei	15 000		15 696	15 696	104,64
	- ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege					
	- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	15 000		15 000	15 000	
	- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege			696	696	
	- egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege					
3.	Egyéb közvetett támogatások					
	Összesen:	50 500	825	20 532	21 357	42,29

²⁶ Módosította: a 16/2018. (XI.5.) önkormányzati rendelet 4 § (9) bekezdése. Hatályos: 2018. november 6-tól

Dévaványa Város Önkormányzat pénzeszköz átadása és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezése 2018. évi költségvetéshez²⁷

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Települési támogatások	11 000
I.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000
2.	Civil szervezetek támogatása együttműködési megállapodás alapján	13 000
3.	Gyomaközszolg Nonprofit Kft részére egyéb működési célú támogatás	2 125
4.	Közszolgáltatói szerződés - köztemető közüzemeltetési feladatellátás támogatása	2 000
II.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összesen:	17 125
5.	Közép-Békési Térség Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás részére működési finanszírozás	564
6.	Gyomaendrőd Gyermekejóléti központ műk.c. tám. lakosságszám arányosan	774
7.	Ecsegfalva normatíva elszámolás	918
8.	Körösvölgyi Konzorciumnak pénzeszköz átadás	78
9.	Dél-Alföldi Reg. Hull. működési hozzájárulás	532
10.	Bursa Hungarica egyéb műk. célú tám. (Támogatáskezelő jogviszony alapján)	600
III.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összesen:	3 466
	ÖSSZESEN (I.+II.+III.):	31 591

²⁷ Módosította: a 15/2018. (IX.28.) önkormányzati rendelet 4 § (8) bekezdése. Hatályos: 2018.október 1-től

*11. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018.(I.26.)
önkormányzati rendelethez*

**Dévaványa Város Önkormányzat Európai Uniós csatlakozási eszközök támogatásával
megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen
projektekhez történő hozzájárulásai 2018. évi költségvetéshez**

Sor- szám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft- ban)	
		Bevételi	Kiadási
1.	Közép-Békési-Térség Ivóvízminőség-javító program		563
2.	TOP-3.1.1-15 "Fenntartható települési közlekedésfejlesztés" keretében Szeghalmi u. - Kossuth u. - Eötvös u. kerékpárút hálózat bővítése	366 660	366 660
3.	TOP-1.1.3-15 Piaccsarnok létesítése	58 743	58 743
4.	TOP-1.4.1-15 Bölcsőde építése	242 344	242 344
5.	TOP-1.1.1-15 Üzemcsarnok építés és alapinfrastruktúra	140 346	140 346
6.	ASP KÖFOP-VEKOP	2 000	2 000
	Összesen	810 093	810 656

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.