

DERECSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
CSALÁDÜGYI ÉS ESÉLYTEREMTÉSI BIZOTTSÁGA

4130 Derecske, Köztársaság út 87.

Ügyiratszám: DER/677-11/2024

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága 2024. április 24-én (szerdán) 13:12 órától a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében megtartott **rendkívüli nyílt** ülésén.

202/2024. (IV. 24.) CSEB számú határozat

Napirendi pontok elfogadása

203/2024. (IV. 24.) CSEB számú határozat

Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet megalkotása)

204/2024. (IV. 24.) CSEB számú határozat

Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal –Időszak: 2023. év

Készült: 1 db eredeti példányban

Kapják: Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal (4024 Debrecen Piac u. 54.) – TFÍK rendszeren keresztül értesítve
Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal (4130 Derecske, Köztársaság út 87.)
Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár (4130 Derecske, Köztársaság út 107.) – elektronikusan értesítve

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága 2024. április 24-én (szerdán) 13:12 órától a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében megtartott **rendkívüli nyílt** ülésén.

Jelen vannak:

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök
Szöllősi Anita bizottsági tag
Szombati Zoltánné bizottsági tag

Meghívottak és jelen vannak:

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző
Lakatos Gergő Derecskei Városgazdálkodási és Nonprofit Kft. ügyvezető
Szabó Sándorné hatósági csoportvezető
Kovács Ildikó ügykezelő

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: köszöntök mindenkit a Családügyi és Esélyteremtési Bizottság nyílt ülésén. Megállapítom, hogy a Bizottság 3 fővel határozatképes. Jegyzőkönyvvezetésre felkérem Kovács Ildikót. Aki a napirendi pontokat elfogadja, kérem, kézfeltartással jelezze.

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi napirendi pontok megtárgyalását:

202/2024. (IV. 24.) CSEB számú határozat

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága elfogadta az alábbi napirendi pontok megtárgyalását:

1./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet megalkotása)

Előterjesztő: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

2./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal –Időszak: 2023. év

Előterjesztő: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

3./ Különfélék

1./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet megalkotása)

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: az 1. napirendi pont „Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet megalkotása)”. Csoportvezető asszony jelezte, hogy nem tud itt lenni. Ez az előterjesztés a 2023. évi költségvetést tartalmazza, ugye Jegyző asszony?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, annak a végrehajtását tartalmazza.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: a tavalyi évben is a Közös Önkormányzati Hivatal látta el a gazdálkodási feladatait az intézményeknek, úgy, mint a Művelődési Háznak, a Gyermejjóléti Központnak, a Mese-Vár Óvodának, a Manó-Vár Bölcsődének és a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak. Az előterjesztésben benne vannak az összes kiadások, bevételek, ezt nem sorolnám fel újból. Az Önkormányzat ellátta az összes kötelező feladatát. Az intézmények működése megfelelő volt. Tudott hangsúlyt fektetni a szociálisan rászorulóknak megsegítésére, a kulturális feladatokra és még a település fejlesztési feladatokra is. Most kaptuk meg kiosztásban a könyvvizsgálói jelentést. Esetleg Jegyző asszonynak van-e hozzászólása az elhangzottakkal kapcsolatban?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: kiegészíteni nem gondoltam volna, hanem ha esetleg kérdés merül fel, ha tudok, nagyon szívesen válaszolok.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: van-e valakinek kérdése ezzel kapcsolatban? Ha nem, akkor azt mondom, szavazzunk is.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: csak azt szeretném jelezni, hogy egy elírás történt a rendeletben, hogy a 2022. évi az 1. § (1) bekezdésében a 2022. évi költségvetés helyett 2023. évi költségvetés kell, hogy szerepeljen. Ez adminisztratív hiba, javítani fogjuk. Ez így helyes.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: rendben. Aki így elfogadja a rendeletet, az kézfeltartással jelezze.

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:

203/2024. (III. 26.) CSEB számú határozat

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy **a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotását** fogadja el.

Felelős: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

Határidő: a soron következő képviselő-testületi ülés

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1), (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2013. (III. 29.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Humánpolitikai Bizottság, a Családügyi és Esélyteremtési Bizottság és a Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

3.177.006.882 Ft Költségvetési bevétellel

2.293.373.298 Ft Költségvetési kiadással

576.105.479 Ft Finanszírozási bevétellel

59.821.630 Ft Finanszírozási kiadással

1.399.917.433 Ft Maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és intézményei mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit, illetve az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését összevont szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. melléklet és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.2. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(5) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.3, 6.4, 6.5, 6.6. mellékekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását külön határozatban fogadja el, hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

(2) Az 5. § (3) bekezdése 2026. december 31-én lép hatályba.

(3) Hatályát veszti az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

Derecske, 2024. április 25.

.....
Rácz Anikó
polgármester

.....
Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző

Záradék:

A kihirdetés időpontja: 2024. április 26.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző

Derecske Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzatok működésének általános támogatásai	1 297 306 917	1 414 453 143	1 504 044 108	106%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	287 565 240	300 043 147	281 491 480	94%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	305 620 409	311 657 713	102%
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	207 650 224	286 056 731	293 209 840	103%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.5.	támogatás	379 271 963	477 510 629	484 543 816	101%
1.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.8.	Előirányzatról származó bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	100%
1.10.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.11.	„Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtett, államháztartáson belülről”				
1.12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről				
1.13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	186 272 723	286 839 223	381 911 364	133%
1.15.	1.14 -ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtett				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.6.	3.5 -ből EU-s támogatás				
3.	Küzhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	473 000 000	473 000 000	602 938 996	127%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és juttatások				
3.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Vagyoni jellegű adók	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.5.	ebből: építmenyadó	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.6.	ebből: magánjelenlétek kommunális adója	22 000 000	22 000 000	21 157 752	96%
3.7.	Állandó jellegű végzetési (parafizési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	430 000 000	430 000 000	561 555 206	131%
3.8.	Egyéb küzhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	ebből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	ebből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	ebből: önkormányzati által beszédtel (alajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	342 949 000	378 648 688	319 535 396	84%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	39 748 000	41 506 525	41 908 268	101%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	39 500 000	39 500 000	12 902 700	33%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	105 000 000	108 250 000	110 665 698	102%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 252 000	41 726 802	30 321 394	73%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		29 589 145	29 589 358	100%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek		627 216	3 817 311	609%
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	4 470 000	4 470 000	5 102 362	114%
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4 470 000	3 362 205	75%
5.4.	Reszeselek értékesítése				
5.5.	Reszeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+...+6.5.)	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.1.	külsőtől				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól				
6.3.	nemzetközi szervezetektől				
6.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.6.	6.5 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)	0	0	0	0%
7.1.	külsőtől				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	külsőtől				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	8.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	2 411 155 924	3 249 823 878	3 177 006 882	98%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)	0	0	0	0%
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.4.)	0	0	0	0%
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

10.4.	Éven túli lejártú belső értékpapírok kibocsátása				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	480 362 812	535 243 073	535 243 073	100%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	480 362 812	535 243 073	535 243 073	100%
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi, irányító szervei támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.5.)				
13.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől				
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +15.)	480 362 812	576 105 479	576 105 479	100%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+16)	2 891 518 736	3 825 929 357	3 753 112 361	98%

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	2 205 452 628	2 165 988 980	2 038 401 416	94%
1.1.	Személyi juttatások	833 794 052	935 277 644	925 297 817	99%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 122 631	128 496 146	124 785 290	97%
1.3.	Dologi kiadások	914 097 809	936 151 050	895 850 262	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863	81%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 318 328	82 893 859	68 208 184	82%
1.6.	- az 1.3-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	12 286 306	7 754 997	3 472 814	45%
1.7.	- Törvényi előírásból származó befizetések		21 757 022	21 757 022	100%
1.8.	- Elvonások és befizetések államháztartáson kívülre	21 757 022	14 990 973	6 322 481	42%
1.9.	- Államháztartáson belülről				
1.10.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.11.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 901 486	2 901 486	100%
1.13.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
1.14.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.15.	- Arktikatesztések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Működési célú támogatások az Európai Uniónak				
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 275 000	35 489 381	33 754 381	95%
1.19.	Tartalékok	268 719 808	53 400 281		0%
1.20.	- az 1.19-ből: - Általános tartalék	215 319 527			
1.21.	- Céltartalék	53 400 281	53 400 281		0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882	16%
2.1.	Beruházások	6 803 200	540 904 643	66 815 067	12%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 815	18%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 831 697 106	3 760 551 727	2 293 373 298	61%
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
7.6.	Irányító szervi támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630	92%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 891 518 736	3 825 929 357	2 353 194 928	62%

1 399 917 433

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-420 541 182	-510 727 849	883 633 584
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	420 541 182	510 727 849	516 283 849

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.9.+1.10.+1.11.+1.12.+1.13.+1.14.)	1 159 097 062	1 267 224 539	1 380 541 433	109%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	263 839 311	276 317 218	281 491 489	102%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	285 395 989	311 657 713	109%
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	183 166 298	259 127 215	266 280 324	103%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.5.	támogatása	354 788 037	450 581 113	457 614 300	102%
1.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.8.	Elszámolásból származó bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	972 824 339	1 076 958 475	1 095 203 228	102%
1.10.	Elvonások és betétek bevételei				
1.11.	Elvonások célú támogatások és költségvetésből származó megátalánosított államháztartáson belülről				
1.12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	186 272 723	190 266 064	285 338 205	150%
1.15.	1.14.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtervezések				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	328 206 591	328 206 591	602 938 996	184%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
3.3.	Börzhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Tárgyi nyújtás adók				
3.5.	eből: építményadó	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.6.	eből: magánszemélyek kommunális adója	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.7.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	285 206 591	285 206 591	561 555 206	197%
3.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	eből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	eből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	eből: önkormányzat által beszedett tulajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.11.)	332 115 667	339 185 618	319 535 396	94%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	39 748 000	37 006 525	41 908 968	113%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	39 500 000	39 500 000	12 902 700	33%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	94 166 667	97 416 667	110 665 698	114%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 252 000	40 511 802	30 321 394	75%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		7 301 624	29 589 358	405%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételek			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek			3 817 311	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)			5 102 362	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3 362 205	
5.4.	Részvételések értékesítése				
5.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+ ... + 6.5.)	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.1.	kívül				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól nemzeti forrásból				
6.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
6.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.5.	6.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				

7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Grantsból				
7.2.	Felhalmozási célú visszatéríthető támogatások, kölcsönök visszatérülése az Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	kezelőktől				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök:				
7.6.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	1 820 119 320	1 937 725 948	2 311 197 465	119%
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)				
9.	Hitei-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+ 10.4.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.4.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	74 215 293	74 215 293	535 243 073	721%
11.	Maradvány igénybevétele (11.1.+ 11.2.)	74 215 293	74 215 293	535 243 073	721%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	74 215 293	74 215 293	535 243 073	
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+ ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+... 13.5.)				
13.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől				
14.	Állásiglyhoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+ ... +15.)	74 215 293	115 077 699	576 105 479	501%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8/7/6)	1 894 334 613	2 052 803 647	2 887 302 944	141%

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	1 813 635 251	1 899 564 517	1 918 568 923	101%
1.1.	Személyi juttatások	779 427 138	844 105 153	882 001 717	104%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	102 402 482	115 138 427	119 521 645	104%
1.3.	Dologi kiadások	845 362 022	833 377 064	836 147 230	100%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			23 708 367	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	34 043 528	54 543 592	57 189 964	105%
1.6.	- az 1.5-ből - EMÖ-ös előirányzatból származó befizetések	12 286 306	-3 572 023	3 472 814	-97%
1.7.	- Tervezési előirányzat alapú befizetések		21 757 022	21 757 022	100%
1.8.	- Elvonások és befizetések államháztartáson belülről	21 757 022	14 990 973	6 322 481	42%
1.9.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó államháztartáson belülről				
1.10.	- Államháztartáson belüli kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 853 239	2 901 486	157%
1.12.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
1.13.	- Működési célú visszatéríthető támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.14.	- Arbeszvételek, átutalások				
1.15.	- Kamattámogatások				
1.16.	- Működési célú támogatások az Európai Uniótól				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		19 514 381	22 736 161	117%
1.18.	Tartalékok	52 400 281	52 400 281		0%
1.19.	- az 1.19-ből - Államos tartalékok				
1.20.	- Céltartalékok	52 400 281	52 400 281		0%
1.21.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	20 877 732	87 861 500	167 627 635	191%
2.1.	Beruházások	6 661 532	14 970 105	29 303 767	196%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	14 216 200	72 603 840	138 323 868	191%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				
2.7.	- Visszatéríthető támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről				
2.8.	- Visszatéríthető támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatéríthető támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				

2.13.	- Égység felhatalmazási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 834 512 983	1 987 426 017	2 086 196 558	105%
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételése	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.3.	Központi, irányító szerv támogatás				
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvételése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvételése külföldi pénzügyintézeteknek				
7.6.	Irányító szerv támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630	92%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 894 334 613	2 052 803 647	2 146 018 188	105%

741 284 756

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-14 393 663	-49 700 069	225 000 907
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	14 393 663	49 700 069	516 283 849

KIADÁSOK

2.sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadás jogcíme	2023. évi			2023. évi előirányzat összesen %
		Előirány- zat	Működési előirányzat	2023. évi III. félévi előirányzat	
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.2.)	348 691 476	242 659 536	119 831 483	48%
1.1.	Emelt szintű köznevelés	36 938 438	33 780 020	43 700 100	48%
1.2.	Működési költségvetés kiadásai az egyéb költségvetési forrásból	5 239 759	19 379 398	5 203 648	48%
1.3.	Előirányzat jogcímen	41 614 676	46 961 220	49 304 123	48%
1.4.	Előirányzat jogcímen	28 409 000	29 180 000	30 450 000	4%
1.5.	Egyéb eszközök értékesítéséből	16 275 600	28 350 200	11 014 220	38%
1.6.	- az 1.4-ból - Előirányzat jogcímen		12 371 200		0%
1.7.	- Előirányzat jogcímen				
1.8.	- Előirányzat jogcímen				
1.9.	- Előirányzat jogcímen				
1.10.	- Előirányzat jogcímen				
1.11.	- Előirányzat jogcímen				
1.12.	- Előirányzat jogcímen				
1.13.	- Előirányzat jogcímen				
1.14.	- Előirányzat jogcímen				
1.15.	- Előirányzat jogcímen				
1.16.	- Előirányzat jogcímen				
1.17.	- Előirányzat jogcímen				
1.18.	- Előirányzat jogcímen				
1.19.	Tartalékok	16 275 600	15 971 000	11 014 220	69%
1.20.	- az 1.19-ból - Működési tartalék	116 882 323	1 000 000		0%
1.21.	- Céltartalék	1 000 000	1 000 000		0%
2.	Finanszírozás költségvetési kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3.)	497 866 741	1 806 701 241	97 311 217	6%
2.1.	Bevétel nélküli	141 665	325 834 336	33 111 306	3%
2.2.	2.1. alösszeget finanszírozás céljára fordított kiadások				
2.3.	Felhalmozás	659 233 078	980 366 309	49 832 940	8%
2.4.	2.3. alösszeget finanszírozás céljára fordított kiadások				
2.5.	Egyéb felhalmozás kiadások				
2.6.	2.4. alösszeget finanszírozás céljára fordított kiadások				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, előtérítések				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, előtérítések				
2.9.	- Egyéb felhalmozás céljára fordított kiadások				
2.10.	- Önkormányzatok közötti kölcsönök nyújtása, előtérítések				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, előtérítések				
2.12.	- Felhalmozás				
2.13.	- Egyéb felhalmozás céljára fordított kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	973 458 194	1 749 399 781	207 176 740	12%
4.	Helyi költségvetési kiadások összesen (4.1 + ... + 4.3.)				
4.1.	Helyi költségvetési kiadások				
4.2.	Előirányzat jogcímen				
4.3.	Egyéb költségvetési kiadások				
5.	Bevétel nélküli költségvetési kiadások (5.1 + ... + 5.3.)				
5.1.	Bevétel nélküli költségvetési kiadások				
5.2.	Bevétel nélküli költségvetési kiadások				
5.3.	Bevétel nélküli költségvetési kiadások				
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
7.	Változó költségek				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4 + ... + 9.)				
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	973 458 194	1 749 399 781	207 176 740	12%

653.632.677

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3.sz. táblázat

Forintban!

Szám	Leírás	2023. évi előirányzat	2023. évi III. félévi előirányzat	2023. évi előirányzat összesen
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 1. sor) (+/-)	-404 147 888	-488 823 780	658 632 677
2.	Finanszírozás hiány, többlet, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	404 147 819	461 027 780	

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevétel jogcíme	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. felülvizs.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 725 929	23 725 929	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 725 929	23 725 929	
1.2.	Önkormányzatok egyes közeleivel való feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok zörsövény és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és támogatás támogatásai			
1.6.	Előirányzatból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5-éből EEl-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5-éből EEl-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Kommunális adó			
4.3.	Iparköltségi adó			
4.4.	Tulajdonosi díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Teljesítő			
4.7.	Ingatlanforgalmi adó			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)			
4.9.	Egyéb bírság bevételek			
4.10.	Termékekből bevételek az államháztartáson belülről			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)			
5.1.	Értékpapírok értékesítése			
5.2.	Szolgáltatások értékesítése			
5.3.	Kiszármaztatott szolgáltatások értékesítése			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszármaztatott ártalmatlan forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségül szolgáló bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Belső-állami finanszírozás			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Vállalkozások értékesítése			
6.5.	Vállalkozások megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.4.	7.3-ából EEl-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ából EEl-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	23 725 929	23 725 929	
10.	Helyi, közhatalmi feladatok államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Bevonások, költségek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likvidációs célú költségek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásaitól			
10.3.	Belső forrásból felvett kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatható célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítés			
11.2.	Értékvesztés elhárítására belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetés célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítés			
11.4.	Értékvesztés elhárítására belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)			
12.1.	Előző évi költségvetés maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző évi vállalkozás maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
13.3.	Likvidációs bevételek megelőlegezése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatható célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítés			
14.2.	Befektetés célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítés			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi kölcsönök, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	23 725 929	23 725 929	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forinban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.18.)	23 725 929	23 725 929	
1.1.	Személyi juttatások	17 373 467	17 373 467	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 480 751	2 480 751	
1.3.	Díjazás kiadások	3 871 711	3 871 711	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi általános költségvetés bevételeiből			
1.7.	- Társadalmi ellátáson alapuló befizetések			
1.8.	- Előző évi bevételek			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árképzésekről, ártámogatásokról			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartás tartalékai			
1.20.	- Céltartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EKH-ból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EKH-ból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	23 725 929	23 725 929	
4.	Hitelek, kölcsönfelvételre államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Részlet lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Beruházásra az új belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Beruházásra az új külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli kiadások			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4 + ... + 9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10.)	23 725 929	23 725 929	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forinban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	Személyi juttatások	833 794 052	935 277 644	925 297 817
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	186 272 723	286 839 223	281 911 364	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 127 631	128 496 146	124 785 290
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	914 097 809	936 151 050	895 850 262
4.	Közhatalmi bevételek	473 000 000	473 000 000	602 938 996	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863
5.	Működési bevételek	342 949 000	378 648 688	319 535 396	Egyéb működési célú kiadások	50 218 328	82 403 859	68 208 184
6.	Működési célú áruvet pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	Tartalékok	268 719 808	53 400 281	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	2 023 955 917	2 269 211 031	2 429 597 778	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	2 205 452 628	2 165 988 980	2 038 401 416
14.	Híánybelő finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	480 362 812	376 103 479	376 103 479	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	480 362 812	535 243 073	535 243 073	Likvidációs célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Bélet visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		40 862 406	40 862 406	Kölsön törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgalmi célú helföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Híánybelő finanszírozásának bevételei (21.+...+23.)				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Likvidációs célú hitelek költsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Változóbevételek				Változókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	480 362 812	576 105 479	576 105 479	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	2 504 318 729	2 845 316 510	3 005 703 257	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+25.)	2 265 274 258	2 231 366 610	2 098 223 046
26.	Költségvetési hiány:	181 496 711	-103 222 051	-391 196 362	Költségvetési föbblet:	-	103 222 051	391 196 362
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó föbblet:	239 044 471	613 949 900	907 480 211

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	387 200 007	976 142 847	742 305 742	Beruházások	6 803 200	540 904 643	66 815 007
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		4 470 000	5 102 362	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 813
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		285 555	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
8.	Közhatalmi bevételből felhalmozási							
9.	Tulajdonosi bevételből felhalmozási							
10.	Egyéb szolgáltatások bevétele							
11.	Ingatlan értékesítés				Tartalékok			
12.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				Céltartalék			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	387 200 007	980 612 847	747 409 104	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882
13.	Hiánybeli finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítés				Kölesség törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú befizetés, külső értékpapírok, vásárlása			
19.	Hiánybeli finanszírozásnak tevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25.)	387 200 007	980 612 847	747 409 104	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882
27.	Költségvetési hiány:	239 044 471	613 949 900	-	Költségvetési többlet:	-	-	492 437 222
28.	Bruttó hiány:	239 044 471	613 949 900	-	Bruttó többlet:	-	-	492 437 222

Forintban!

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Összesített teljesítés 2022.12.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. I. 1-től XII.31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
	A	B					
Önkormányzati igazgatás eszközbeszerzés					1 000 000	914 475	914 475
Vagyonszámlakódás		1 000 000					
Vagyonszámlakódás - Zöld Város		1 000 000			1 000 000	961 119	961 119
Közfelhalmozási program		203 200			203 200	957 020	957 020
Településfejlesztési projekt							
Növénytermesztés							
Személyes köznevelés felújítása						2 604 910	2 604 910
Iskola köznevelés felújítása						244 912	244 912
Városi köznevelés felújítása							
Érdéktudásfejlesztési pályázat							
Bölcsőde pályázat							
Bölcsőde üzemeltetés							
Központi utak pályázat önrő					36 986 321	36 553 430	36 553 430
PIAC							
Vízumi irányítástechnikai rendszer							
Árnyékosítók felújítása							
Beltéri uti önrő							
Útdíjazási pályázat							
Külső utak							
Külső utak - energetika							
Külső utak - szociális							
Külső utak - energetika							
Külső utak - szociális							
Építési eszközbeszerzés		1 050 000			1 390 797	1 341 565	1 341 565
Építési pályázat		850 000			9 162 216	9 162 216	9 162 216
Központi eszközbeszerzés		3 700 000			962 661	838 451	838 451
Művelődési ház eszközbeszerzés					5 675 000	5 525 665	5 525 665
Új Bölcsőde (Önkormányzatnál)					638 470	488 291	488 291
Óvoda - Új Bölcsőde					5 997 329	5 996 747	5 996 747
Lokális számú kamalbetétek					2 249 356	1 010 293	1 010 293
Beltéri utak fejlesztése					240 000 000	63 500	63 500
Kulturális helyi köznevelés fejlesztése					255 039 307	152 473	152 473
Bölcsőde					500 000		
ÖSSZESEN		6 803 200			540 904 643	66 815 067	66 815 067

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Összesített teljesítés 2022.12.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. I. 1-től XII.31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Vagyonnal való gazdálkodás	6 000 000			6 000 000	596 900	596 900
Közfoglalkoztatás						
Útfelújítás	4 716 200			4 716 200	2 552 700	2 552 700
Szennyvíz közművagyron felújítása	3 500 000			3 500 000	2 673 144	2 673 144
Ivóvíz közművagyron felújítása						
Tomb Úrfelújítás	132 753 710			132 753 710	133 098 024	133 098 024
Közoktatókhoz kapcsolódó energetikai korszerűsítés	147 200 007			147 200 007		
Élhető Derecske	240 000 000			240 000 000		
Derecskei Disznótúr turisztikai infrastrukturális háttérének fejlesztése	14 500 000			14 500 000		
Belterület út					3 600 000	3 600 000
Külterületi utas	14 830 828			14 830 828	39 353 009	39 353 009
Külterületi utas	1 026 936			1 026 936		
PIAC	16 167 303					
PIAC	20 819 024					
BM önértő	17 927 270			17 927 270		
Településfejlesztési sor				369 987 110		
Derecskei Gondozási Központ fejlesztése				99 570 000	4 922 550	4 922 550
Piac épületében elektromos hálózat bővítése				1 360 488	1 360 488	1 360 488
ÖSSZESEN:	619 441 278			1 053 372 549	188 156 815	188 156 815

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Előirányzat
Összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Zöld Város kialakítás Derecskén TOP-4.2.1.2-15-HB1-2016-00007

Hitel törlesztés

Forintban!

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások						Összes teljesítés	2023. után
		Évenkénti ütemezés							
		2019. előtti teljesítés	2020. XII. 31-ig teljesítés	2021. XII. 31-ig teljesítés	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás									
Társfinanszírozás							200 000 000		
Hitel	200 000 000	200 000 000							
Egyéb forrás									
Források összesen:	200 000 000	200 000 000							
Teljesítés	200 000 000		22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	88 896 000	111 104 000	
Kamat törlesztés	30 707 676		5 625 475	5 625 474	5 625 474	4 149 801	21 026 224	9 681 452	
Kiadások összesen:	230 707 676		27 849 475	27 849 474	27 849 474	26 373 801	109 922 224	120 785 452	

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Élhetőbb gyermekkor" a Derecskei Járásban EFOP - 1.4.2 -16

Forintban!

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások						Összes teljesítés	2023. után
		Évenkénti ütemezés							
		2019. előtti teljesítés	2020. XII. 31-ig teljesítés	2021. XII. 31-ig teljesítés	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	371 405 000	65 902 000	46 093 000	49 388 000	82 394 398	86 603 304	330 380 702	41 024 298	
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	371 405 000	65 902 000	46 093 000	49 388 000	82 394 398	86 603 304	330 380 702	41 024 298	
Személyi jellegű	271 710 000	69 747 000			42 816 832	20 505 372	133 069 204	138 640 796	
Beruházások, beszerzések									
Szolgáltatások igénybe vétele	99 695 000	58 778 000	984 000	1 156 000	29 886 342	8 299 566	99 103 908	591 092	
Adminisztratív költségek						145 000	145 000	-145 000	
Kiadások összesen:	371 405 000	128 525 000	984 000	1 156 000	72 703 174	28 949 938	232 318 112	139 086 888	

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00038 Közoktatáshoz kapcsolódó épületek energetikai korszerűsítése Derecskén

Forintban!

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Összes teljesítés	2023. után	
		Évenkénti ütemezés						
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F	G	H	
Saját erő	55 411 929		55 411 929	14 908 000		14 908 000	40 503 929	
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	147 200 007		147 200 007		147 200 007	147 200 007		
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	202 611 936		202 611 936	14 908 000	147 200 007	162 108 007	40 503 929	
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	202 611 936		202 611 936	14 908 000		14 908 000	187 703 936	
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	202 611 936		202 611 936	14 908 000		14 908 000	187 703 936	

5. melléklet a ... 2023 () önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00058 - Élhető Derecske

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés				
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F		G	H	
Saját erő	38 999 998		38 999 998		3 600 000		3 600 000	35 399 998	
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	240 000 000		240 000 000		240 000 000		240 000 000		
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	278 999 998		278 999 998		3 600 000		243 600 000	35 399 998	
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	278 999 998		278 999 998		3 600 000		3 600 000	275 399 998	
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	278 999 998		278 999 998		3 600 000		3 600 000	275 399 998	

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-3.3.2-21-HB1-2022-00003 Derecskei Gondozási Központ fejlesztése

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés				
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F		G	H	
Saját erő	10 101 497		10 101 497		1 651 000		4 922 550	3 527 947	
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	99 570 000		99 570 000		99 570 000		99 570 000		
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	109 671 497		109 671 497		1 651 000		104 492 550	3 527 947	
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	109 671 497		99 570 000		1 651 000		4 922 550	103 097 947	
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	109 671 497		99 570 000		1 651 000		4 922 550	103 097 947	

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00011 Belterületi utak fejlesztése Derecskén

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés				
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F		G	H	
Saját erő	14 816 600		14 816 600		7 518 400		3 600 000	3 698 200	
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	240 000 000		240 000 000		240 000 000		240 000 000		
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	254 816 600		254 816 600		7 518 400		243 600 000	3 698 200	
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	240 000 000		240 000 000		7 518 400		3 600 000	228 881 600	
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	240 000 000		240 000 000		7 518 400		3 600 000	228 881 600	

6.1. melléklet a ... 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés		Derecske Város Önkormányzata			01
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás			01
Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
	Önkormányzatok működésének általános támogatása	1 207 306 917	1 410 437 337	1 497 128 302	106%
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	287 565 240	300 043 147	281 491 480	94%
1.1.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	305 620 409	311 657 713	102%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	207 650 224	286 056 731	293 209 840	103%
1.3.	Települési önkormányzatok gyermekékezetési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékezetési feladatainak támogatása	379 271 963	477 510 629	484 543 816	101%
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.7.	Elszámolható származék bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.8.	Önkormányzatok működési támogatásait (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	100%
1.9.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
1.10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
1.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
1.13.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	186 272 723	282 823 417	374 995 558	133%
1.14.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
1.15.	1.14.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	473 000 000	473 000 000	602 938 996	127%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
3.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Tárgyi típusú adók	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.5.	ebből: építményadó	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.6.	ebből: magánszemélyek kommunális adója	22 000 000	22 000 000	21 157 752	96%
3.7.	Állandó jelleggel végzett iparüzemi tevékenység után fizetett helyi iparüzemi adó	430 000 000	430 000 000	561 555 206	131%
3.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	ebből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	ebből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.11.)	253 449 000	283 665 361	219 307 842	77%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 000 000	21 000 000	22 350 646	106%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	38 000 000	38 000 000	11 545 080	30%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	40 000 000	40 000 000	38 095 726	95%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 000 000	37 000 000	27 091 045	73%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kanutbevételek és más nyereségjellegű bevételek		29 589 145	29 589 347	100%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek		627 216	306 031	49%
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)		4 470 000	5 102 362	114%
5.1.	Immateriális javak értékesítése			1 740 157	
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4 470 000	3 362 205	75%
5.4.	Részvételcsékek értékesítése				
5.5.	Részvételcsékek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+...+ 6.5.)	700 000	700 000	655 078	94%
6.1.	kivülről				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól				
6.3.	nemzetközi szervezetektől				
6.4.	kivülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	700 000	655 078	94%
6.5.	6.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	kivülről				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	kivülről				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 321 655 924	3 148 415 545	3 067 439 322	97%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+ 10.4.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

6.1. melléklet a ... 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Derecske Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
10.2.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.4.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	463 497 032	518 360 019	518 360 019	100%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	463 497 032	518 360 019	518 360 019	100%
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Beföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi irányító szervi támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.5.)				
13.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől				
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +15.)	463 497 032	559 222 425	559 222 425	100%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+16)	2 785 152 956	3 707 637 970	3 626 661 747	98%

Megnevezés	Derecske Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forinban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások					
		1 267 323 053	1 131 626 959	1 026 031 574	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)				91%
1.1.	Személyi juttatások	228 478 707	245 928 043	240 375 024	98%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 844 936	25 735 982	23 634 909	100%
1.3.	Dologi kiadások	668 561 274	694 947 041	668 601 841	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863	81%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 318 328	81 845 612	67 159 937	82%
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	12 286 306	7 754 997	3 472 814	45%
1.7.	- Törvényi előírás alapján befizetések		21 757 022	21 757 022	100%
1.8.	- Elvonások és befizetések	21 757 022	14 990 973	6 322 481	42%
1.9.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré				
1.10.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré				
1.11.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		1 853 239	1 853 239	100%
1.13.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré				
1.14.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Működési célú támogatások az Európai Uniónak	16 275 000	35 489 381	33 754 381	95%
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	268 719 808	53 400 281		0%
1.19.	Tartalékok	215 319 527			
1.20.	- az 1.19-ből - Általános tartalék	53 400 281	53 400 281		0%
1.21.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	621 644 478	1 570 874 744	231 954 765	15%
2.1.	Beruházások	2 203 200	517 216 640	43 797 950	8%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 815	18%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.5.-ből	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 888 967 531	2 702 501 703	1 257 986 339	47%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (4.1.+...+4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	873 961 425	977 356 267	961 631 636	98%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	836 363 795	939 758 637	924 034 006	98%
6.4.	Pénzeszközök lekötötti betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				
7.6.	Irányító szervei támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	896 185 425	1 005 136 267	983 855 636	98%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 785 152 956	3 707 637 970	2 241 841 975	60%
				1 384 819 772	
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		40,0	15,0	15,0	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszám a (fő)		150	150	150	100%

Költségvetési szerv	Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

<i>Forintban!</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 000 000	3 000 000	2 067 838	69%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	1 993 021	66%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			74 817	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 344 586	2 344 586	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 344 586	2 344 586	100%
2.4.	2.3-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	3 000 000	5 344 586	4 412 424	83%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	235 309 285	250 449 559	249 545 374	100%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	523 314	523 314	523 314	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	234 785 971	249 926 245	249 022 060	100%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	238 309 285	255 794 145	253 957 798	99%

Kiadások					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	237 259 285	245 241 132	242 517 391	99%
1.1.	Személyi juttatások	173 734 667	188 429 975	187 355 904	99%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 807 507	27 834 814	27 222 070	98%
1.3.	Dologi kiadások	38 717 111	28 470 353	27 433 427	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		505 990	505 990	100%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 050 000	10 553 013	10 503 781	100%
2.1.	Beruházások	1 050 000	10 553 013	10 503 781	100%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	238 309 285	255 794 145	253 021 172	99%
<i>936 636</i>					
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		36	34	34	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

Költségvetési szerv	Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forinthan!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	20 000 000	22 233 327	22 406 340	101%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 748 000	17 506 525	17 011 650	97%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			114 391	
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 252 000	4 726 802	3 230 349	68%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			4	
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			2 049 946	
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 671 220	4 571 220	274%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 671 220	4 571 220	274%
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 409 200	2 424 200	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	20 000 000	26 313 747	29 401 760	112%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	119 917 785	121 872 785	117 648 158	97%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 948 824	9 948 824	9 948 824	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	109 968 961	111 923 961	107 699 334	96%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	139 917 785	148 186 532	147 049 918	99%

Kiadások					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	137 217 785	142 511 532	137 116 742	96%
1.1.	Személyi juttatások	67 876 780	73 376 780	71 784 825	98%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 667 181	10 747 181	9 424 023	88%
1.3.	Dologi kiadások	59 673 824	57 845 314	55 365 637	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		542 257	542 257	100%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 700 000	5 675 000	5 525 665	97%
2.1.	Beruházások	2 700 000	5 675 000	5 525 665	97%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	139 917 785	148 186 532	142 642 407	96%
				4 407 511	
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		14	14	14	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

Költségvetési szerv	Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	65 000 000	68 250 000	74 221 538	109%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			268 877	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	65 000 000	68 250 000	72 569 972	106%
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek			5	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			1 382 684	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	65 000 000	68 250 000	74 221 538	109%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	180 760 416	214 195 630	211 296 806	99%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 025 459	2 042 733	2 042 733	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	178 734 957	212 152 897	209 254 073	99%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	245 760 416	282 445 630	285 518 344	101%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	244 910 416	281 482 969	277 553 925	99%
1.1.	Személyi juttatások	115 133 200	142 458 624	141 754 620	100%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 067 616	19 969 407	19 969 407	100%
1.3.	Dologi kiadások	112 709 600	119 054 938	115 829 898	97%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	850 000	962 661	838 451	87%
2.1.	Beruházások	850 000	962 661	838 451	87%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	245 760 416	282 445 630	278 392 376	99%

7 125 968

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	29	29	29	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

6.5. melléklet a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv	Derecskei Mese-Vár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 500 000	1 500 000	1 531 838	102%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			284 774	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 500 000	1 500 000	1 243 229	83%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek			2	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			3 833	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 500 000	1 500 000	1 531 838	102%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	317 242 089	344 399 701	340 136 116	99%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 368 183	4 368 183	4 368 183	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	312 873 906	340 031 518	335 767 933	99%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	318 742 089	345 899 701	341 667 954	99%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	318 742 089	339 902 372	333 255 738	98%
1.1.	Személyi juttatások	248 570 698	266 152 472	265 451 595	100%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 735 391	41 377 760	40 072 413	97%
1.3.	Dologi kiadások	34 436 000	32 372 140	27 731 730	86%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		5 997 329	5 996 747	100%
2.1.	Beruházások		5 997 329	5 996 747	100%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	318 742 089	345 899 701	339 252 485	98%

2 415 469

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	54	44,5	44,5	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv	Derecskei Manó-Vár Bölcsőde	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Államháztartás általános forgalmi adó visszatérítése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3 -ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2 -ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		25 724 016	22 290 606
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)		25 724 036	22 290 606
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		25 724 016	22 290 606

87%

87%

87%

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		25 224 016	21 926 046
1.1.	Személyi juttatások		18 931 750	18 575 849
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 831 002	2 462 468
1.3.	Dologi kiadások		3 461 264	887 729
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		500 000	152 473
2.1.	Helyhatóságok		500 000	152 473
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3 -ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		25 724 016	22 078 519
				212 087
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			11	11
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

87%

98%

87%

26%

30%

30%

86%

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSÁNAK MELLÉKLET A/2018. (.....) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETHEZ

7. melléklet a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány			Kötelezettséggel terhelt maradvány
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási	
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G	
1.	Derecskei Város Önkormányzata	1 384 819 772		1 384 819 772	50 323 852	1 334 495 920	1 328 958 708 Ft
2.	Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	936 626		936 626	936 626		686 899 Ft
3.	Derecskei Városi Művelődési Központ és Könyvtár	4 407 511		4 407 511	4 407 511		4 407 511 Ft
4.	Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	7 125 968		7 125 968	7 125 968		7 125 968 Ft
5.	Derecskei Mese-Vár Óvoda	2 415 469		2 415 469	2 415 469		2 917 277 Ft
6.	Derecskei Manó-Vár Bölcsőde	212 087		212 087	212 087		0
7.							
8.							
9.							
10.							
Összesen:		1 399 917 433		1 399 917 433	65 421 513	1 334 495 920	1 344 096 363
							55 821 070

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összege			Módosított támogatás összege	Kieg. 5. cím szerinti	ÖSSZES TÁMOGATÁS	Tervezési támogatás összege
		A	B	C				
	HIVATALTÁMOGATÁS	158 303 830	9 606 204	167 099 070			167 099 070	167 099 070
	ZÁLDTERÜLET KEZELÉS	13 546 800		13 546 800			13 546 800	13 546 800
	ÉPÜLMELÉSI FELADATOK	19 597 500	2 471 067	22 068 567			22 068 567	22 068 567
	KÖZLEKÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	56 148 000		56 148 000			56 148 000	56 148 000
	KÖZTÉRREHÉLYTARTÁS	3 856 110		3 856 110			3 856 110	3 856 110
	KÖZTÉRREHÉLYTARTÁS	14 201 200		14 201 200			14 201 200	14 201 200
	LOKÁLI KÖZTERREHÉLYTARTÁS TÁMOGATÁSA	204 000		204 000			204 000	204 000
	LOKÁLI KÖZTERREHÉLYTARTÁS TÁMOGATÁSA	2 222 800		2 222 800			2 222 800	2 222 800
	LOKÁLI KÖZTERREHÉLYTARTÁS TÁMOGATÁSA	28 868 240	12 417 907	41 286 147			41 286 147	41 286 147
	LOKÁLI KÖZTERREHÉLYTARTÁS TÁMOGATÁSA	16 052 400		16 052 400			16 052 400	16 052 400
	LOKÁLI KÖZTERREHÉLYTARTÁS TÁMOGATÁSA	213 620 840		213 620 840			213 620 840	213 620 840
	GYODVA BÉRTTÁMOGATÁS							
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	40 700 000		40 700 000			40 700 000	40 700 000
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	34 020 000	4 029 210	38 049 210			38 049 210	38 049 210
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	259 958 840	81 861 500	341 820 340			341 820 340	341 820 340
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	14 116 450	16 100 920	30 217 370			30 217 370	30 217 370
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	2 981 720	-506 003	2 475 717			2 475 717	2 475 717
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	6 154 724	958 672	7 113 396			7 113 396	7 113 396
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	47 470 900	9 470 034	56 940 934			56 940 934	56 940 934
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	20 297 750	5 443 120	25 740 870			25 740 870	25 740 870
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	10 651 000	1 609 010	12 260 010			12 260 010	12 260 010
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	8 478 000	514 200	8 992 200			8 992 200	8 992 200
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	7 880 946	1 086 200	8 967 146			8 967 146	8 967 146
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	6 830 070	-1 064 400	5 765 670			5 765 670	5 765 670
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	10 339 500	1 270 500	11 610 000			11 610 000	11 610 000
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	1 011 800	-423 800	588 000			588 000	588 000
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	3 000 000		3 000 000			3 000 000	3 000 000
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	10 271 000	1 271 000	11 542 000			11 542 000	11 542 000
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	20 922 000	6 914 807	27 836 807			27 836 807	27 836 807
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	10 806 000	1 691 4 800	12 497 400			12 497 400	12 497 400
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	2 781 440	5 231 700	8 013 140			8 013 140	8 013 140
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	20 170 700	2 530 000	22 700 700			22 700 700	22 700 700
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	379 271 963	72 034 972	451 306 935			451 306 935	451 306 935
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	28 238 151	4 423 000	32 661 151			32 661 151	32 661 151
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	72 000 000	-72 000 000	0			0	0
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	31 778 504		31 778 504			31 778 504	31 778 504
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	26 203 694		26 203 694			26 203 694	26 203 694
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	106 579 726		106 579 726			106 579 726	106 579 726
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	21 757 022		21 757 022			21 757 022	21 757 022
	GYODVA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	1 042 791 216		1 042 791 216			1 042 791 216	1 042 791 216
	Összesen:						1 149 370 942	1 149 370 942
	Összesen:						1 149 370 942	1 149 370 942

* Magyarországi 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022 évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 054 249 962	1 127 613 920	1 122 132 744
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	231 292 050	300 043 147	281 491 480
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	250 492 837	305 620 409	311 657 713
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	405 565 986	477 510 629	484 543 816
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 523 201	32 661 151	32 661 151
1.5.	Működési célú kva támogatások és költségvetési támogatások	111 142 554		
1.6.	Helyi önkormányzatok költségvetési támogatásai	36 234 334	11 778 584	11 778 584
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	366 004 977	386 839 223	381 911 364
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	1 233 236		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	364 771 741	286 839 223	381 911 364
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	154 652 024	976 142 847	742 306 742
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	154 652 024	976 142 847	742 306 742
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	341 876 123	473 000 000	602 938 996
4.1.	Építményadó	16 285 949	16 000 000	16 150 428
4.2.	Kommunális adó	21 587 645	22 000 000	21 157 752
4.3.	Iparköltségi adó	300 129 823	430 000 000	561 555 206
4.4.	Tulajterhelési díj	952 626	1 000 000	1 150 301
4.5.	Órjárműadó			
4.6.	Műgépemlékek jövedelemadó	10 078		111 036
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 910 002	4 000 000	2 814 273
4.8.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási mák			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	234 732 294	378 648 688	319 535 396
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 479 709	18 000 000	13 607 427
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	31 044 503	41 506 525	41 908 968
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	10 608 765	39 500 000	12 902 700
5.4.	Tulajdonosi bevételek	19 009 204	21 000 000	24 351 079
5.5.	Ellátási díjak	58 370 473	108 250 000	110 665 698
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 322 612	41 726 802	30 321 394
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 578 001	78 449 000	50 836 304
5.8.	Kamatbevételek	386	29 589 145	29 589 358
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	10 490 055		643 617
5.10.	Biztosítói által fizetett kártérítés			891 540
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 828 586	627 216	3 817 311
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		4 470 000	5 102 362
6.1.	Immateriális javak értékesítése			1 740 157
6.2.	Ingatlanok értékesítése			3 362 205
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4 470 000	
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	3 839 208	3 109 200	3 079 278
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 839 208	3 109 200	3 079 278
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 500 000		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 500 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	2 156 854 588	3 249 823 878	3 177 006 882
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	606 558 872	535 243 073	535 243 073
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	606 558 872	535 243 073	535 243 073
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	37 597 630	40 862 406	40 862 406
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	37 597 630	40 862 406	40 862 406
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártó betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	644 156 502	576 105 479	576 105 479
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 801 011 090	3 825 929 357	3 753 112 361

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2022 évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 865 477 265	2 165 988 980	2 038 401 416
1.1.	Személyi juttatások	863 960 380	935 277 644	925 297 817
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116 970 217	128 496 146	124 785 290
1.3.	Dologi kiadások	834 384 624	936 151 050	895 850 262
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 029 597	29 770 000	24 259 863
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	35 132 447	82 893 859	68 208 184
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések		7 754 997	3 472 814
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		21 757 022	21 757 022
1.8.	- Elvonások és befizetések	15 215 758	14 990 973	6 322 481
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	30 225	2 901 486	2 901 486
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
1.15.	- Arányosított, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	19 886 464	35 489 381	33 754 381
1.18.	Tartalékok		53 400 281	
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék		53 400 281	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	352 942 948	1 594 562 747	254 971 982
2.1.	Beruházások	283 061 908	540 904 643	66 815 067
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	66 852 989	1 053 372 549	188 156 815
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 028 051	285 555	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 218 420 213	3 760 551 727	2 293 373 298
4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülré (4.1. + ... + 4.3.)	16 668 000	27 780 000	22 224 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	16 668 000	27 780 000	22 224 000
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	30 679 804	37 597 630	37 597 630
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 679 804	37 597 630	37 597 630
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatlanok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	47 347 804	65 377 630	59 821 630
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 265 768 017	3 825 929 357	2 353 194 928

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2023. előtti kifizetés	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években					Még fennálló kötelezettség $L=(G+...+K)$	
						2024.	2025.	2026.	2027.	2027. után		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		
1.	Működési célú hitelfőlesztés (tőke+kamat)											
2.												
3.												
4.	Felhalmozási célú hitelfőlesztés (tőke+kamat)		230 707 676	83 548 423	26 373 801	25 635 964	24 898 127	24 160 290	23 422 454	22 668 617	120 785 452	
5.	OTP Bank Nyrt. Kölcsónszerződés összesen	2018	230 707 676	83 548 423	26 373 801	25 635 964	24 898 127	24 160 290	23 422 454	22 668 617	120 785 452	
	OTP Bank Nyrt. Kölcsónszerződés TÖKE		200 000 000	66 672 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 208 000		
	OTP Bank Nyrt. Kölcsónszerződés KAMAJ		30 707 676	16 876 423	4 149 801	3 411 964	2 674 127	1 936 290	1 198 454	460 617		
6.												
7.	Beruházás feladatonként											
8.												
9.	Felújítás célonként											
10.												
11.	Egyéb		208 053 889	18 493 679	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	120 208 915	175 689 951	
12.	Közvilágítás	2020	208 053 889	18 493 679	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	120 208 915	175 689 951	
13.												
14.	Összesen (1+4+7-9+11)		438 761 565		40 244 060	39 506 223	38 768 386	38 030 549	37 292 713	142 877 532	296 475 403	

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forinban!

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2024. után
					2023.	2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
"2023;" . december 31-én "

Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	40 862 406						40 862 406
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		40 862 406						40 862 406
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		40 862 406						40 862 406

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezménye)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	7 033 764	6 886 325
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	7 033 764	6 886 325
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.	Házi orvosi, gyermek és fogorvosi rendekkö rezsiköltsége	3 135 398	3 135 398
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	10 169 162	10 021 723

K I M U T A T Á S
A 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Teljesítés (%)
1.	ALAPÍTVÁNYOK		350 000	350 000	350 000	100%
2.	DERECSCKE MŰVÉSZETOKTATÁSI ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	150 000	150 000	150 000	100%
3.	DERECSCKE VÁROS KÖZGYŰJTEMÉNYÉRT ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
4.	EGYHÁZAK		390 000	390 000	390 000	100%
5.	REFORMÁTUS	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
6.	KATÓLIKUS	Működési célú támogatás	95 000	95 000	95 000	100%
7.	BAPTISTA	Működési célú támogatás	95 000	95 000	95 000	100%
8.	TÁRSADALMI ÖNSZERVEZŐDÉSEK		7 585 000	7 285 000	7 285 000	100%
9.	DERECSCKE LABDARÚGÓ SPORTEGYESÜLET	Működési célú támogatás	3 800 000	3 800 000	3 800 000	100%
10.	DERECSCKE SZIVÁRVÁNY HAGYOMÁNYŐRZŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
11.	DERECSCKEI POLGÁRŐRSÉG KÖZHASZNÚ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	300 000	0	0	0%
12.	DERECSCKEI IFJÚSÁGI FÜVŐSZENEKAR EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 185 000	1 185 000	1 185 000	100%
13.	DERECSCKE IFJÚSÁGÁRT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	900 000	900 000	900 000	100%
14.	DEBRECENI AQUASPORT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
15.	HADÚ SPECIÁLIS KUTATÓ-MENTŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
16.	EGYÉB SZERVEZETEK (KULT.BIZ. HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 750 000	1 750 000	1 750 000	100%
17.	EGYÉB SZERVEZETEK (POLG.MESTERI HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 200 000	1 200 000	532 000	44%
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
Összesen:			11 275 000	10 975 000	10 307 000	94%

7.1. tájékoztató tábla a 2024 () önkormányzati rendelethez
VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről
2023. év

ESZKÖZÖK	Számszám	Forrásban		
		Bruttó	Könyv szerinti	Beoszt.
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	38 569 691		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 800 900 852	7 400 532 781	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 579 865 192	7 311 437 750	
1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 239 418 990	88 498 886	
2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tevénytárlatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalmképtelen tevénytárlatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tevénytárlatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tevénytárlatok	16.			
3.4. Üzleti tevénytárlatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	70 616 165	70 616 165	
4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		127 716 200	
I. Tartás részesedések (30+31+32+33)	29.		127 716 200	
1.1. Forgalmképtelen tartás részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartás részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartás részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartás részesedések	33.			
2. Tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalmképtelen tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
IV. Kincsesdőlő, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONRA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	10 928 470 644	7 528 248 981	
I. Készletek	46.		9 286 186	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONRA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		2 286 186	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	50.			
III. Forrisszámlák	51.		1 470 754 210	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		1 470 754 210	
I. Költségvetési évből esedékes követelések	54.		62 827 832	
II. Költségvetési évből követően esedékes követelések	55.		234 328 419	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		792 006 863	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		1 089 163 114	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem működő eszközök elszámolása	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		26 436 438	
F) AKTÍV IDŐBEJELI ELIATÁROLÁSOK	61.		705 061	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	10 928 470 644	10 144 593 981	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

0

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 922 238 165
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	215 637 997
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	198 435 714
IV. Felhalmozott eredmény	04.	431 921 542
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	166 594 755
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	4 934 828 173
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	23 250 794
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	185 050 967
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	99 050 139
II) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	307 351 900
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 902 413 911
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	10 144 593 984

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		1 165 333 482
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	XXXX	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	XXXX	
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	XXXX	
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		XXXX	1 165 333 482

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Derecske Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben

8. tájékoztató tábla a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.	100%	124 630 000 Ft	
2.	HBM-i Temetkezési Vállalat		2 639 000 Ft	
3.	Derecske és Térsége Vidékfejlesztési Nonprofit Kft.		100 000 Ft	
4.	Debreceni Agglomerációs Hulladékgazdálkodási Társulás		150 000 Ft	
5.	Hajdúsági Gabona Zrt.		20 000 Ft	
6.	Alföldi Szakképző Nonprofit Kft.		100 000 Ft	
7.	Hajdú – Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.		20 000 Ft	
8.	TRV Zrt.		7 200 Ft	
9.	Debreceni Vízmű Zrt.		10 000 Ft	
10.	Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.		40 000 Ft	
11.				
12.				
13.				
14.				
ÖSSZESEN:			127 716 200	

9. tájékoztató tábla a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	606 911 304
2.	• Bankszámlák egyenlege	606 911 304
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	16 669 146 367
5.	Kiadások (-)	15 269 228 934
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-831 454
7.	Pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	2 005 997 283
8.	• Bankszámlák egyenlege	1 470 754 210
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
Maradvány összege		535 243 073

10. sz. tájékoztató tábla

A/2024. (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi KÖZHATALMI BEVÉTELEI

4.1. HELYI ADÓK

Cím szám	MEGNEVEZÉS	2022. évi terv	Teljesítés 12.31.	Telj %-ban
	VAGYONI TÍPUSÚ ADÓ	38 000 000	37 308 180	98
4.1.	Építményadó	16 000 000	16 150 428	101
4.2.	Kommunális adó	22 000 000	21 157 752	96
	TERMÉKEK ÉS SZOLG.ADÓI			
4.3	Iparüzési adó	430 000 000	561 555 206	131
	ÖSSZESEN	468 000 000	598 863 386	128

adatok Ft-ban

	Gépjárműadó	0	0	
--	--------------------	----------	----------	--

4.4. EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK

	Termőföld bérbead.		111 036	0
	Helyi adó bírság és pótlék	2 500 000	2 582 814	103
	Egyéb bírság	1 500 000	231 459	15
	Talajterhelési díj	1 000 000	1 150 301	115
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Kéményseprői közhatalmi bevétel			
	Egyéb			
	ÖSSZESEN	5 000 000	4 075 610	82

3. ÖNKORMÁNYZAT SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI

		473 000 000	602 938 996	127
--	--	-------------	-------------	-----

Társadalom és szociálpolitikai juttatások alakulása 2023. évben

Önkormányzati hatáskörbe tartozó juttatások

Adatok: Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Fő	2021. évi módosított előirányzat	2022. évi Előirányzat	2023. évi Előirányzat	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %
	Önkormányzati támogatás ebből:							
1.	Települési támogatás	600	5 550 000	6 000 000	6 000 000	5 550 000	5 538 196	100%
2.	Házassági évforduló alkalmából eseti támogatás	25	250 000	200 000	250 000	250 000	250 000	100%
	ESETI PENZBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	625	5 800 000	6 200 000	6 250 000	5 800 000	5 788 196	100%
3	Köztetetés	15	2 250 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 131 400	85%
4.	Természetben nyújtott ellátás	2 942	10 100 000	10 500 000	18 250 000	20 070 000	15 310 267	76%
	- beteg gyerekek támogatása	45	900 000	900 000	900 000	1 350 000	1 080 000	80%
5.	- idősek karácsonyi csomagja	1650	6 000 000	6 400 000	6 880 000	8 250 000	6 995 529	85%
6.	Idősek hulladékszállítási díja	500	3 200 000	3 200 000	3 000 000	3 000 000	1 552 376	52%
7.	Babacsomag	120			1 200 000	1 200 000	840 000	70%
8.	Iskolakezdési támogatás	627			6 270 000	6 270 000	4 842 362	77%
	TERMESZETBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	2 957	12 350 000	13 000 000	20 750 000	22 570 000	17 441 667	77%
	NEM RENDSZRES ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN	3 582	18 150 000	19 200 000	27 000 000	28 370 000	23 229 863	82%

Megnevezés	2023. évi nyitó adat (fő)			Módosítás	2023. évi záró adat
	Állományi létszám	Projektben részt vevő	Összesen		
Köztisztviselők	36		36	-2	34
Ebből: ÖK. Igazgatás	36		36	-2	34
Polgármesteri Hivatal összesen:	36	0	36	-2	34
<i>Polgármester, alpolgármester</i>	2		2	-1	1
<i>Közalkalmazottak</i>	2		2		2
- ebből: Mezőőr	2		2		2
Egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó álláshelyek	4,5		4,5	-4,5	0
ebből: Védőnő	4		4	-4	0
ebből: Házi gyermekorvosi asszisztens	0,5		0,5	-0,5	0
Munka Törvénykönyve alapján foglalkozt.	12	19,5	31,5	-19,5	12
Takarító	4		4		4
Karbantartó	4		4	0	4
Irányító	1		1		1
Pályázati referens	1		1		1
Piac üzemeltetési munkatárs	1		1		1
Közfoglalkoztatási szervező	1		1		1
EFOP-1.4.2-16-2016-00027 Integrált térségi gyermekprogramok		14	14	-14	0
EFOP-3.9.2-16-2016-00033 Humánkapacitás fejlesztése		3	3	-3	0
EFOP-1.2.-11-16-2017-00057 Esély Derecskén		0,5	0,5	-0,5	0
TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002 Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei járásban		2	2	-2	0
Önkormányzat összesen:	20,5	19,5	40	-25	15
Derecskei Mese-Vár Óvoda	54		54	-9,5	44,5
ebből: óvoda	44		44	0,5	44,5
bölcsőde	10		10	-10	0
Derecskei Manó-Vár Bölcsőde	0		0	11	11
Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár	14		14		14
Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	29		29		29
Intézmények összesen:	97	0	97	1,5	98,5
ÖSSZESEN:	153,5	19,5	173	-25,5	147,5

2./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal – Időszak: 2023. év

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: a következő napirendi pont „Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal – Időszak: 2023. év”. Ezt a beszámolót a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. készítette, mivel hozzá tartoznak a bérlakások, szociális, piaci és költség alapon kiadható bérlakások is. Itt van körünkben a DEVAG Kft. ügyvezetője, és szeretném megkérdezni, hogy szeretne-e hozzászólni ehhez a napirendi ponthoz, vagy valamivel kiegészíteni?

Lakatos Gergő ügyvezető: igen szeretnék. Köszönöm a szót! Mint ismeretes, ez az ingatlanl kapcsolatos téma egy nagyon nehéz ügy mind a Testület, mind a bizottságok számára. Nagyon hosszan lehetne róla beszélgetni. A jelen beszámoló, amit készítettünk, az érdemi része inkább a pénzügyi elszámolásra vonatkozik, azonban bátorkodtam egy tapasztalat megosztó, személyes véleményekkel kiegészített beszámolót is mellé tenni, mégpedig amiatt, mert május végén tárgyalja majd a Képviselő-testület a felülvizsgálatát, és ezt egy gondolatébresztőnek szántam. Városgazdálkodási Kft.-nél vannak a lakások nagy részének az üzemeltetésre. Itt beszélünk szociális, piaci, költségelvé, Esély Otthon lakásokról stb., és azért is nehéz ezeknek a kezelése és átlátása, mivel ilyen sokszínűek. Találkozhatunk élethosszig tartóval is, szolgálati jelleggel is, illetve előfordult már a háború elején rendkívüli eset is. Ami minket érintett a tavalyi évben az a nyilvántartások és a kapcsolattartás hiánya volt. Semmilyen pontos információnk nem volt az ingatlanról. Nem rendelkezünk fotódokumentációval, és volt olyan, hogy telefonszám sem volt 1-2 lakóhoz megadva. Bármire szükségünk lett volna, egyszerűen nem tudtuk velük felvenni a kapcsolatot, csak ha kimegyünk a helyszínre. Úgy alakult az élet, hogy mind a Hivatalnál, mind a Városgazdálkodási Kft.-nél két új kollégánót tölti be ezt a feladatkört. Őket szeretném nevesíteni is, mert nagyon szép munkát végeztek. Az egyik Orbánné Porkoláb Edit a Hivatal részéről, valamint Szöllősi-Kiss Adrienn a Városgazdálkodási Kft.-től. Felállítottak egy jegyzőkönyv mintát, ami több mint 10 oldalas lett. Körbejárták a helyszíneket, és ragaszkodtam ahhoz, hogy én is részt vegyek ezeken a helyszíni bejárásokon, hiszen egyrészt ügyvezetőként szerettem volna saját szememmel látni az ingatlanok helyzetét, az állapotokat, találkozni a lakókkal. Ezen bejárások alkalmával összeköttem műszaki végzettségemből adódóan magát a karbantartási és felújítási terv elkészítését is. A karbantartások eddig eseti jelleggel működtek. Ha valakinél elromlott valami, szóltak a Városgazdálkodási Kft.-nek és elvégeztük. Most szeretnénk egy másfajta elven elindulni az idén, mégpedig, hogy készítettünk külön egy karbantartási tervet is az én, valamint a lakók jelzései alapján. Nem biztos, hogy ez jól fog működni, de év végén majd újra tárgyaljuk, valamint a felújítási tervet és így fogadta el a Testület, hogy minél szélesebb körben apróbb munkát végezzen a Városgazdálkodás. A lakók esete megint egy tárgyalandó kérdéskör, mert azt látjuk a gyakorlatban, hogy 10-ből egy lakó csak, akire azt tudnám mondani, hogy igen, jó gazdája az adott lakásnak. A maradék 9-nél nem igazán ezt látjuk. Konkrétan egy példát szeretnék itt elmondani, amikor a karbantartási tervbe zuhanytálca szilikonozást voltam hajlandó beírni, mert nem volt képes megjavítani az ott lakó ezt sem. Elvárások a bentlakók részéről vannak, de úgy gondolom, hogy a mellérendelt, kifizetett bérelti díj az azonban minimális – a lakásrendelet szerinti négyzetméter alapú –, ezért most ezt a helyzetet így kilátástalannak tartom. Akkor ott van még az élethosszig tartó bérelti jogviszonyoknál, hogy egyáltalán arra érdemes-e így, ilyen formában költeni, mert ha a bentlakó nem érzi sajátjának, pedig tudja, hogy végig ott fog maradni, akkor mi miatt erőltessük meg magunkat, hogyha egy apró dolgot sem tud elvégezni, azért az ingatlanért, amit ő használ, nem pedig mi. A Testület és a bizottságok kezében van a döntés, hogy ezen a jelenlegi rendszeren akar-e módosítani.

Nekem az a személyes véleményem, hogy itt inkább az a kérdés, hogy egyáltalán lehet-e?
Köszönöm!

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: köszönjük!

Szombati Zoltánné bizottsági tag: egy kis részét mi is tapasztaltuk a szociális lakásoknál.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: igen, mi tegnap beszéltünk erről Katival egyébként, hogy mennyire jó-e az, hogy valaki mondjuk egy szociális bérlakást megkap, és akkor onnantól kezdve ott van, más pedig már nem kap rá lehetőséget.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: ezért van, hogy határozott időre vannak most már a lakások bérbe adva. A '90-es években, illetőleg az azt megelőző tanácsrendszer időszakában voltak határozatlan idejűek a lakások, és azok jogfolytonosan fennállnak, azzal nem tudunk mit tenni. Az elkövetkező időszakban csak határozott idejűeket adunk ki.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: szerintem nagyon sok mindenkinek lenne igénye ilyen szociális bérlakásra is. Úgy gondolom, hogy ez átmenti jelleggel kellene, hogy működjön, hogy más is kapjon lehetőséget.

Szöllősi Anita bizottsági tag: igen, és családokat támogatni, mert ha megnézzük, nagyon sok egyedülálló is van nemcsak szociális lakásban, hanem önkormányzati lakásban is. Úgy gondolom, hogy családoknak kellene segíteni, mivel, ha azt nézzük, hogy az egyedülálló alapvetően az egy főre jutó bevétele alapján megnyerné már a pontozás alapján, de miért nem segítünk a családoknak inkább. Azt láttam, hogy az elmúlt időszakban és a tavalyi időszakban is volt olyan, aki nem tudta befejezni az építkezést és rászorult volna arra, hogy 1-2 évig még ott lakjon, mondjuk szociális lakásban. Esetleg érkezett a baba és nem akartak a szülőknek gondot okozni és nem tudtunk nekik lakást biztosítani, mert nem volt lehetőség rá. Úgy gondolom, hogyha valaki családot vállal, elsősorban a gyerekeknek a biztonsága az, amit szempontként kell figyelembe venni. Aki egyedülálló, az véleményem szerint meg tudja oldani magának is.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: olyan ez mintha egyszeri lehetőség lenne, és aki akkor megnyerte az úgy éli meg, hogy onnantól bebiztosította magát. Az neki megvan, senki más nem kap lehetőséget. Véleményem szerint ilyen forgószínpad szerűen kellene ezt tenni.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: nekem a karbantartással kapcsolatban van még észrevételem. Amikor mi is kint voltunk helyszíni bejáráson, nekem az a furcsa, hogy annyira belerögzültek már ebbe, hogy mindent megcsinálnak helyettük és az ott lakók semmit nem csinálnak. Szerintem ezen is lehetne változtatni, például, ha ilyen kedvező a bérleti díj, akkor valamit a benne lakók is tegyenek rendbe, mivel már apró dolgokat sem végeznek el. Mert ha tegyük fel, lenne egy saját lakása, ott is el kellene ezeket végezni. Akkor ott sem végezné el? Szerintem ezen változtatni kellene, mert azt biztosan tapasztaljátok ti is szerintem, hogy ha valamennyi összegű bérleti díj jön be és több a kiadás, akkor az az Önkormányzatnak, hogy éri meg mindez?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: változtatni ezen úgy lehet, hogy beletesszük a szerződésébe a kötelezettségét, mert szerintem sok szerződésben nincs benne. A helyi lakásrendelet szabályozza mi a bérbeadó önkormányzat feladata, mi a DEVAG Kft. feladata és mi a bérlő feladata, ezt tudatosítani számukra, hogy mi a bérlő feladata és jelezni részükre, hogy benne van a szerződésben is és el kell végezni. Ha az ellenőrzés után megállapítjuk, hogy nem

végezte el, akkor pedig felbontjuk a szerződést.

Lakatos Gergő ügyvezető: a Lakástörvényt felülbírálhatjuk? Mivel ott megvan a karbantartás és felújítás esete.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: nem.

Lakatos Gergő ügyvezető: akkor itt is meg van kötve a kezünk, mivel nem tudjuk azt mondani a bérlőnek, hogy azt ő végezze el, mivel az házkarbantartás.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: lényegében a Lakástörvény mentén van a Lakásrendeletünkben is a feladat megosztása, leszabályozása.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: akkor nekik nem is kell semmit sem elvégezni?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: de, igen. Nincs itt előttem a rendelet, de van feladata. A karbantartás területén ilyen például az ablakfestés, kijavítás mondjuk, a tisztasági meszelés, ami a bérlő feladata.

Lakatos Gergő ügyvezető: igen, de a gyakorlatban hiába írjuk bele a szerződésbe, hogy úgy költözzön ki, hogy tisztasági festést végezzen. Április van és már a második lakás, melyből kiköltöznek az idén, kettőből kettőnél tartunk, és nekünk kell elvégezni a vakolatjavítást, festést, hiába a szerződés feltétele.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: a '90-es évek óta próbáltam ezt átfordítani, hogy ne legyen az, ha valaki beköltözik és bemegy egy koszos, rendetlen lakásba és kifest, és ha kijön belőle, akkor úgy hagyja. Szerintem az, hogy valaki beköltözik és kifessen majd, ha kimegy szintén kifessen az nem elvárható. Azt gondolom, hogy a bérbeadónak rendeltetésszerű, használatra alkalmas állapotban kell átadni. A bérlő amikor kijön, mert megszűnik a jogviszony, akkor rendeltetésszerű, használatra alkalmas, tiszta állapotban kell visszaadnia, ez az én álláspontom.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: sajnos ez a valóságban mégsem tud működni.

Lakatos Gergő ügyvezető: beszédjük azt a minimális kauciót, mást nem igazán tudunk tenni.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, csak ezt valahogy el kell indítani valamikor, mert most fordítva van a sorrend. Bemegy a bérlő egy nem kifestett lakásba és nem várjuk el, hogy megcsinálja, amikor kijön a bérleményből.

Szöllősi Anita bizottsági tag: akkor sem, amíg benne lakik?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, akkor kellene neki. Ezt az ellenőrzés során figyelemmel tudjuk kísérni a két új kolléga által. Ezek az ellenőrzések rendszeresítve lesznek minden évben. Évenként legalább két alkalommal, ha sikerülne vagy egy alkalommal is, és látjuk majd, hogy meg kell-e lépni ezt vagy sem.

Szöllősi Anita bizottsági tag: igen, mi is, amikor feljártuk ezeket a lakásokat, tapasztaltuk mindezeket, és most is beszéltük, hogy megyünk. Lehet, hogy az kellene, hogy feljegyzést vagy fotókat készíteni róla, mert szerintem az kevés, ha elmegy az ember, hanem így látványosan is tudatosítva van a Bizottság részéről is, hogy ezek történnek.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: szerintem egyik lakás sem volt rendben igazából.

Szöllősi Anita bizottsági tag: szerintem úgy rendben volt. Meglátásom szerint, ha a lakás nincs rendben, akkor az udvar sem, mikor elmentünk bejárásra az udvarral is volt némi kivetnivaló, de azért a lakások viszonylagosan rendben voltak.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: véleményem szerint ezeket nem így vették át, ami a Csuklya utcában volt az újonnan kifestve került átadásra.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, felújított.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: véleményem szerint nagyon lelakták.

Lakatos Gergő ügyvezető: igen, pedig azok frissen lettek felújítva.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: azt mondtátok, hogy nincs fenn fotó, szerintem van, mert valahol láttam, amikor elkészültek a felújítás után.

Lakatos Gergő ügyvezető: igen, van róla fotó.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: készítettek ugye?

Lakatos Gergő ügyvezető: igen, most is készítettünk.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: és a kollégák is készítettek fotókat a helyszíni bejáráskor.

Szöllősi Anita bizottsági tag: nem tudom milyen volt, de gondolom, hogy nem így nézett ki. Úgy gondolom viszont, hogyha a saját lakásodban vagy azt is néha felújítod, tisztán tartod, de alapvetően a bérlők még ezt sem teszik meg. Lehet látványosan elfedni ezeket a dolgokat tárgyakkal, de alapvetően mégsem, mert látszik.

Lakatos Gergő ügyvezető: sajnos megbántva érzik magukat, mikor több helyen jeleztem, hogy a takarítás hagy kivetnivalót maga után, de én ezeket a jegyzőkönyvbe a saját véleményemként beleírtam a kollégákkal, hogy nem tisztán tartott a lakás, azonban ezzel sem tudunk mit tenni.

Szöllősi Anita bizottsági tag: akkor sem, amikor mondjuk a szerződésben ez meg van fogalmazva, hogy az életkörülményeket hogyan kell, hogy éljék abban az ingatlanban, és ha ennek nem tesznek eleget, akkor a szerződés felbontásra kerüljön. Ilyen rész van esetleg benne?

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: a Lakástörvénynek a megfelelő szakaszát kell alkalmazni a megszüntetésre. Ott egyéb feltételt nem írhatunk, abban benne van, ha nem fizeti a bérleti díjat, az együttélés szabályait megszegi, akkor ilyen esetekben megszüntethető a szerződés, azonban, hogy most a tisztántartás benne van-e a Lakástörvényben nem emlékszem rá.

Lakatos Gergő ügyvezető: ez relatív szerintem, mert ami nekem nem tiszta az másnak lehet, hogy igen.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: ez így van.

Szabó Sándorné csoportvezető: a lakás tisztántartása benne van a helyi rendeletben.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: azt, hogy mikor lehet felmondani a szerződést, korábban a Lakásrendeletünk tartalmazta, de ki kellett venni tavaly a rendeletből, mert a Lakástörvény szerint kell eljárni.

Szombati Zoltánné bizottsági tag: de akkor miért írják bele, hogy legyen tisztán tartva, ha mindenkinek minden beleférhet.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, ez így van.

Lakatos Gergő ügyvezető: javasolni szeretnék majd egy egyeztetést a hivatalos napirendi pontok tárgyalása előtt ezzel kapcsolatban, mivel véleményem szerintem kevés lesz a bizottsági és testületi időtartam erre, főleg, ha valamin változtatni szeretnétek.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: kevés az önkormányzati bérlakások száma egyébként, azonban sok az igény rá.

Szöllősi Anita bizottsági tag: igen, lehet, hogy kevés a lakás, de alapvetően lehet, hogy olyan ember tartana rá igény, aki meg is becsülné. Ezeknek az önkormányzati ingatlanoknak azért az élettartama nagyban attól függ, hogy kik laknak benne.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző: igen, ez így van.

Szöllősi Anita bizottsági tag: úgy gondolom, hogy ez egy felesleges pénzkidadás, mivel folyamatosan a lelakott ingatlanokat újítjuk fel, amikor azt a pénzt másra is lehetne fordítani. És lenne, aki megbecsülné, mert örülne, hogy ott lakik.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: igen, most mindig ugyan az kapja meg, és a szociális bérlakás is most olyan, mintha nem lenne, mert akik benne vannak, azok vannak benne folyamatosan. Egyetértek Ügyvezető úrral, hogy erről nagyon sokat kell majd még beszélni.

Szöllősi Anita bizottsági tag: szerintem is kell még beszélni róla, mert ez így nem maradhat.

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: aki egyetért azzal a határozati javaslattal, hogy elfogadja a beszámolót az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiség bérbeadásáról, üzemeltetéséről, az kézfeltartással jelezze.

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:

204/2024. (IV. 24.) CSEB számú határozat

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy határozzon úgy, hogy a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 90.) a „*Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről Pénzügyi elszámolás az önkormányzattal*” tárgyú, 2023. január 1. – 2023. december

31. közötti időszakra szóló beszámolóját – a határozat mellékletében foglaltak szerint – elfogadja.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a Polgármestert, hogy a döntésről a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét írásban tájékoztassa.

Felelős: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

Határidő: a soron következő képviselő-testületi ülés



DEVAG

Derecskei Városgazdálkodási
Nonprofit Kft.

**DERECSKEI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

BESZÁMOLÓ

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem
lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről
Pénzügyi elszámolás az Önkormányzattal

Beszámolási időszak:
2023. január 01. – 2023. december 31.

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásával, üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat Közzszolgáltatási Szerződés keretében a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft látja el.

A Közzszolgáltatási szerződés 2023. évben teljes felülvizsgálaton esett át. A felülvizsgálat és módosított szerződés 2024. január 01. napjával lépett hatályba, emiatt jelen beszámoló a korábbi Közzszolgáltatási szerződés szerint kerül teljesítésre.

A Közzszolgáltatási szerződés korábbi verziójában a III. 3.4. pontja alapján a megbízott Nonprofit Kft-nek évente az éves beszámoló keretében az előző évre vonatkozóan köteles az Önkormányzat felé kimutatni a bérleményekből származó bevételek összegét, illetőleg a kiadások alakulását. A beszámoló elfogadását követően pénzügyileg elszámol az Önkormányzattal.

Az önkormányzati lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, a bérleti díj megállapításáról mindenkor a tulajdonos Önkormányzat dönt.

Az önkormányzati tulajdonban lévő lakások és helyiségek bérletére vonatkozó rendelkezéseket a Képviselő-testület a 34/2018. (XII.21.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft az alábbi feladatokat látja el a szerződésben meghatározottak szerint:

- ellátja a Derecske, Köztársaság út 81-83 alatti társasház közös képviseletét,
- gondoskodik a bérleményekkel kapcsolatos bérleti díjak folyamatos beszedéséről, elvégzi a bevételek-kiadások könyvelését,
- bérleti díj meg nem fizetése esetén gondoskodik a bérlő fizetési felszólításáról, intézkedik a kintlévőségek behajtásáról,
- az épületek, építmények állagmegóvása érdekében a bérbeadó Önkormányzatot terhelő szükséges karbantartási, javítási munkákat elvégzi a befolyt lakbér erejéig,
- az épületek, építmények állagmegóvása érdekében a bérbeadó Önkormányzatot terhelő szükséges felújítási munkákat – Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete által az éves költségvetésének elfogadásakor elfogadottak szerint éves felújítási tervet készít. Az elfogadott felújítási tervben szereplő felújítási munkálatokat elvégzi, vagy elvégezteti.
- gondoskodik az üresen álló bérlemények téliesítéséről, a hozzátartozó udvar tisztán tartásáról (fünyírás, kaszálás, teleprendezés stb.) rendszeres biztonsági ellenőrzést tart az üres bérleményekben,
- a bérlet megszűnése, illetőleg bérlőváltás esetén a közüzemi szolgáltatók felé történő adatszolgáltatások elvégzéséről gondoskodik,
- elkészíti a bérleményekhez tartozó felszerelési tárgyak leltárát,
- a használaton kívüli bérlemények kulcsait megőrzi. ellátja a bérlemények átadása, illetve visszavétele során szükséges teendőket,
- a beszedett lakbér terhére megfizeti az üresen álló bérlemények után fizetendő közüzemi alap- illetve készenléti díjakat, a társasházi közös költséget,
- naprakészen vezeti a rendszerhez kapcsolódó nyilvántartásokat, szükség szerint adatot szolgáltat az Önkormányzat felé,
- ellátja az önkormányzati tulajdonnal érintett társasházakban az önkormányzati tulajdonosi képviseletét az Önkormányzat érdekeinek megfelelően,
- ellátja mindazon feladatokat, melyeket az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásának, valamint elidegenítésének feltételeiről szóló mindenkor hatályos helyi rendelet, valamint az 1993. évi LXXVIII. törvény szabályai a Társaság feladataként jelöl meg,

- a Társaság jogosult és köteles a bérlemények évenkénti ellenőrzésére

Az Önkormányzat tulajdonában álló lakások a bérbeadás jellege szerint az alábbi a beszámolás időszakában:

- szociális helyzet alapján történő bérbeadás
- piaci alapon történő bérbeadás
- költségelven történő bérbeadás

Sorsz.	Szociális bérlakások	Komfortfokozat
1.	Csuklya u. 18/1.	összkomfortos
2.	Csuklya u. 18/2.	összkomfortos
3.	Bacsó B. u. 29.	komfortos
4.	Rákóczi u. 76/2	komfortos
5.	Rákóczi u. 76/3.	komfortos
6.	Szív u. 27/1.	összkomfortos
7.	Szív u. 27/2.	összkomfortos
8.	Csuklya u. 12.	összkomfortos

Sorsz.	Piaci alapon bérebe adható lakások	Komfortfokozat
1.	Köztársaság út 94/1.	komfortos
2.	Köztársaság út 94/2.	komfortos
3.	Szováti u. 4/1.	összkomfortos
4.	Köztársaság út 108/1.	komfortos
5.	Köztársaság út 108/2.	komfortos
6.	Köztársaság út 108/3.	komfortos
7.	Kinizsi u. 10. I. épület I. em. 1.	komfortos
8.	Rákóczi u. 8. B. II. 2.	komfortos
9.	Rákóczi u. 8. A. II. 2.	komfortos
10.	Köztársaság út 57.	komfortos

Sorsz.	Költség alapon bérebe adható lakások	Komfortfokozat
1.	Köztársaság út 81. A. I. em. 1.	összkomfortos
2.	Köztársaság út 81. A. I. em. 2.	összkomfortos
3.	Köztársaság út 81. A. I. em. 3.	összkomfortos
4.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 7.	összkomfortos
5.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 8.	összkomfortos
6.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 9.	összkomfortos

7.	Köztársaság út 81. B. I. em. 6.	összkomfortos
8.	Köztársaság út 81. B. I. em. 5.	összkomfortos
9.	Köztársaság út 81. B. I. em. 4.	összkomfortos
10.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 12.	összkomfortos
11.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 11.	összkomfortos
12.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 10.	összkomfortos

A 4130 Derecske, Köztársaság út 81-83. szám alatti társasházban lévő lakásokat 2023. évben az Önkormányzat adta bérbe és a bérleti díjat is az Önkormányzat szedte be. A Társasház közös képviselője a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

A Nonprofit Kft a Közzolgáltatási szerződés 7. számú melléklete 15. pontja alapján a lakások, üzemeltetésére, fenntartására és felújítására használandó összeg nettó 146.430, - Ft + (ÁFA 27 %) 39.536, - Ft/hó. Az Általános forgalmi adó összege (12 x 39.536, - Ft, éves szinten 474.432, - Ft) teljes egészében befizetésre kerül a költségvetés részére. Ennek ellentételezéseként amennyiben Általános forgalmi levonásra jogosító számlát kapunk az üzemeltetéssel, karbantartással kapcsolatban azt levonásba helyezzük.

A lakások visszavételét, illetve kiadását, valamint a lakók jelzése alapján a karbantartási munkákat a Nonprofit Kft látja el hasonlóan a többi önkormányzati lakáshoz.

Nem lakás céljára szolgáló helyiségek

Sorsz.	Egyéb helyiségek	Bérbeadás típusa
1.	Köztársaság út 86. 3 db garázs	piac alapú
2.	Köztársaság út 81-83. 6 db garázs	költségalapú

ELSZÁMOLÁS AZ EGYÉB ÖNKORMÁNYZATILAKÁSOK GAZDÁLKODÁSÁVAL

Kimutatás a szociális és piaci alapon bérbe adható lakások bevétel-kiadásairól

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Lakbér bevétel (pénzügyileg rendezett)	4.525.224
Közvetlen költség összesen	3.620.314
Igazgatási költség (az árbevétel 12 %-a)	569.355
Költségek mindösszesen	4.189.669
Bevétel- Költség	335.555

2023. december 31.-én lakbértartozás 1 főnek volt összesen 11.022, - Ft összegben.

A Közszolgáltatási szerződés 6. számú módosításának 3.4 pontjára hivatkozva az alábbiakban közöljük bevétel és költségek alakulását **2023. január 01. napjától – 2023. december 31.-ig.** (Adatok Ft-ban)

1.) **Önkormányzati tulajdonú egyéb lakások**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
4.525.224, -	4.189.669, -	335.555, -

2.) **Önkormányzati tulajdonú garázsok**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
164.862, -	17.536, -	147.326, -

3.) **Önkormányzati tulajdonú termőföld**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
26.301, -	2.798, -	23.503, -

A bevétel és a költség különbözete a beszámoló Önkormányzat általi elfogadását követően pénzügyileg is rendezésre kerül.

- önkormányzati lakások esetében: 335.555, - Ft
- önkormányzati tulajdonú garázsok esetében: 147.326, - Ft
- önkormányzati tulajdonú termőföld esetében: 23.503, - Ft

A különbözet 2024. április 30. napján átutalásra kerül az Önkormányzat részére.

Melléklet: 2 db

Derecske, 2024. április 11.

Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
4130 Derecske, Köztársaság út 90.
Cégjegyzék szám: 09-09-017153
Adószám: 18552825-2-09
Változatlan szám: 11738118-20000000

Lakatos Gergő
ügyvezető

BEVÉTEL-KÖLTSÉG ELSZÁMOLÁS

Egyéb lakások

2023. január 01.- 2023. december 31.

Adatok: Ft-ban

Lakbér bevétel (pénzügyileg rendezett)	4 525 224
Anyagköltség	339 523
Igénybe vett szolgáltatások	376 146
Egyéb költség	12 379
Béreköltség	1 831 327
Személyi jellegű kifizetés	730 138
Bérfelrakások	320 291
Értékcsökkenés	4 734
Közvetlen költségek	3 614 538
Gépjármű költség	5 776
Igazgatási költség	569 355
Költségek mindösszesen	4 189 669
Eredmény	335 555

Megjegyzés: az összegek bruttó összegek, a lakbér általános forgalmi adót nem tartalmaz,
a költség számlákból az általános forgalmi adó nem vonható le.

BEVÉTEL-KÖLTSÉG ELSZÁMOLÁS

Köztársaság út 81-83. lakások
2023. január 01.- 2023. december 31.

Adatok: Ft-ban


Önkormányzat által fizetett díj	1 757 160
Anyagköltség	75 192
Igénybe vett szolgáltatások	434 700
Béreköltség	844 038
Személyi jellegű kifizetés	4 756
Bérráadások	112 353
KIA gépjármű költsége	1 755
Közvetlen költségek	1 472 794
Igazgatási költség	237 076
Költségek mindösszesen	1 709 870
Eredmény	47 290

Megjegyzés: a bevétel nettó módon került elszámolásra (általános forgalmi adót nem tartalmaz)
költség számlák elszámolása nettó módon történik, az általános forgalmi levonásba helyezhető
amennyiben a számla tartalmazza.

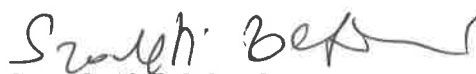
3./ Különfélék

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök: a különfélékben valakinek van-e valamilyen más hozzászólása, javaslata? Ha nem, akkor a rendkívüli nyílt ülést 13:35 órakor bezárom.

K.m.f.


Szilágyi-Milák Éva
bizottsági elnök




Szombati Zoltánné
bizottsági tag

J E L E N L É T I Í V

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Családügyi és Esélyteremtési Bizottságának

2024. április 24-i rendkívüli nyílt ülésére

Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

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

Kiss Csaba bizottsági tag

.....

Szőllősi Anita bizottsági tag

.....
.....

Iklódi Mihály bizottsági tag

.....

Szombati Zoltánné bizottsági tag

.....
.....

Meghívottak és jelen vannak:

NÉV

ALÁÍRÁS

.....
LAKATOS GERGE

.....
.....

.....
SÁNDORVITZ

.....
.....

.....
VARSÁNYINÉ DR. ANTAL ERZSEBET

.....
.....

.....
KOVALCS ILDIKÓ

.....
Kovalcs Ildikó

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
CSALÁDÜGYI ÉS ESÉLYTEREMTÉSI BIZOTTSÁGA ELNÖKÉTŐL**
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Családügyi és Esélyteremtési Bizottsága **nyílt** ülését

2024. április 24-én (szerdán) 13.00 órától

tartja a
Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében,
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

NAPIREND

**1./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról,
a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet
megalkotása)**

Előterjesztő: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

**2./ Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem
lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az
önkormányzattal –Időszak: 2023. év**

Előterjesztő: Szilágyi-Milák Éva bizottsági elnök

3./ Különfélék

A témák fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlen számítok.

D e r e c s k e, 2024. április 23.

Tisztelettel:



**Szilágyi-Milák Éva s.k.
bizottsági elnök**



DERECSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERÉTŐL

4130 Derecske, Köztársaság út 87.

... napirendi pont

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya	Beszámoló Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi gazdálkodásáról, a költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználásáról (zárszámadási rendelet megalkotása)	
Előterjesztő	Rác Anikó polgármester	
Az előterjesztést készítette	Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető	
A Képviselő-testület ülésének időpontja	2024. április 25.	
A Képviselő-testület ülése	<u>rendes ülés</u> – rendkívüli ülés *	
A nyilvánosság biztosítása	<u>nyílt ülés</u> – zárt ülés *	
Döntéshozatal	határozat – <u>rendelet</u> *	
Döntéshozatalhoz szavazati arány	egyszerű többség - <u>minősített többség</u> *	
Az előterjesztés megtárgyalására jogosult bizottság, a bizottság ülésének időpontja	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság	2024. április 22.
	Családügyi és Esélyteremtési Bizottság	2024. április 24.
	Humánpolitikai Bizottság	2024. április 23.
Az előterjesztés megtekintésre megküldve	Rác Anikó polgármester	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte	Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte	-	

(* A megfelelő szövegrész aláhúzendó.)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ász.) előírásának megfelelően elkészült Derecske Város Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolója az ASP gazdálkodási szakrendszerben. A beszámolók feltöltésre kerültek a Magyar Államkincstár (továbbiakban: Kincstár) Költségvetés Gazdálkodási Rendszerébe (továbbiakban: KGR). Az Ász. 37. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolóját a 2023. évről a Kincstár elkészítette, és az Ász. 37. § (6) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetési évet követő év április 30-áig megküldi a helyi önkormányzat részére.

A Kincstár által készített összevont beszámoló elkészítésének folyamatában került sor a zárszámadási rendelettervezet elkészítésére.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Képviselő-testület az önkormányzat gazdálkodásához szükséges 2023. évi költségvetését a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletével állapította meg, amely hét alkalommal került módosításra.

A költségvetési rendelet módosításai során beépítésre kerültek az előző évi pénzmaradvány, a Képviselő-testület által hozott döntések, polgármesteri hatáskörben hozott döntések, valamint a központi költségvetésből biztosított pótelőirányzatok, a pályázatokon elnyert támogatások összegei.

Elmúlt évben is a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal látta el a gazdálkodási feladatait az önkormányzat fenntartása alá tartozó valamennyi intézménynek, mint a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtárnak, a Derecskei Szociális, Család- és Gyermejjóléti Központnak, a Derecskei Mese-Vár Óvodának, a Derecskei Manó-Vár Bölcsődének, továbbá a Derecskei Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak.

A Derecskei Mese-Vár Óvoda költségvetési szerv ellátta az óvodai kötelező feladatot, valamint a bölcsődei szolgáltatást 2023. augusztus 31. napjáig. A Derecskei Manó-Vár Bölcsőde költségvetési szerv pedig a bölcsődei szolgáltatást 2023. szeptember 01. napjától. A Derecskei Szociális, Család- és Gyermejjóléti Központ járási szinten végezte a családsegítést, a gyermekjóléti feladatokat, valamint a helyi szociális feladatokat. A helyi családsegítést és a gyermekjóléti szolgáltatást a Derecske Városi Jóléti Szolgálat Alapítvány látta el még 2023 évben. A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár pedig biztosította a nyilvános könyvtári ellátást, a Derecskei Hírek szerkesztését, valamint a közművelődési tevékenységeket.

2021. június 30. napjáig az Országos Orvosi Ügyelet Nonprofit Kft. végezte el az orvosi ügyeleti feladatot, 2021. július 01. napjától pedig az Országos Mentőszolgálat.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ellátta a városüzemeltetési feladatokat, a közmunkaprogram megszervezését, valamint a gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési feladatokról gondoskodott.

Derecske Város Önkormányzata

Bevételek alakulása

Önkormányzat működési támogatásai:

1.122.132.744 Ft

A támogatások és kiegészítések teljesítése 100 %-os, időarányos teljesítést mutatnak. Az ágazati pótlék, a bértkompenzáció, szociális támogatások beépítésre kerültek, a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 94 %-os, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

102 %-os, a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 101 %-os, a kulturális feladatainak támogatása 100 %-os.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	281.491.480 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	311.657.713 Ft
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	293.209.840 Ft
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	191.333.976 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32.661.151 Ft

Önkormányzatok működési támogatásai **1.110.354.160 Ft**

Az önkormányzat államháztartáson belüli működési célú kiegészítő bértámogatásban is részesült a 2023. évi felmérések és a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emelésének a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet módosításáról szóló 453/2023. (X. 5.) Korm. rendelet alapján.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása részletezve az alábbiak szerint alakult:

Hivatal működésének általános támogatása	158.302.830 Ft
Településüzemeltetés – zöldterület gazdálkodás	13.540.800 Ft
Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása	19.597.500 Ft
Településüzemeltetés – köztemető támogatása	3.856.110 Ft
Településüzemeltetés – közutak támogatása	11.701.200 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	24.222.800 Ft
Településüzemeltetés – lakott külterület	204.000 Ft
Településüzemeltetés – közvilágítás kiegészítő támogatása	40.460.000 Ft
Összesen:	271.885.240 Ft
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	271.885.240 Ft

2023. évi bérintézkedések támogatása:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **9.606.240 Ft**

Mindösszesen: **281.491.480 Ft**

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása részletezve az alábbiak szerint alakult:

Óvodaműködtetési támogatás	41.379.000 Ft
Pedagógusok átlagbéalapú támogatás	145.782.330 Ft
Minősítés	3.297.227 Ft
Segítők átlagbéalapú támogatása	67.726.370 Ft
Összesen:	258.184.927 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	258.184.927 Ft

2023. évi bérintézkedések támogatása:

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása **38.613.731 Ft**

Az önkormányzat államháztartáson belüli működési célú kiegészítő bértámogatásban is részesült a módosított 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet 6/A. §-a alapján az önkormányzatot megillető esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen:

Esélyteremtési illetményrész

14.859.055 Ft

Mindösszesen:

311.657.713 Ft

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcím szerinti támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel. A támogatás szempontjából kizárólag

a) az „Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai”,

b) a „Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai”,

c) a „Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai”,

d) az „Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai”, valamint

e) a „Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben”

kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása részletezve az alábbiak szerint alakult:

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19.932.000 Ft.
Család-és gyermekjóléti szolgálat	6.154.728 Ft
Család-és gyermekjóléti központ	47.470.906 Ft
Szociális étkeztetés	24.135.870 Ft
Személyi gondozás	10.651.990 Ft
Időskorúak nappali ellátása	7.913.640 Ft
Fogyatékos személyek nappali ellátás	12.959.720 Ft
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	11.466.980 Ft
Támogató szolgáltatás	13.571.000 Ft
Összesen:	154.256.834 Ft
Bölcsőde bértámogatás	52.039.990 Ft
Bölcsőde üzemeltetési támogatás	11.958.600 Ft
Bölcsődei támogatás összesen:	63.998.590 Ft
<u>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:</u>	<u>218.255.424 Ft</u>

2023. évi bérintézkedések támogatása:

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 28.490.077 Ft

Ezen kívül még szociális pótlék és Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása jogcímen részesült támogatásban az önkormányzat.

Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása 20.170.700 Ft

Szociális pótlék 26.293.639 Ft

Mindösszesen: 293.209.840 Ft

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása részletezve az alábbiak szerint alakult:

Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás 53.357.928 Ft

Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési 130.225.929 Ft

Szünidei gyermekétkeztetés 2.598.687 Ft

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 186.182.544 Ft

2023. évi bérintézkedések támogatása:

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 5.151.432 Ft

Mindösszesen: 191.333.976 Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása részletezve az alábbiak szerint alakult:

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 19.144.663 Ft

2023. évi bérintézkedések támogatása:

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2.468.000 Ft

t Kulturális feladatok bérjellegű támogatás 9.093.488 Ft

Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 1.955.000 Ft

Minösszesen: 32.661.151 Ft

MINDÖSSZESEN: 1.110.354.160 Ft

A 2023. évi beszámoló alapján az önkormányzatot megillető többlettámogatás összege 1.387.659 Ft, a visszafizetési kötelezettség 6.233.849 Ft, ami összesen 4.846.190 Ft visszafizetési kötelezettséget eredményez a normatíva támogatások tekintetében. A többlettámogatás a szociális feladatokhoz kapcsolódó mutatószámok emelkedéséből, köznevelési többlettámogatásból, szünidei gyermekétkeztetés többlettámogatásából adódik, a visszafizetés pedig részben a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó létszám csökkenéséből adódik, részben a bölcsődei feladatellátáshoz kapcsolódó bértámogatás fel nem használt részéből.

A 2023. évi bérintézkedésként kapott támogatáshoz kapcsolódóan 6.233.849 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, 6.900.001 Ft a bölcsődei ellátáshoz kapcsolódóan, 26.070 Ft a gyermekétkeztetési feladatokhoz ellátáshoz kapcsolódóan, összesen 6.926.071 Ft összegben, amelyet ellentételez az 590.760 Ft összegű szociális feladatokra kapott többlettámogatás, illetve a 101.462 Ft összegű köznevelési feladatokhoz kapcsolódó többlettámogatás, összesen 692.222 Ft összegben.

A 2023. évi normatíva támogatásként kapott támogatásokhoz kapcsolódóan 1.387.659 Ft többlettámogatás keletkezett, 5.019.720 Ft a szociális feladatokhoz kapcsolódóan, 656.290 Ft a köznevelési feladatokhoz kapcsolódóan, 36.309 Ft a szünidei gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan, összesen 5.712.319 Ft összegben, amelyet ellentételez 4.054.630 Ft összeggel a bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó visszafizetés, valamint a 270.030 Ft összegű intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó visszafizetés, összesen 4.324.660 Ft összegben.

A visszafizetési kötelezettség mindösszesen 4.846.190 Ft 2023. évre vonatkozóan.

Elszámolásból származó bevételek 11.778.584 Ft

A 2021. évtől többletnormatíva jelentkezett egyrészt a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez, másrészt kiegészítő támogatásként a helyi iparüzési adó ellentételezésére vonatkozóan. Az önkormányzati elszámolás jogcímen a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték-kedvezmény miatt a 2021. és 2022. évben – a Magyar Államkincstár által az ASP Adó szakrendszerben található, vagy interfészen keresztül az ASP adattárházba átadott adatok alapján szolgáltatott – kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegű támogatást nyújtott az állam. A támogatás folyósítása két egyenlő részletben, június és október hónapban a nettó finanszírozás keretében történt meg.

2021. évben a kiegészítő támogatás 69.818.808 Ft-ot jelentett, majd 36.234.334 Ft összegű kiegészítő támogatás illetve meg az önkormányzatot még 2022. évben a 2021-es évre vonatkozóan, összesen 106.053.142 Ft összegben. 2022. évben a kiegészítő támogatás pedig 102.015.020 Ft-ot jelentett.

A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet 5. §-a alapján a támogatást a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L. §-a szerinti vállalkozó által a 2022. évben végződő - a tevékenységét 2022. január 1-jét követően kezdő, naptári évtől eltérő üzleti évet választó mikro-, kis- és középvállalkozás esetében a 2022. évben kezdődő - adóévről benyújtott bevallás alapján, a 2023. október 10-ei napra vonatkozó adatok szerint kell elszámolni.

Ha az elszámolt támogatás települési önkormányzatra összesített összege meghaladja a tárgyévben igénybe vett támogatás összegét, a települési önkormányzat a 2023. évben a két összeg különbözetének megfelelő kiegészítő támogatásra jogosult, ellenkező esetben a települési önkormányzatnak a két összeg különbözetének megfelelő összeget a központi költségvetés javára vissza kell fizetnie. A visszafizetési kötelezettséget a települési önkormányzat 2023. október 31-éig teljesíti.

2023. november 28. napján érkezett a novemberi normatíva elszámolás adatlapja, illetve aznap a normatíva támogatás is megérkezett a főszámlára, amelyből kiderült, hogy Derecske Város Önkormányzata az ÖNKORMÁNYZATI ELSZÁMOLÁSOK-on belül A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás (3. számú melléklet 2.1.6.3. k) alpont) elszámolásával kapcsolatosan még **11.778.584 Ft támogatásban részesült.**

Működési célú támogatások Államháztartáson belülről

374.995.558 Ft

A közmunkaprogram, OEP finanszírozás, mezőéri támogatás, MVH támogatás, pályázatok támogatása 133 %-os teljesítési szinten álltak összességében az év végén.

Járási EFOP Pályázat	86.603.304 Ft
Humánkapacitás pályázat	6.197.786 Ft
ROHU pályázat	-13.097.376 Ft
VP6 Külterületi helyi közutak fejlesztése	116.736.370 Ft
Pályázati támogatások összesen:	196.440.084 Ft

Borostyán futóverseny Derecskén támogatás	500.000 Ft
Föld alapú támogatás összesen:	1.485.111 Ft
Mezőéri támogatás:	2.160.000 Ft
HUNG-2023/10516 pályázati tám.	2.000.000 Ft

OEP Támogatás összesen:	24.716.500 Ft
Ebből: Védőnői finanszírozás:	21.072.100 Ft
Ebből: Gyermekorvos finanszírozás	3.644.400 Ft

Kormányhivaltól bértámogatás GINOP pályázatra:	2.501.949 Ft
Elkülönített állami pénzalaptól támogatás:	135.366.497 Ft

Tépe Község Önkormányzata kiegészítés – közös hivatal:	7.438.311 Ft
--	--------------

Tépe Község Önkormányzata kiegészítés – jóléti szolgáltatás:	2.387.106 Ft
--	--------------

Mindösszesen: **374.995.558 Ft**

Működési célú támogatások mindösszesen: **1.497.128.302 Ft**

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről 742.306.742 Ft

Önkormányzat felhalmozási támogatásai:

Államháztartáson belül 76 %-os. Az uniós pályázatokra 726.770.007 Ft támogatási előleg, valamint elszámolásból eredő támogatás került lehívásra.

Élhető települések	240.000.000 Ft
Közoktatáshoz kapcsolódó épületek energetikai korszerűsítése	147.200.007 Ft
Derecskei Gondozási Központ fejlesztése	99.570.000 Ft
Belterületi utak fejlesztése Derecskén	240.000.000 Ft
Bölcsődei férőhelyek kialakítása	2 Ft
Zöld Város pályázat	14.333.533 Ft

Pályázati támogatások összesen: 741.103.542 Ft

Magyar-magyar közösségi kapcsolatok támogatása	1.000.000 Ft
Elkülönített állami pénzalaptól támogatás:	203.200 Ft
Összesen:	1.203.200 Ft

Mindösszesen: 742.306.742 Ft

A 2021–2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 56/2021. (V. 18.) Korm. rendelet, amelynek hatálya kiterjed a 2021–2027 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alap Pluszból, a Kohéziós Alapból, az Európai Tengerügyi, Halászati és Akvakultúra Alapból, a Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alapból, a Határigazgatási és Vízümpolitikai Eszközből, a Belső Biztonsági Alapból, az Európai Unió Szolidaritási Alapjából és az Igazságos Átmenet Alapból származó források felhasználására, 255. §-a alapján a kedvezményezett köteles visszafizetni a támogatási előleget, ha nem nyújt be a kifizetett támogatási előleg legalább 60%-ával megegyező támogatás tartalmú időközi kifizetési kérelmet a támogatási előleg – vagy annak első részlete – kifizetésétől számított tizenkét hónapon belül, vagy az időközi kifizetési kérelem vagy más körülmény a támogatás nem rendeltetésszerű felhasználását bizonyítja.

Közhatalmi bevételek 602.938.996 Ft

Helyi adó bevételeink teljesülése 127 %. (10. számú tájékoztató tábla) Az adók tekintetében az iparüzési adó 131 %-os, a kommunális adó 96 %-os, az építményadó 101 %-os teljesítést mutat.

MEGNEVEZÉS	2023. évi terv	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
ÉPÍTMÉNYADÓ	16.000.000 Ft	16.150.428 Ft	101 %
KOMMUNÁLIS ADÓ	22.000.000 Ft	21.157.752 Ft	96 %
IPARÜZÉSI ADÓ	430.000.000 Ft	561.555.206 Ft	131 %
ÖSSZESEN	468.000.000 Ft	598.863.386 Ft	128 %

	Termőföld bérbead.		111.036 Ft	
	Helyi adó bírság és pótlék	2.500.000 Ft	2.582.814 Ft	103 %
	Egyéb bírság	1.500.000 Ft	231.459 Ft	15 %
	Talajterhelési díj	1.000.000 Ft	1.150.301 Ft	115 %
	Igazgatási szolg.díj			
	ÖSSZESEN	5.000.000 Ft	4.075.610 Ft	82 %
	MINDÖSSZESEN	473.000.000 Ft	602.938.996 Ft	127 %

Átengedett központi adók:

A Magyar Közlöny 2020. évi 261. számában jelent meg az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény, amely 2021. január 1-jei hatállyal többek között módosította a gépjárműadóóról szóló 1991. évi LXXXII. törvényt, amely módosítás során ez év elejétől a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el, továbbá a gépjárműadóból származó bevétel teljes egészében a központi költségvetést illeti meg.

A 2020. évben bekövetkezett jogszabályváltozás folytán sem illette már meg a helyi önkormányzatokat a gépjármű adóbevétel, így gépjármű adóbevétellel a 2021. évre, 2022. évre és 2023. évre sem terveztünk.

Egyéb közhatalmi bevételek (Bírságok, pótlékok, talajterhelési díj, kéményseprői díj): a teljesítés 82 %. A talajterhelési díj 115 %-os, a helyi adó bírság és pótlék 70 %-os teljesítést mutat. Termőföld bérbeadása miatti személyi jövedelemadó befizetése 111.036 Ft.

Működési bevételek **219.307.842 Ft**

Az önkormányzat működési bevételeinek a teljesítése összességében 77 %.

A készletértékesítésből **13.607.427 Ft** teljesült, 76 %-ban.

Zöld Város üzemeltetéséből származó	10.711.305 Ft
Barnamezős beruházás üzembeadásából származó bevétel	600.000 Ft
Piac üzemeltetéséből származó bevétel	1.148.056 Ft
Mosodai szolgáltatásból	778.374 Ft
Peugeot Boxer, SAME Traktor, MTZ traktor bérbeadásából származó bevétel	1.300.892 Ft
Bérleti díjakból származó bevétel	3.685.735 Ft
Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft-vel elszámolás az Önkormányzati lakások, földek, garázsok bérleti díjával kapcsolatban	1.196.886 Ft
Egyéb szolgáltatásból származó bevétel	2.929.398 Ft
(ebből: 870.498 Ft MÁV vasúti megállóhelyekhez kapcsolódó bevétel, 2.000.000 Ft az 5940/3 hrsz. bérleti díja (CETIN))	

Összesen: **22.350.646 Ft**

A fentiek alapján a szolgáltatások bevételeiből a teljesítés 106 %, a közvetített szolgáltatásokból 30 % (**11.545.080 Ft**), amelyből 6.728.066 Ft a Zöld Város üzemeltetéséhez kapcsolódik, az alacsony teljesítés oka a közműszolgáltató váltás, illetve a közműszolgáltatók általi kései számlakiállítások. A tulajdonosi bevételből 116 % teljesült (**24.351.079 Ft**), amelyből 16.200.000 a Debreceni Vízmű Zrt-hez kapcsolódó Ivóvíz és szennyvíz közüzemi közszolgáltatási és bérleti – üzemeltetési díj, 8.150.279 Ft

pedig a bérleti díjakból származó bevétel, 800 Ft pedig osztalék. A gyermekétkeztetésből származó térítési díj bevétel 95 %-ban (38.095.726 Ft) realizálódott.

A kiszámlázott általános forgalmi adó összege 27.091.045 Ft (73 %), egyéb kapott (járó) kamatok 202 Ft, a bankbetét lekötéséből származó kamatbevétel 29.589.145 Ft, összesen 29.589.347 Ft, összesen 100 %-ban.

Az általános forgalmi adó visszatérítéséből származó bevétel 50.836.304 Ft összegben teljesült, 65 %-ban, ezen felül 28.252.166 Ft a visszaigénylésre váró ÁFA összege 2023. december 31. napjáig. A teljes ÁFA a 2024. évben fog realizálódni.

Egyéb pénzügyi műveletek bevételéből (ROHU Árfolyamnyereség) 643.617 Ft realizálódott.

Biztosító általi fizetett kártérítésként 891.540 Ft teljesült.

Egyéb működési bevételekből 306.031 Ft bevétel folyt be, amelyből 125.729 Ft a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft-vel elszámolás az önkormányzati tulajdonú garázsok bérleti díjával kapcsolatban, 27.662 Ft a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft-vel elszámolás az önkormányzati tulajdonú termőföldek bérleti díjával kapcsolatban, 44.953 Ft hibás teljesítés miatti kötbér, 25.000 Ft a fel nem használt BURSA pályázati ösztöndíj visszafizetése.

Mindösszesen: 219.307.842 Ft

Felhalmozási bevételek 5.102.362 Ft

Ingtalanok értékesítéséből 141.732 Ft (Derecske 78/2. hrsz.), 1.598.425 Ft (Derecske 190. hrsz.) egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből 3.362.205 Ft (Caddy) teljesült, 114 %-os teljesülés.

Működési célú átvett pénzeszköz 655.078 Ft

Háztartásoktól átvett pénzeszköz (Derecske 78/2. hrsz) 184.599 Ft

Devag közös munkáltatói hozzájárulás 470.479 Ft

Az egyéb működési célú átvett pénzeszköz 94 %-os teljesülést mutat.

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei összesen 97 %-os teljesítést mutatnak.

Költségvetési bevételek összesen 3.067.439.322 Ft

Maradvány igénybevétele 518.360.019 Ft

Előző évi önkormányzati pénzmaradvány összesen, teljesülése 100 %.

Belföldi finanszírozás bevételei 40.862.406 Ft

Az összeg 2023. december hónapjában érkezett 0. havi állami támogatásként, megelőlegezésként úgy, hogy azt az összeget a 2024. év folyamán a nettó finanszírozás keretében rendezni kell, az összeg a 2024. évi költségvetési rendeletbe betervezésre is került kiadási oldalon 40.862.406 Ft összegként, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése, teljesülése 100 %.

Tájékoztatóképpen, a belföldi finanszírozás bevételi között kerül teljesítésre a lekötött bankbetétek megszüntetése 11.992.000.000 Ft összegben 2023. évben.

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi finanszírozási bevételei összesen 100 %-os teljesítést mutatnak.

Finanszírozási bevételek összesen **559.222.425 Ft**

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi bevételei összesen 98 %-os teljesítést mutatnak.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN **3.626.661.747 Ft**

Kiadások alakulása:

Működési költségvetés kiadásai **1.026.031.574 Ft**

Személyi juttatások **240.375.024 Ft**

	Havi kifizetés	Éves kifizetés
Mezőőrök 2 fő	502.000 Ft	5.508.956 Ft
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége: 4 fő 8 órás alkalmazásban:		
3 fő 6 órás alkalmazásban	1.578.800 Ft	17.558.062 Ft
Növénytermesztés 2 fő	696.400 Ft	8.565.719 Ft
Utak üzemeltetése 1 fő 4 órában	175.000 Ft	1.841.971 Ft
Vízellátással kapcsolatban 1 fő 4 órában	175.000 Ft	1.841.952 Ft
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások: 2 fő 8 órában, 1 fő 2 órában	602.500 Ft	6.738.843 Ft
Piacüzemeltetés 1 fő	296.400 Ft	3.189.573 Ft
Pályázatíró 1 fő	452.300 Ft	5.427.600 Ft
Településfejlesztés 1 fő		1.056.121 Ft
Közfoglalkoztatás	8.979.361 Ft	102.737.530 Ft
Védőnők 5 fő		14.518.551 Ft
Háziorvosi alapellátás 1 fő alkalmazott		460.965 Ft
Járási EFOP		17.600.479 Ft
Foglalkoztatást elősegítő pályázat		1.706.111 Ft

Törvény szerinti illetmények összesen:13.457.761 Ft **188.752.433 Ft**

Céljuttatás		3.640.000 Ft
Béren kívüli juttatások		4.356.621 Ft
Ruházati költségtérítés		125.188 Ft
Közlekedési költségtérítés		535.822 Ft
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		6.814.477 Ft
Illetmények, Tiszteletdíjak	2.057.058 Ft	24.685.517 Ft
Megbízási díj (külsős)		5.343.031 Ft
(ebből: Háziorvosi alapellátás		4.103.725 Ft)
Egyéb külső személyi juttatások		6.121.935 Ft

Személyi juttatások összesen **240.375.024 Ft**

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **25.634.909 Ft**

Dologi kiadások **668.601.841 Ft**

Az önkormányzatnál a működési kiadások teljesítése 2023. évben 91%-os volt, az összes költségvetési kiadásokhoz viszonyítva pedig 82 %-os volt. A személyi jellegű kiadások 98 %-ban, a munkáltatót terhelő járulékok 100 %-ban, a dologi kiadások 96 %-ban teljesültek.

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	11.955.940 Ft	10.598.512 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése	17.484.393 Ft	16.626.757 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1.358.104 Ft	1.344.184 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	813.231 Ft	791.025 Ft
Közüzemi díjak	65.912.481 Ft	60.382.936 Ft
Vásárolt élelmezés	220.574.881 Ft	220.574.881 Ft
Bérelti és lízingdíjak	1.433.333 Ft	789.333 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	25.887.391 Ft	19.340.670 Ft
Közvetített szolgáltatások	18.612.393 Ft	13.666.424 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	61.638.588 Ft	60.576.219 Ft
Egyéb szolgáltatások	60.387.579 Ft	56.942.158 Ft
Kiküldetések kiadásai	215.582 Ft	175.592 Ft
Reklám- és propagandakiadások	9.390.502 Ft	9.390.502 Ft
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	116.811.352 Ft	115.268.898 Ft
Fizetendő ÁFA	75.021.304 Ft	75.021.304 Ft
Kamatkiadások	5.100.000 Ft	4.924.690 Ft
Egyéb dologi kiadások	2.349.987 Ft	2.187.756 Ft
Dologi kiadások összesen	694.947.041 Ft	668.601.841 Ft

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Önkormányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	20.232.470 Ft	24.709.765 Ft	29.160.512 Ft	65.912.481 Ft	60.382.936 Ft
Ebből:	17.165.247 Ft	18.512.890 Ft	22.456.503 Ft	54.025.985 Ft	50.648.167 Ft
Villamosenergia – szolgáltatási díjak					
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	1.878.552 Ft	3.713.274 Ft	4.851.091 Ft	6.304.577 Ft	5.967.739 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	1.188.671 Ft	2.483.601 Ft	1.852.918 Ft	5.581.919 Ft	3.767.030 Ft
Közvilágítás dologi kiadások:	22.487.294 Ft	23.560.379 Ft	38.515.977 Ft	79.475.022 Ft	67.614.599 Ft
Ebből: közvilágítás villamosenergia szolgáltatási díjak	14.908.695 Ft	15.608.201 Ft	17.867.019 Ft	41.549.570 Ft	41.549.570 Ft

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen
32 Ft / kwh,

2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
106,17 Ft / kwh,

2023. január 01. napjától
181,228 Ft / kwh,

2023. április 01. napjától (fixált) zsinór termék 56,46 Ft / kwh,

2023. április 01. napjától (fixált) csúcs termék 65,80 Ft / kwh,

(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)

2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében
2024. január 01. napjától

80,37 Ft / kwh,
78,29 Ft /kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen 123 Ft / m³,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján 474 Ft / m³,
2023. január 01. napjától 753 Ft / m³,
2023. március 01. napjától (fixált) 281,61 Ft / m³,
2023. október 01. napjától 265 Ft /m³.

Közvilágítás tekintetében a villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen 48,22 Ft / kwh,
2023. január 01. napjától 179,03 Ft / kwh.
2023. május 01. napjától 67,19 Ft / kwh
2024. január 01. napjától 72,63 Ft /kwh.

Ellátottak pénzbeli juttatásai 24.259.863 Ft

Társadalom és szociálpolitikai juttatások: Összességében a teljesítés 81 %-os.

A betervezett 600.000 Ft összegű Bursa Hungarica ösztöndíjből 290.000 Ft összeg került kiutalásra. (48 %)

A betervezett 800.000 Ft összegű Fiatalokat támogató ösztöndíjből 740.000 Ft összeg került kiutalásra. (93 %)

Az ösztöndíjak mindösszesen 1.030.000 Ft-ban teljesültek, 74 %-ban.

Társadalom és szociálpolitikai juttatások:

Megnevezés	Létszám	Előirányzat	Teljesítés	%
Települési támogatás	600	5.550.000	5.538.196	100 %
Házassági évforduló alkalmából eseti támogatás	25	250.000	250.000	100 %
ESETI PÉNZBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	625	5.800.000	5.788.196	100 %
Köztemetés	15	2.500.000	2.131.400	85 %
Természetben nyújtott ellátás	2 942	20.070.000	15.310.267	76 %
- beteg gyerekek támogatása	45	1.350.000	1.080.000	80 %
- idősek karácsonyi csomagja	1650	8.250.000	6.995.529	85 %
idősek hulladékszállítási díja	500	3.000.000	1.552.376	52 %
Babacsomag	120	1.200.000	840.000	70 %
Iskolakezdési támogatás	627	6.270.000	4.842.362	77 %
TERMÉSZETBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	2 957	20.750.000	17.441.667	77 %

NEM RENDSZRES ELLÁTÁSOK	3 582	28.370.000	23.229.863	82 %
ÖSSZESEN				

A tervezett 28.370.000 Ft társadalom és szociálpolitikai juttatások esetében 23.229.863 Ft került kifizetésre, 82 %-os teljesüléssel.

A rendkívüli települési támogatás teljesítése 100 %-os (5.538.196 Ft), a házassági évforduló alkalmából adott támogatás 100 %-on teljesült (250.000 Ft), a köztemetés 85 %-ban (2.131.400 Ft). A beteg gyermekek támogatásában 36 fő részesült, 1.080.000 Ft összegben, 80 %-os teljesüléssel került kifizetésre. Az idősek hulladékszállítási díjának támogatása (1.552.376 Ft) 85 %-ban teljesült.

Egyéb működési célú kiadások 67.159.937 Ft

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó visszafizetése:

2022. évi beszámoló alapján visszafizetési kötelezettség 3.472.814 Ft

A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló visszafizetése:

A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló visszafizetési kötelezettségéből (szolidaritási hozzájárulás) teljesült 21.757.022 Ft.

Elvonások, befizetések 6.322.481 Ft

Paktum pályázat visszafizetés 6.177.481 Ft
Támogatás visszafizetés -Járási EFOP EFOP-1.4.2-16-2016-0002 145.000 Ft

Egyéb működési célú támogatások 1.853.239 Ft

Tőkevisszafizetés TF/ROHU/425/B2 zárás - ROHU425 (4814,66 EUR) 1.832.363 Ft
Károtyhítési hozzájárulás – MVH 20.876 Ft

Egyéb működési célú támogatások (ÁHT-n kívül): 33.754.381 Ft

Devag Kft-nek nyújtott bértámogatás 3 fő esetében 2.522.180 Ft
Megállapodás 474/2023. (XII. 20.) Kt határozat alapján 19.452.017 Ft
Civil szervezetek támogatása 10.307.000 Ft
Tagdíjak 1.473.184 Ft

Tagdíjak:

Európa – Kapu tagdíj 173.540 Ft
Városok Falvak Szövetsége Kulturális Régió Egyesület tagdíja 692.513 Ft
Kisvárosok Szövetsége 2022. évi tagdíj 133.232 Ft
HBM Vásárszövetség 50.000 Ft
Vagyoni hozzájárulás DAHUT 423.899 Ft
Összesen: 1.473.184 Ft

Az államháztartáson kívül a civil szervezeteknek juttatott 10.975.000 Ft összegű támogatásból **10.307.000 Ft** kifizetése történt meg, amely 94 %-ot mutat. (6. számú tájékoztató tábla.) Az egyházak, alapítványok és a kiscivilek, nagycivilek a teljes évi támogatást megkapták, a Polgárőr egyesület – a 2022. évi támogatás visszafizetésre való kötelezése miatt - 2023-ban már nem részesült támogatásban.

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
1.	ALAPÍTVÁNYOK		350 000	350 000	100%
2.	DERECSCKE MŰVÉSZETOKTATÁSI ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	150 000	150 000	100%
3.	DERECSCKE VÁROS KÖZGYŰJTEMÉNYÉRT ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	200 000	200 000	100%
4.	EGYHÁZAK	Működési célú támogatás	390 000	390 000	100%
5.	REFORMÁTUS	Működési célú támogatás	200 000	200 000	100%
6.	KATÓLIKUS	Működési célú támogatás	95 000	95 000	100%
7.	BAPTISTA	Működési célú támogatás	95 000	95 000	100%
8.	TÁRSADALMI ÖNSZERVEZŐDÉSEK	Működési célú támogatás	7 285 000	7 285 000	100 %
9.	DERECSCKE LABDARUGÓ SPORTEGYESÜLET	Működési célú támogatás	3 800 000	3 800 000	100 %
10.	DERECSCKE SZIVÁRVÁNY HAGYOMÁNYŐRZŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 000 000	1 000 000	100%
11.	DERECSCKEI POLGÁRŐRSÉG KÖZHASZNÚ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	0	0	0%
12.	DERECSCKEI IFJÚSÁGI FÚVÓSZENEKAR EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 185 000	1 185 000	100%
13.	DERECSCKE IFJÚSÁGÁÉRT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	900 000	900 000	100%
14.	DEBRECENI AQUASPORT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	100%
15.	HAJDÚ SPECIÁLIS KUTATÓ-MENTŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	100%
16.	EGYÉB SZERVEZETEK (KULT.BIZ. HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 750 000	1 750 000	100%
17.	EGYÉB SZERVEZETEK (POLGMESTERI HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 200 000	532 000	44 %
	ÖSSZESEN		10.975.000	10.307.000	94 %

Tartalék: A költségvetés 2023. év végére a céltartalék 53.400.281 Ft volt, az általános tartalék 0 Ft volt, felhasználás nem történt, mindösszesen: 53.400.281 Ft a tartalék keret.

A 2023. évi költségvetésben a céltartalék tartalmazza:

Bérlakás elszámolás számla	33.906.542 Ft
Vízügyi Fejlesztési Alap	18.493.739 Ft
Talajterhelési díj	1.000.000 Ft
Céltartalék mindösszesen	53.400.281 Ft.

Ezen előirányzatok csak meghatározott kiadások finanszírozására használhatók fel.

Felhalmozási költségvetés kiadásai **231.954.765 Ft**

Beruházások, felújítások

A beruházásokra fordított kiadásokat részletezve a 3. számú melléklet, a felújításokra fordított kiadásokat részletezve a 4. számú melléklet tartalmazza. A táblázatokból kitűnik, hogy a pályázati kivitelezések, eszközbeszerzések megvalósulása folyamatosan zajlik.

A beruházások mindösszesen:	43.797.950 Ft
A felújítások mindösszesen:	188.156.815 Ft

A költségvetésbe betervezett előirányzathoz képest a beruházások időarányosan alulteljesítést mutatnak, 8 %-ot, a felújítások pedig 18 %-ot.

A felhalmozási kiadások összességében 15 %-ot mutatnak, látszik, hogy a beruházások és a felújítások esetében a folyamatban lévő pályázatoknál a következő években realizálódnak a kifizetések.

A Víziközmű Társulástól átvett pénzeszközből a lakosok részére 2023-ban nem került visszafizetésre beszedett tagdíj.

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai összesen 47 %-os teljesítést mutatnak.

Költségvetési kiadások összesen **1.257.986.339 Ft**

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése **22.224.000 Ft**

Negyedévente kerül sor az 5.556.000 Ft összegű törlesztőrészlet visszafizetésére.

Az önkormányzat a TOP-2.1.2-15 Zöld város projekt többletkiadásának fedezetére 200.000.000 Ft beruházásra fordítható fejlesztési kölcsönt igényelt az OTP Bank Nyrt-től. Az adósságot keletkeztető beruházási kölcsön felvételéhez 2018. évben kormányzati engedélyért fordult, melyhez az önkormányzat megkapta a hozzájárulást. A kölcsönszerződés megkötésre került az OTP Bank Nyrt-vel, mely betervezésre került. A kölcsön lehívása teljes összegben megtörtént.

Belföldi finanszírozási kiadások **961.631.636 Ft**

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése **37.597.630 Ft**

Az államháztartáson belüli megelőlegezés 37.597.630 Ft.

Központi, irányító szervei támogatás **924.034.006 Ft**

Az intézmények finanszírozása 98 %-os teljesítési szintű.

Tájékoztatóképpen, a belföldi finanszírozás kiadásai között kerül teljesítésre a lekötött bankbetétek elhelyezése 11.992.000.000 Ft összegben.

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi finanszírozási kiadásai összesen 98 %-os teljesítést mutatnak.

Finanszírozási kiadások **983.855.636 Ft**

Derecske Város Önkormányzatának 2023. évi kiadásai összesen 60 %-os teljesítést mutatnak.

KIADÁSOK ÖSSZESEN

2.241.841.975 Ft

Az összes bevétele az önkormányzatnak 2023. évben **3.626.661.747 Ft** volt, az összes kiadása **2.241.841.975 Ft**, így a 2023. évi maradványa az intézménynek **1.384.819.772 Ft**, amelyből a 2024. évi költségvetésbe **1.328.958.708 Ft** került beépítésre.

A 2023. év december 31-i pénzkészlet **1.456.015.559 Ft**, mely tartalmazza az összes bankszámla záró egyenlegét is. **A 2023. december 31-ei teljes maradvány pénzkészlet és a függő bevételek és függő kiadások korrigálásával az önkormányzatnál 1.384.819.772 Ft, melynek felhasználását a képviselő-testület külön napirendi pontban tárgyalja meg.**

Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési rendelet módosításai

A költségvetési rendelet **1. számú** módosításával beépítésre került a tépei kirendeltségen dolgozó 3 fő köztisztviselőre vonatkozó béremelés, március 1. napjától 2.249.604 Ft összeggel, ezzel párhuzamosan Tépe Község Önkormányzatának a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Tépei Kirendeltségéhez való hozzájárulása 2.249.604 Ft összeggel emelkedett.

A költségvetési rendelet **3. számú** módosításával beépítésre került 2.272.069 Ft összegű bértámogatás, amelyből 4 fő munkavállaló tekintetében sikerült bérmegetakarítást eredményezni.

A költségvetési rendelet **4. számú** módosításával beépítésre került 72.517 Ft összegben bértámogatás, illetve átcsoportosítás került előterjesztésre a 611.836 Ft összegben a dologi kiadásról, 505.990 Ft összegben az egyéb működési célú kiadásokra, illetve 105.846 Ft összegben a beruházásra. Valamint a villamosenergia és gázenergia szolgáltatási díjak előirányzatból egyrészt az energiamegtakarításból adódóan, másrészt a költségvetés elfogadásakor ismert energiadíjak csökkenése miatt 6.096.000 Ft összegű, egyéb dologi kiadás átcsoportosításából 2.730.000 Ft összegű előirányzat átcsoportosítása történt meg a személyi juttatások és járulékok előirányzat terhére.

Valamint a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal sikerrel pályázott a Dél-Nyírség, Erdőpuszták Leader Egyesület által meghirdetett, VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése című felhívásra a „FAL-ASZTAL” szabadtéri sportfejlesztések Derecskén című pályázatával. A pályázat megvalósítása során a Sárosói sportpályán és a Makkay János téren 1-1 db kültéri pingpong, csocsó és TEQBALL asztal, valamint a sportcsarnokban mászófal került beszerzésre. A Képviselő – testület a 2023. október 12. napján tartott ülésen döntött arról, hogy biztosítja a megvalósításhoz szükséges 1.708.409 Ft összegű önerőt. Az önerő beépítése az intézmény költségvetésébe beépítésre megtörtént.

Azonban a tárgyi projektben rendelkezésre álló fedezet, a 7.347.961 Ft, utófinanszírozás alapján kerül leírásra a következő (2024-es) költségvetési évben, ezért a pályázati összeget az önkormányzat részéről szükséges volt megelőlegezni a Hivatal részére, mégpedig intézmény finanszírozásként úgy, hogy az elszámolást követően a Hivatal visszatéríti az önkormányzat részére.

Az álláshelyek tekintetében 2 fővel csökkentésre került az álláshelyek száma a testület döntésének értelmében.

A költségvetési rendelet **5. számú** módosításával beépítésre került 3.834.300 Ft összegű intézményfinanszírozás, 2.303.902 Ft összeggel a személyi juttatások, 1.530.398 Ft összeggel a járulékok előirányzatra terhére.

A költségvetési rendelet 7. számú módosításával az előirányzatok közötti átcsoportosítás történt meg.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Elkülönített állami pénzalaptól az egyéb működési célú támogatás **2.344.586 Ft** volt, amely 1 fő tekintetében 1 havi, 1 fő tekintetében 4 havi, 3 fő tekintetében 3 havi támogatást jelentett, így a hivatal egyéb működési célú támogatások bevételei esetében 100 %-os teljesítés mutatkozik.

A működési bevételei között 810.000 Ft házasságkötési díj, 105.000 Ft névadói ünnepségből származó szolgáltatási díj, 143.314 Ft fénymásolási díj a Központtól, 442.591 Ft gépkocsi használati díj, 431.644 Ft DPO szolgáltatási (adatvédelmi biztonság) díj az Önkormányzattól, 32.641 Ft továbbszámlázott telefondíjakból, 27.829 Ft továbbszámlázott energiadíjakból származó bevétel, valamint 2 Ft kerekítési különbözetből származó szolgáltatási díj mutatható ki, összesen 1.993.021 Ft összegben, így a hivatal működési bevételeiben a szolgáltatások 66 %-os teljesítése mutatkozik. 74.817 Ft egyéb bevétel mutatható ki iratmásolásából, igazgatási szolgáltatási díjakból, kamatbevételből, túlfizetési miatti visszautalásból, illetve egyéb kerekítési különbözetből. Mindösszesen a működési bevételek **2.067.838 Ft** összegben teljesültek, 69 %-ban.

Finanszírozási bevételek

Az intézmény 2022. évi maradványa: **523.314 Ft** volt, amely nem került elvonásra, 100 %-ban teljesült.

Az intézmény finanszírozása a tervezett 249.926.245 Ft módosított előirányzati összegből **249.022.060 Ft** összegben teljesült, így az irányító szervi támogatás 99 %-a került felhasználásra.

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **253.957.798 Ft**.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi költségvetésének módosított előirányzatait és 2023. évi teljesítési adatait tartalmazza:

Kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Személyi juttatások	188.429.975 Ft	187.355.904 Ft	99 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27.834.814 Ft	27.222.070 Ft	98 %
Dologi kiadások	28.470.353 Ft	27.433.427 Ft	96 %
Egyéb működési célú kiadások	505.990 Ft	505.990 Ft	100 %
Beruházások	10.553.013 Ft	10.503.781 Ft	100 %
Felújítások			
Kiadások összesen	255.794.145 Ft	253.021.172 Ft	99 %

Dologi kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Szakmai anyag beszerzése	1.000.000 Ft	895.339 Ft	90 %

Üzemeltetési anyag beszerzése	4.588.711 Ft	4.588.711 Ft	100 %
Informatikai szolgáltatások	4.309.918 Ft	4.222.130 Ft	98 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	896.158 Ft	896.158 Ft	100 %
Közüzemi díjak	3.510.535 Ft	3.178.072 Ft	91 %
Bérleti és lízing díjak	395.088 Ft	395.088 Ft	100 %
Karbantartás	1.574.447 Ft	1.557.747 Ft	99 %
Közvetített szolgáltatás	21.740 Ft	21.740 Ft	100 %
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1.617.623 Ft	1.617.623 Ft	100 %
Egyéb szolgáltatás	5.408.473 Ft	5.408.473 Ft	100 %
Kiküldtetés	4.405 Ft	4.405 Ft	100 %
ÁFA	4.445.828 Ft	4.104.348 Ft	92 %
Egyéb dologi kiadások	697.427 Ft	543.593 Ft	78 %
Dologi kiadások összesen:	28.470.353 Ft	27.433.427 Ft	96 %

Az egyéb működési célú kiadások között 505.990 Ft összegben a tavaly évi Népszámlálással kapcsolatos támogatás fel nem használt összege került visszafizetésre.

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Hivatal	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	1.212.981 Ft	2.440.463 Ft	3.271.077 Ft	3.510.535 Ft	3.178.072 Ft
Ebből: Villamosenergia – szolgáltatási díjak	82.910 Ft	1.131.865 Ft	865.027 Ft	2.592.066 Ft	2.592.066 Ft
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	1.032.482 Ft	1.134.756 Ft	2.273.565 Ft	756.305 Ft	496.033 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	97.589 Ft	173.842 Ft	132.485 Ft	162.164 Ft	89.973 Ft

A gázenergia soron az előző időszakok túlfizetésének összegei 1.851.208 Ft összeggel, a villamosenergia soron 82.456 Ft összeggel torzítják a 2023. évi teljesülést.

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen 32 Ft / kwh,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján 106,17 Ft /kwh,
2023. január 01. napjától 181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében 80,37 Ft / kwh,
2024. január 01. napjától 78,29 Ft /kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen 123 Ft / m³,

2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
 2023. január 01. napjától
 2023. március 01. napjától (fixált)
 2023. október 01. napjától

474 Ft / m³,
 753 Ft / m³,
 281,61 Ft / m³,
 265 Ft / m³.

Felhalmozási kiadások

A beruházás során negyedévente számítógép, monitor, nyomtató, telefon, billentyűzet, egér, szünetmentes egység, meghajtók, egyéb informatikai eszközök kerültek beszerzésre, illetve kávéfőző összesen 1.093.320 Ft összegben. 194.000 Ft összegben gumibroncs került vásárlásra, 160.091 Ft összegben szőnyegvásárlás, valamint 9.056.370 Ft összegben a pályázathoz kapcsolódó kifizetés valósult meg, összesen **10.503.781 Ft** összegben, 100 %-os teljesüléssel.

Az alábbi táblázat az intézmény 2020. évi, 2021. évi, 2022. évi, illetve a 2023. évi kiadások teljesítési adatait szolgál bemutatni Forintban:

Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi tény adatok
Személyi juttatások	137.402.518 Ft	135.947.807 Ft	174.533.149 Ft	187.355.904 Ft
Munkaadót terhelő járulékok, adó	25.731.275 Ft	23.357.556 Ft	25.755.971 Ft	27.222.070 Ft
Dologi kiadások	24.156.765 Ft	24.789.430 Ft	32.830.023 Ft	27.433.427 Ft
Egyéb működési célú kiadások		510.509 Ft	372.112 Ft	505.990 Ft
Működési kiadások	187.290.558 Ft	184.605.302 Ft	233.491.255 Ft	242.517.391 Ft
Beruházás	684.774 Ft	3.485.042 Ft	258.911 Ft	10.503.781 Ft
Felújítás		0 Ft		
Felhalmozási kiadások	684.774 Ft	3.485.042 Ft	258.911 Ft	10.503.781 Ft
Kiadások összesen	187.975.332 Ft	188.090.344 Ft	233.750.166 Ft	253.021.172 Ft

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **253.957.798 Ft** volt, az összes kiadása **253.021.172 Ft**, így a 2023. évi maradványa az intézménynek **936.626 Ft**, amelyből a 2024. évi költségvetésbe **686.899 Ft** került beépítésre.

Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár

2023. évi költségvetési rendelet módosításai

A költségvetési rendelet **2. számú** módosításával beépítésre került a Derecskei Hírek előállításával kapcsolatos előirányzat 5.715.000 Ft összegben, Derecske Város Önkormányzata Képviselő – testülete a 148/2023. (IV. 27.) KT számú határozattal döntött arról, hogy a Derecskei Hírek havilap működtetésével, előállításával, kiadói jogának gyakorlásával 2023. június 01. napjától határozatlan időre a Derecskei Városi Művelődési Központ és Könyvtárat bízta meg. A módosítás összege nettó 750.000 Ft / hó, hat hónapra vonatkozóan 4.500.000 Ft, 202.500 Ft / hó általános forgalmi adó, hat hónapra vonatkozóan 1.215.000 Ft, mindösszesen 5.715.000 Ft, amennyiben az intézmény a számlát tárgyhót követő hónapban állítja ki.

A költségvetési rendelet 4. számú módosításával beépítésre került a Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás 1.955.000 Ft összegben eszközbeszerzésre. A bevételek tekintetében a szolgáltatások ellenértékéből elmaradó 3.481.673 Ft összegű bevétel hiányt kompenzálja a 1.671.220 Ft összegű működési célú támogatások, illetve a kapott működési célú pénzeszközök 2.409.200 Ft összegben, amelyet az előirányzat módosítás is követett. Valamint átcsoportosítás került előterjesztésre 542.257 Ft összegben a dologi kiadásról 542.257 Ft összegben az egyéb működési célú kiadásokra. Valamint a villamosenergia és gázenergia szolgáltatási díjak előirányzathoz egyrészt az energiamegtakarításból adódóan, másrészt a költségvetés elfogadásakor ismert energiadíjak csökkenése miatt előirányzat átcsoportosítás történt 5.080.000 Ft összegben a dologi kiadásról 4.500.000 Ft összegben a személyi juttatások, illetve 580.000 Ft összegben a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat sorra.

A költségvetési rendelet 7. számú módosításával az előirányzatok közötti átcsoportosítás történt meg.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Elkülönített állami pénzalaptól a működési célú bértámogatás 671.220 Ft volt, amely 1 fő tekintetében 3 havi támogatást jelentett, az Imázs erősítése pályázati támogatás összege 1.000.000 Ft, Diákszínházi fesztivál támogatás összege 1.000.000 Ft, Zöld kavalkád pályázati támogatás összege 600.000 Ft, XXVIII. Grafikai Művésztelep és alkotótábor támogatás összege 300.000 Ft, valamint a „...hogyan látva lássanak...” intézményi brandépítés támogatás összege 1.000.000 Ft, összesen 4.571.220 Ft. Így a működési célú támogatások tekintetében 274 %-os teljesítés mutatkozik.

A működési bevételei között a szolgáltatások ellenértékeként 17.011.650 Ft bevétel szerepel, 97 %-os teljesülésen a tervezett 17.506.525 Ft előirányzathoz képest, amelynek az összetétele:

Könyvtári bevétel (könyvtári szolgáltatás, fénymásolás, nyomtatás)	269.016 Ft
Színházi bevétel	269.685 Ft
Disznótoros rendezvény bevétele	813.780 Ft
Nevezési díjak (borverseny)	78.346 Ft
Városnap bevétele	486.220 Ft
Derecskei Hírek (hirdetési bevétel)	4.950.921 Ft
<i>(Önkormányzattól 4.500.000 Ft, hirdetések bevételei 450.921 Ft)</i>	
Színházi Olimpia bevétele	3.195.670 Ft
Verbunk Derecskén	123.622 Ft
Borostyán futóverseny	393.701 Ft
Derecske testvérvárosi kapcsolatok ápolása	787.402 Ft
Teleház szolgáltatás	220.267 Ft
Terembérleti díj	194.000 Ft
Egyéb bevétel	262.020 Ft
Szolgáltatás ellenértéke összesen:	12.044.650 Ft

Inkubátorház bérleti díj bevétel	578.000 Ft
Disznótor bérleti díj bevétel	312.500 Ft
Majális bérleti díj bevétel	95.000 Ft
Városnap bérleti díj bevétel	1.459.000 Ft
Verbunk Derecskén	330.000 Ft
Büfé bérleti díj bevétele	550.000 Ft
Terembérleti díj bevétele	1.351.000 Ft
Eszközök bérleti díja	291.500 Ft
Bérleti díj bevétel összesen:	4.967.000 Ft

Szolgáltatások bevételeim mindösszesen:**17.011.650 Ft**

Valamint 3.230.349 Ft kiszámlázott általános forgalmi adó szerepel, közvetített szolgáltatások ellenértékéért 114.391 Ft, 4 Ft pedig kamatbevételeként, egyéb működési bevételeként 2.918 Ft, és kiadások visszatérítéseként pedig 2.047.028 Ft szerepel, így a művelődési ház működési bevételei összesen **22.406.340 Ft** összegben 101 %-os teljesítést mutatnak összességében.

Az intézmény **2.424.200 Ft** összegben működési célú támogatásban részesült, amelyből 1.088.000 Ft összegű önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól, 250.000 Ft összegű egyéb vállalkozástól, 1.086.200 Ft összegű magánszemélyektől kapott pénzeszköz, 101 %-os teljesítést mutatnak összességében.

A 2023. évi féléves működési bevétel 18%-os teljesítést mutatott, amely a háromnegyedév végére már 60 %-ra emelkedett. A bevételek tekintetében a szolgáltatások ellenértékéből elmaradó 3.481.673 Ft összegű bevétel hiányt kompenzálta a 4.571.220 Ft összegű működési célú támogatások, illetve a kapott működési célú pénzeszközök 2.424.200 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek

Az intézmény maradványa 2022. évről **9.948.824 Ft** volt, amely nem került elvonásra, 100 %-ban teljesült.

Az intézmény finanszírozása a tervezett 111.923.961 Ft módosított előirányzati összegből **107.699.334 Ft** összegben teljesült, így az irányító szervi támogatás 99 %-a került felhasználásra.

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **147.049.918 Ft**.

Kiadások alakulása**Működési kiadások**

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi költségvetésének módosított előirányzatait és 2023. évi teljesítési adatait tartalmazza:

Kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Személyi juttatások	73.376.780 Ft	71.784.825 Ft	98 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.747.181 Ft	9.424.023 Ft	88 %
Dologi kiadások	57.845.314 Ft	55.365.637 Ft	96 %
Egyéb működési célú kiadások	542.257 Ft	542.257 Ft	100 %
Beruházások	5.675.000 Ft	5.525.665 Ft	97 %
Felújítások			
Kiadások összesen	148.186.532 Ft	142.642.407 Ft	96 %

Az egyéb működési célú kiadások között 542.257 Ft összegben a tavaly évi bértámogatás fel nem használt összege került visszafizetésre.

Dologi kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Szakmai anyag beszerzése	2.463.050 Ft	2.463.047 Ft	100 %

Üzemeltetési anyag beszerzése	4.319.000 Ft	4.318.624 Ft	100 %
Informatikai szolgáltatások	2.806.000 Ft	2.805.716 Ft	100 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	270.000 Ft	246.975 Ft	91 %
Közüzemi díjak	6.226.490 Ft	5.074.042 Ft	81 %
Vásárolt étellemezés	3.799.600 Ft	3.799.509 Ft	100 %
Bérelti és lízing díjak	1.620.000 Ft	1.619.913 Ft	100 %
Karbantartás	760.000 Ft	600.729 Ft	79 %
Közvetített szolgáltatás	25.000 Ft	20.560 Ft	82 %
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás Ebből: Nagyrendezvény: 11.000.000 Ft Előző évi maradvány: 9.949.824 Ft Derecskei Hírek: 4.215.000 Ft	15.258.251 Ft	15.257.826 Ft	100 %
Egyéb szolgáltatás	8.888.873 Ft	8.888.537 Ft	100 %
Kiküldtetés	400.000 Ft	375.045 Ft	94 %
Reklám- és propagandakiadások	250.000 Ft	248.036 Ft	99 %
ÁFA	7.745.000 Ft	6.816.576 Ft	88 %
ÁFA (Fizetendő)	2.399.000 Ft	2.216.000 Ft	92 %
Kamatkiadások	12.000 Ft	11.454 Ft	95 %
Egyéb dologi kiadások	603.050 Ft	603.048 Ft	100 %
Dologi kiadások összesen:	57.845.314 Ft	55.365.637 Ft	96%

A költségvetés elfogadásakor még nem állt rendelkezésre a rendezvények lebonyolításának pontos végrehajtása, illetve a megnyert pályázatok megvalósítási terve, ezért egyösszegben kerültek beépítésre a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás előirányzat sorra.

Azonban az évközi megvalósítás során a dologi kiadáson belül a megfelelő előirányzatra kerültek, ez okozza a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás előirányzatának csökkenését, illetve a többi sor előirányzatának növekedését.

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Művház	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	935.750 Ft	2.796.439 Ft	3.936.182 Ft	6.226.490 Ft	5.074.042 Ft
Ebből: Villamosenergia – szolgáltatási díjak	415.899 Ft	664.958 Ft	1.208.736 Ft	2.561.490 Ft	2.224.590 Ft
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	518.207 Ft	2.036.291 Ft	2.620.242 Ft	3.475.000 Ft	2.729.772 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	1.644 Ft	95.190 Ft	107.204 Ft	190.000 Ft	119.680 Ft

A gázenergia soron az előző időszakok túlfizetésének összegei 2.276.536 Ft összeggel torzítják a 2023. évi teljesülést.

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen 32 Ft / kwh,

2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján	106,17 Ft /kwh,
2023. január 01. napjától	181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált)	zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált)	csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
<i>(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)</i>	
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében	80,37 Ft / kwh,

A Művelődési Központ és Könyvtár tekintetében a villamosenergia szolgáltató az Audax Renewables Kft. 2024. december 31. napjáig, amelyben az ár: 58,82 Ft/kwh,

2024. január 01. napjától 78,29 Ft /kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen	123 Ft / m ³ ,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján	474 Ft / m ³ ,
2023. január 01. napjától	753 Ft / m ³ ,
2023. március 01. napjától (fixált)	281,61 Ft / m ³ ,
2023. október 01. napjától	265 Ft / m ³ .

Felhalmozási kiadások

A beruházás, felújítás sorokon nagyrészt pályázati bevételekből, támogatásból valósultak meg a beszerzések.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzéseként 1.008.163 Ft értékben hangtechnikai eszközök, 238.500 Ft értékben kottapultok, zenekari kottaállványok kerültek beszerzésre, ezen kívül 2.379.687 Ft értékben a Könyvtár részére eszközbeszerzés (könyv) valósult meg, valamint 1.899.315 Ft összegben pedig a Könyvtár részére eszközbeszerzés érdekeltség növelő támogatásból, összesen **5.525.665 Ft** összegben 97 %-os teljesülést mutatva.

Az alábbi táblázat az intézmény 2020. évi, 2021. évi, 2022. évi, illetve a 2023. évi kiadások teljesítési adatait szolgál bemutatni Forintban:

Derecske Város Művelődési Központ és Könyvtár	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi tény adatok
Személyi juttatások	39.481.412 Ft	49.812.089 Ft	59.864.235 Ft	71.784.825 Ft
Munkaadót terhelő járulék, adó	6.506.187 Ft	7.568.232 Ft	7.910.084 Ft	9.424.023 Ft
Dologi kiadások	25.942.142 Ft	44.832.764 Ft	48.745.552 Ft	55.365.637 Ft
Egyéb működési célú kiadások				542.257 Ft
Működési kiadások	71.929.741 Ft	102.213.085 Ft	116.519.871 Ft	137.116.742 Ft
Beruházás	8.678.358 Ft	4.866.254 Ft	11.431.749 Ft	5.525.665 Ft

Felújítás	3.079.604 Ft	4.504.221 Ft	5.039.443 Ft	
Felhalmozási kiadások	11.757.962 Ft	9.370.475 Ft	16.471.192 Ft	5.525.665 Ft
Kiadások összesen	83.687.703 Ft	111.583.560 Ft	132.991.063 Ft	142.642.407 Ft

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **147.049.918 Ft** volt, az összes kiadása **142.642.407 Ft**, így a 2023. évi maradványa az intézménynek **4.407.511 Ft**, amelyből a 2024. évi költségvetésbe **4.407.511 Ft** került beépítésre.

Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ

2023. évi költségvetési rendelet módosításai

A költségvetési rendelet **3. számú** módosításával beépítésre került a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetésébe a 2023. évi májusi felmérés alapján az EBR rendszerben rögzített mutatószámok módosításának átvezetése, amelynek eredménye a -724.250 Ft, 15.033.603 Ft szociális ágazati pótlék, valamint a 4.370.000 Ft intézményfinanszírozás a szociális étkeztetési szolgáltatási díj 2023. július 01. napjától történő emelésére vonatkozóan, illetve a pénzmaradvány módosított igénybevétele 17.274 Ft összegben, összességében 18.696.627 Ft összegben.

A költségvetési rendelet **4. számú** módosításával beépítésre került a 2023. évi októberi felmérés alapján az EBR rendszerben rögzített mutatószámok módosításának átvezetése, amelynek eredménye 2.161.500 Ft, valamint 11.170.091 Ft szociális ágazati pótlék, összesen 13.331.591 Ft összegben.

Mindemellett az intézményi térítési díjak 2023. szeptember 01. napjától történő 20 %-os megemelése 3.250.000 Ft térítési díj többletbevételt eredményezett, amely a költségvetési rendelet 4. számú módosításával beépítésre is került. Erről a Képviselő-testület a 2023. július végi rendes ülésén tárgyalta.

Valamint a villamosenergia és gázenergia szolgáltatási díjak előirányzatból egyrészt az energiamegtakarításból adódóan, másrészt a költségvetés elfogadásakor ismert energiadíjak csökkenése miatt 6.350.000 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás végrehajtása volt javasolt dologi kiadásokon belül, amely a pályázat keretében beszerezni kívánt gépjármű vásárlásához nyújtott volna részben önerőt.

A költségvetési rendelet **5. számú** módosításával beépítésre került 1.406.996 Ft összegű intézményfinanszírozás, 1.473.566 Ft összeggel a személyi juttatások, -66.570 Ft összeggel a járulékok előirányzatra.

A költségvetési rendelet **7. számú** módosításával az előirányzatok közötti átcsoportosítás történt meg.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Az intézmény működési bevételei áll nagyrészt a szállítás biztosításából származó szolgáltatási bevételből, illetve az ellátási díjakból származó bevételből, amely összesen 72.569.972 Ft, valamint 169.020 Ft gépjármű használatból eredő bevételből, 99.857 Ft bérleti díjból, amely a "Szobabérlők Házában" a II. jelű főépülethez kapcsolódik, 1.382.684 Ft egyéb működési bevételből (pályázatból közüzemi díj megtérítése, energiaszámlák túlfizetései), 5 Ft kamatbevételből származó bevételből, mindösszesen a működési bevételek **74.221.538 Ft** összegben teljesültek, 109 %-on.

Az ellátási díjakból származó bevétel megoszlása feladat szerint 2021., 2022. illetve 2023. évben:

Ellátási forma	2021. év	2022. év	2023. évi teljesítés
Fogyatékos személyek nappali ellátása	617.050 Ft	816.200 Ft	981.890 Ft
Házi segítségnyújtás	1.742.424 Ft	1.910.584 Ft	2.533.504 Ft
Idősek nappali ellátása	1.004.350 Ft	719.000 Ft	701.150 Ft
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	1.783.388 Ft	1.836.880 Ft	3.513.255 Ft
Szociális étkeztetés	19.240.213 Ft	26.211.634 Ft	62.549.034 Ft
Támogató szolgálat	1.224.995 Ft	1.181.198 Ft	2.291.139 Ft
Ellátási díjak (tartozások, kiszállítási díjak)	194.779 Ft		
Összesen	25.807.199 Ft	32.675.496 Ft	72.569.972 Ft

Finanszírozási bevételek

Az intézmény maradványa 2022. évről **2.042.733 Ft** volt, amely nem került elvonásra, 100 %-ban teljesült.

Az intézmény finanszírozása a tervezett 212.152.897 Ft módosított előirányzati összegből **209.254.073 Ft** összegben teljesült, így az irányító szervi támogatás 99 %-a került felhasználásra.

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **285.518.344 Ft**.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi költségvetésének módosított előirányzatait és 2023. évi teljesítési adatait tartalmazza:

Kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Személyi juttatások	142.458.624 Ft	141.754.620 Ft	100 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19.969.407 Ft	19.969.407 Ft	100 %
Dologi kiadások	119.054.938 Ft	115.829.898 Ft	97 %
Egyéb működési célú kiadások			
Beruházások	962.661 Ft	838.451 Ft	87 %
Felújítások			
Kiadások összesen	282.445.630 Ft	278.392.376 Ft	99 %

Dologi kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Szakmai anyag beszerzése	404.842 Ft	205.469 Ft	51 %
Üzemeltetési anyag beszerzése	2.827.423 Ft	2.827.423 Ft	100 %
Informatikai szolgáltatások	2.500.000 Ft	2.296.361 Ft	92 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	660.000 Ft	592.549 Ft	90 %
Közüzemi díjak	3.722.561 Ft	1.264.411 Ft	34 %
Vásárolt ételmezés	74.273.009 Ft	74.273.009 Ft	100 %
Bérelti és lízing díjak	22.500 Ft	22.500 Ft	100 %
Karbantartás	1.683.376 Ft	1.463.580 Ft	87 %
Közvetített szolgáltatás	0 Ft	0 Ft	

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	6.541.606 Ft	6.541.606 Ft	100 %
Egyéb szolgáltatás	3.635.066 Ft	3.635.066 Ft	100 %
Kiküldtetés	206.186 Ft	129.555 Ft	63 %
Reklám és propaganda kiadások	33.280 Ft	33.280 Ft	100 %
ÁFA	22.154.828 Ft	22.154.828 Ft	100%
Egyéb dologi kiadások	390.261 Ft	390.261 Ft	100 %
Dologi kiadások összesen:	119.054.938 Ft	115.829.898 Ft	97 %

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Központ	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	1.523.967 Ft	1.944.684 Ft	3.148.628 Ft	3.722.561 Ft	1.264.411 Ft
Ebből: Villamosenergia – szolgáltatási díjak	818.893 Ft	413.543 Ft	59.884 Ft	2.666.987 Ft	435.819 Ft
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	448.158 Ft	1.357.311 Ft	1.847.514 Ft	875.439 Ft	648.457 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	50.829 Ft	70.700 Ft	66.542 Ft	180.135 Ft	180.135 Ft
Ebből: Továbbszámolt rezsi (Bihari E. Szociális Intézmény)	206.087 Ft	103.130 Ft	1.174.688 Ft	1.300.000 Ft	0 Ft

A gázenergia soron az előző időszakok túlfizetésének összegei 1.302.372 Ft összeggel torzítják a 2023. évi teljesülést.

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen
32 Ft / kwh,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
106,17 Ft /kwh,
2023. január 01. napjától
181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében 80,37 Ft / kwh,
2024. január 01. napjától 78,29 Ft /kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen
123 Ft / m³,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
474 Ft / m³,
2023. január 01. napjától
753 Ft / m³,
2023. március 01. napjától (fixált) 281,61 Ft / m³,
2023. október 01. napjától
265 Ft /m³.

A dologi kiadások között kimagasló összegű a vásárolt ételmezesek kiadásai. A 2023-as évben a szociális étkeztetés és a támogató szolgáltatás személyi szállítás keretében 2023. szeptember 01. napjától megállapított intézményi térítési díj összege csökkenti az elmúlt években jelentkező áremelkedés következtében a normatíva és a befolyt térítési díjak összegének és a vásárolt ételmezés összege közötti különbözetet.

A vásárolt ételmezés megbontása nettó összegben havi szinten:

Január hónapban:	6.082.943 Ft
Február hónapban:	5.528.457 Ft
Március hónapban:	6.136.695 Ft
Április hónapban:	5.032.068 Ft
Május hónapban:	5.967.580 Ft
2023. I. félévi teljesítés	28.747.743 Ft
Június hónapban:	5.894.623 Ft
Július hónapban:	6.827.746 Ft
Augusztus hónapban:	7.344.767 Ft
Tábor étkeztetés	824.567 Ft
2023. III. negyedévi teljesítés:	49.639.446 Ft
Szeptember hónapban:	6.600.969 Ft
Október hónapban:	6.626.010 Ft
November hónapban:	6.533.180 Ft
December hónapban:	4.873.404 Ft
2023. évi teljesítés:	74.273.009 Ft

Az vásárolt ételmezés megbontása kormányzati funkció szerint nettó összegben:

Pszichiátriai betegek nappali ellátása	3.922.036 Ft
Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	1.093.831 Ft
Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére	0 Ft
Idősek nappali ellátás	1.454.293 Ft
Szociális étkeztetés	66.978.282 Ft
Házi segítségnyújtás	0 Ft
Család és gyermekjóléti központ	824.567 Ft
Összesen:	74.273.009 Ft

2020. évben a vásárolt ételmezés összege 22.861.617 Ft volt, 2021. évben 43.175.249 Ft, 2022. évben 59.821.749 Ft, 2023. I. félévben 28.747.743 Ft, 2023. III. negyedévben 49.639.446 Ft, 2023. évben pedig 74.273.009 Ft nettó összegben.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások pedig 6.541.606 Ft összegben teljesültek nettó összegben.

Szociális étkeztetés

Derecske Város Önkormányzata a szociális törvény szerinti étkeztetési feladatok ellátását 2017. január 1-jétől a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központba történő integrálással biztosítja. A szociális étkeztetési feladatok ellátására az önkormányzat 2018. december 21-én háromoldalú közszolgáltatási szerződést kötött a Gyermekjóléti Központtal és a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel. A közszolgáltatási szerződés több alkalommal is módosításra került. A közszolgáltatási szerződés VII. pontja tartalmazza a DEVAG Kft. felé fizetendő szolgáltatási díjak összegét. A szolgáltatási díjak összegében 2020. május 1-jétől történt emelés. Ezt követően a képviselő-testület a 2021. decemberi ülésén döntött a szolgáltatási díjak 2021. május 1-jétől, visszamenőlegesen történő megemeléséről. Illetve a 2022. évi költségvetési rendelet elfogadásával egyidőben a szolgáltatást

nyújtó Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a szolgáltatási díjak újbóli megemelését kezdeményezte 2022. január 1-jétől kezdődően figyelemmel az év elejétől bekövetkező minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint a nyersanyagárak nagymértékű emelkedésére. Ezt követően a szolgáltatást nyújtó Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2023. júniusában benyújtott beadványában a szolgáltatási díjak 2023. július 1-jétől történő megemelését kezdeményezte az önkormányzat felé a megemelkedett nyersanyagárakra figyelemmel. A kezdeményezést elfogadva a Képviselő-testület a szolgáltatási díjak 2023. július 1-jétől 20 %-kal történő megemeléséről határozott.

A 2023. július 1-jétől – jelenleg is érvényben lévő – szolgáltatási díjakat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ellátási forma megnevezése	Szolgáltatási díj 2023. július 1-től		
	Nettó (Ft/egység)	Áfa (Ft/egység)	Bruttó (Ft/egység)
Étkeztetés (napi 1x ebéd)	836	226	1.062
-kiszállítás költsége (ebédenként)	-	-	80
Idősek nappali ellátásában részesülők napi 3x étkeztetése (tízórai, ebéd, uzsonna)	1.316	355	1.671
Fogyatékos személyek nappali ellátásában és pszichiátriai betegek nappali ellátásában részesülők napi 1x meleg étkeztetése (ebéd)	836	226	1.062
Fogyatékos személyek nappali ellátásában és pszichiátriai betegek nappali ellátásában részesülők napi 3x meleg étkeztetése (tízórai, ebéd, uzsonna)	1.316	355	1.671

A Nonprofit Kft. valamennyi étkezési típusnál a szolgáltatási díjakban az alapanyagnál és rezsi költségben is 10 %-os növekedést kezdeményezett 2023. július 1-jétől. Ezáltal a szolgáltatási díjakban 20 %-os emelkedés mutatkozott.

A veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény értelmében 2022. június 30. napjáig a helyi önkormányzat továbbra sem emelhetett a lakosság irányába térítési díjat. Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a szociális ellátásokról és a személyes gondoskodást nyújtó alapszolgáltatásokról szóló 8/2013. (II. 28.) önkormányzati szabályozza a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokért fizetendő intézményi térítési díjak mértékét.

Az intézményi térítési díjak mértékét a Képviselő-testület a 27/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelettel módosította 2023. január 1-jei hatályba lépéssel, legutóbbi alkalommal pedig a Képviselő – testület a 22/2023. (VII.28.) önkormányzati rendelettel állapította meg az intézmény térítési díjának mértékét 2023. szeptember 1-jei hatályba lépéssel. A fenti szociális ellátások intézményi térítési díjának mértékét a rendelet 6. melléklete 2023. szeptember 1-jétől az alábbiak szerint állapítja meg, amelyben a napi egyszeri étkezésben részesülők térítési díjának 20 %-os emelése valósult meg:

1. Étkeztetés intézményi térítési díjának mértéke

Étkeztetés	Intézményi térítési díj
a) egy ellátási napra jutó intézményi térítési díj kiszállítás nélkül:	840 Ft/nap
b) egy ellátási napra jutó intézményi térítési díj az étel lakásra történő kiszállításával:	920 Ft/nap

2. Házi segítségnyújtás intézményi térítési díjának mértéke

Házi segítségnyújtás	Intézményi térítési díj
a) szociális segítség egy gondozási órára jutó intézményi térítési díja:	600 Ft/óra
b) személyi gondozás egy gondozási órára jutó intézményi térítési díja:	600 Ft/óra

3. Idősek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke

Nappali ellátás	Intézményi térítési díj
a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	0 Ft/nap
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	840 Ft/nap
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	1 000 Ft/nap

4. Pszichiátriai betegek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke

Nappali ellátás	Intézményi térítési díj
a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	0 Ft/nap
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	840 Ft/nap
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	1 000 Ft/nap

5. Fogyatékos személyek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke

Nappali ellátás	Intézményi térítési díj
a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	0 Ft/nap
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	840 Ft/nap
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	1 000 Ft/nap

6. Támogató szolgáltatás intézményi térítési díjának mértéke

Támogató szolgáltatás	Intézményi térítési díj
a) Támogató szolgáltatás igénybevétele esetén a szociálisan rászoruló személyek intézményi térítési díjának:	
- személyi segítség óradíja:	400 Ft/óra

- szállító igénybevétele esetén:	szolgálat	150 Ft/km
b) Támogató szolgáltatás igénybevétele esetén a szociálisan nem rászoruló személyek intézményi térítési díjának mértéke:		
- személyi segítség óradíja:		400 Ft/óra
- szállító igénybevétele esetén:	szolgálat	150 Ft/km

Az alábbi táblázat szemlélteti, hogy a szolgáltatási díj emelése és a térítési díj emelésének elmaradása milyen mértékben növelte az intézmény dologi kiadásait, illetve a 2023. szeptembertől emelt térítési díj milyen mértékben csökkentette a kiadások emelkedését.

Természetesen a napi egyszeri, és a napi háromszori étkeztetést igénybevevők számának eloszlása szerint módosul az éves többlet kiadás összege, a két táblázat a minimum összeget és a maximális összeget szemlélteti.

Szociális étkeztetés napi egyszeri étkezés esetén	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
Napi egyszeri étkezés esetén éves fizetendő vásárolt élelmiszer díja / fő 2020-ban: 766 Ft *249 nap 2021-ben: 786 Ft *249 nap 2022-ben: 885 Ft *249 nap 2023-ban: 1.062 Ft * 249 nap	190.734 Ft	195.714 Ft	220.365 Ft	264.438 Ft
Állami támogatás /fő	65.360 Ft	67.570 Ft	67.810 Ft	73.810 Ft
Bérintézkedési támogatás/ fő				5.800 Ft
Támogatás összesen / fő				79.610 Ft
Napi egyszeri étkezés esetén éves beszédett térítési díj / fő 2020, 2021, 2022: 350 Ft*249 nap 2023-ban: 840 Ft *249 nap	87.150 Ft	87.150 Ft	87.150 Ft	209.160 Ft
Kiadás – Bevétel különbözete:	38.224 Ft	40.994 Ft	65.405 Ft	-24.332 Ft
Létszám	139 fő	218 fő	200 fő	275 fő
Többlet kiadás éves	5.313.136 Ft	8.936.692 Ft	13.081.000 Ft	- 8.102.556 Ft

szinten (különbözet*létszám)				
---------------------------------	--	--	--	--

Szociális étkeztetés napi háromszori étkezés esetén	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
Napi háromszori étkezés esetén fizetendő éves vásárolt élelmezés díja / fő 2020-ban: 1.160 Ft *249 nap 2021-ben: 1.237 Ft *249 nap 2022-ben: 1.393 Ft *249 nap 2023-ban: 1.671 Ft *249 nap	288.840 Ft	308.013 Ft	346.857 Ft	416.079 Ft
Állami támogatás /fő	65.360 Ft	67.570 Ft	67.810 Ft	73.810 Ft
Bérintézkedési támogatás/ fő				5.800 Ft
Támogatás összesen / fő				79.610 Ft
Napi háromszori étkezés esetén beszedett éves térítési díj / fő 2020, 2021, 2022: 500 Ft*249 nap 2023-ban: 1.000 Ft *249 nap	124.500 Ft	124.500 Ft	124.500 Ft	249.000 Ft
Kiadás – Bevétel különbözete:	98.980 Ft	115.943 Ft	154.547 Ft	87.469 Ft
Létszám	139 fő	218 fő	200 fő	333 fő
Többlet kiadás éves szinten (különbözet*létszám)	13.758.220 Ft	25.275.574 Ft	30.909.400 Ft	29.127.177 Ft

A fenti táblázat alapján látható, hogy a háromszori étkezők esetében az étkezés kiegészítése 2023. évben 87.469 Ft / fő, viszont az egyszeri étkezők esetében a normatíva és a térítési díj bevétel fedezi a vásárolt szolgáltatás díját. Azonban meg kell említeni, hogy a szociális étkeztetés vonatkozásában felmerült kiadásoknak nagyrésze a vásárolt szolgáltatás díja, azonban azon felül is számolni kell kiadásokkal. A szociális étkeztetés tekintetében az önköltség számításnál is 1 fő munkavállaló teljes bérét és az intézményvezető helyettes bérének 1/6-át vettük figyelembe, valamint ezen kívül dologi kiadások kerültek elszámolásra.

A 2023. évi normatíva elszámolás mutatószámai az alábbiak:

Szociális étkeztetés:	333 fő
Személyi gondozás (házi segítségnyújtás):	23 fő
Időskorúak nappali intézményi ellátása:	30 fő
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása:	11 fő
Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma:	8 fő
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása:	27 fő
Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma:	2 fő
Támogató szolgáltatás – Teljesítménytámogatás:	3.896 feladategység

A költségvetési törvény alapján azonban, a Szociális étkeztetés jogcímtől a Közösségi ellátások jogcímig a támogatások között átcsoportosítás hajtható végre. A támogatás szempontjából kizárólag a „Család és gyermekjóléti szolgáltatások”, a „Család és gyermekjóléti központ”, a „Szociális étkeztetés népkonyhán”, a „Szociális étkeztetés szociális konyhán”, a „Házi segítségnyújtás”, a „Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás”, az „Idősek nappali ellátása”, a „Demens betegek nappali ellátása”, a „Fogyatékosokkal élők nappali ellátása”, a „Pszichiátriai betegek nappali ellátása”, a „Szenvedélybetegek nappali ellátása”, a „Hajléktalanok nappali ellátása”, a „Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján”, a „Hajléktalanok átmeneti ellátása”, a „Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére”, a „Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása” és a „Szenvedélybetegek közösségi alapellátása (kivéve: alacsonyküszöbű ellátás)” kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Felhalmozási kiadások

Informatikai tárgyi eszközök beszerzéseként 695.372 Ft értékben 2 db számítógép, szünetmentes egység került beszerzésre, valamint egyéb tárgyi eszközök beszerzéseként 143.079 Ft értékben nyomtató beszerzése valósult meg, összesen **838.451 Ft** összegben 87 %-os teljesülést mutatva.

Az alábbi táblázat az intézmény 2020. évi, 2021. évi, 2022. évi, illetve a 2023. évi kiadások teljesítési adatait szolgál bemutatni Forintban:

Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi tény adatok
Személyi juttatások	94.430.795 Ft	100.304.545 Ft	121.406.828 Ft	141.754.620 Ft
Munkaadót terhelő járulék, adó	18.049.782 Ft	16.625.055 Ft	17.781.653 Ft	19.969.407 Ft
Dologi kiadások	44.277.002 Ft	74.013.455 Ft	98.382.736 Ft	115.829.898 Ft
Egyéb működési célú kiadások		555.305 Ft	861.124 Ft	
<u>Működési kiadások</u>	<u>156.757.579 Ft</u>	<u>191.498.360 Ft</u>	<u>238.432.341 Ft</u>	<u>277.553.925 Ft</u>
Beruházás	1.104.380 Ft	368.370 Ft	884.219 Ft	838.451 Ft

Felújítás		0 Ft	0 Ft	
Felhalmozási kiadások	1.104.380 Ft	368.370 Ft	884.219 Ft	838.451 Ft
Kiadások összesen	157.861.959 Ft	191.866.730 Ft	239.316.560 Ft	278.392.376 Ft

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben 285.518.344 Ft volt, az összes kiadása 278.392.376 Ft, így a 2023. évi maradványa az intézménynek 7.125.968 Ft, amelyből a 2024. évi költségvetésbe 7.125.968 Ft került beépítésre.

Derecskei Mese – Vár Óvoda

2023. évi költségvetési rendelet módosításai

A költségvetési rendelet **1. számú** módosításával beépítésre került a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatások, Derecske Város Önkormányzata a 2023. évi bérintézkedésként 73.753.859 Ft összegű támogatásban részesült. A 2023. évi költségvetés tervezésekor 40.000.000 Ft bevétel került betervezésre várható normatívaként, kiegészítő támogatásként. Így a 40.000.000 Ft összeggel a kiegészítő támogatás csökkentésre került, és az adott normatíva támogatásra került beépítésre, a különbözet 33.753.859 Ft pedig egyből az adott normatívához kapcsolódóan került beépítésre. Mivel a 2023. évi költségvetés elfogadásakor az intézményi és az önkormányzati feladatok betervezésre kerültek a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emelt összegével normatíva támogatás hiányában is, ezért 27.583.119 Ft összeg az önkormányzati kiadások felújítási során belül a Településfejlesztési projekt előirányzatként, valamint 6.170.740 Ft az óvoda költségvetésébe került beépítésre, mert ennyi összeggel meghaladja a köznevelési feladatokra és a bölcsődei feladatok elvégzésére adott állami támogatás a módosítás előtti intézmény költségvetésének összkiadását.

Valamint az új Bölcsőde helyzete miatt 28.000.000 Ft az óvoda költségvetésébe került beépítésre, mivel a 2023. évi költségvetés elfogadásakor 30.000.000 Ft került általános tartalékba az Önkormányzatnál kiadási oldalon, amelyre a fedezet 22.000.000 Ft várható normatíva támogatás volt, illetve 8.000.000 Ft önkormányzati kiegészítés. A 2023. február 02. napján megkötött üzemeltetési szerződés szerint 2023. március 27. napjától az önkormányzat a Mese – Vár Óvoda és Bölcsőde részére átadta határozatlan időre a Köztársaság út 93. szám alatti ingatlant és az ingatlanon felülepítményként található épületet. A Köztársaság út 93. szám alatti új Bölcsődébe a munkavállalókat érintő pályázati eljárás sikeresen lezajlott, és a 2023. március végén a bölcsődei ellenőrzés is sikeresen ment végbe, így az új dolgozók alkalmazása miatt az Óvoda költségvetésébe került a 30.000.000 Ft az általános tartalékból azzal, hogy az átadásig felmerült önkormányzati kiadásokkal csökkentésre került ez az összeg, azaz 2.000.000 Ft-tal.

A költségvetési rendelet **3. számú** módosításával a Derecskei Mese-Vár Óvoda költségvetésébe beépítésre került a 2023. évi májusi felmérés alapján az EBR rendszerben rögzített mutatószámok módosításának átvezetése, amelynek eredményeképp 2.871.667 Ft a köznevelési feladatokkal kapcsolatban az óvoda költségvetését érintette, valamint megbontásra került az egész éves költségvetés is az óvoda és a 2023. szeptember 01. napjától létrejövő Derecskei Manó-Vár Bölcsőde között. Így az óvoda költségvetését csökkenteni kellett összességében 22.165.593 Ft összeggel.

Az álláshelyek tekintetében 10 fővel csökkentésre került az álláshelyek száma a testület döntésének értelmében.

A költségvetési rendelet **4. számú** módosításával beépítésre került a 2023. évi októberi felmérés alapján az EBR rendszerben rögzített mutatószámok módosításának átvezetése, amelynek eredményeképp

1.354.420 Ft a köznevelési feladatokkal kapcsolatban az óvoda költségvetését érintette.

Illetve átcsoportosítás került előterjesztésre 1.000.000 Ft összegben a dologi kiadásról, 1.000.000 Ft összegben a beruházásra.

Az álláshelyek tekintetében 0,5 fővel növelésre került az álláshelyek száma a testület döntésének értelmében.

A Derecskei Mese-Vár Óvoda esetében 2023.09.01. napi hatállyal a korábbi Mese – Vár Óvoda és Bölcsőde Derecskei Mese – Vár Óvoda intézménnyé alakult és csak köznevelési feladatot lát el. 2023. szeptember 01. napjától a Derecskei Mese-Vár Óvoda engedélyezett álláshelyeinek száma 44 álláshelyben került megállapításra, 2023. november 01. napjától pedig 44,5 álláshelyben került megállapításra.

A költségvetési rendelet **5. számú** módosításával beépítésre került 18.870.000 Ft összegű intézményfinanszírozás, 16.699.115 Ft összeggel a személyi juttatások, 2.170.885 Ft összeggel a járulékok előirányzatra. Valamint az 5. számú módosításával csökkentésre is került 7.943.622 Ft összeggel az intézményfinanszírozás, 9.689.462 Ft összeggel a személyi juttatások előirányzatról, valamint 1.745.840 Ft összeggel a járulék előirányzatról, így mindösszesen 10.926.378 Ft összeggel nőtt az intézmény finanszírozása.

A költségvetési rendelet **7. számú** módosításával az előirányzatok közötti átcsoportosítás történt meg.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Az intézmény működési bevételeiből 284.774 Ft összegű bérleti díj a főzőkonyha bérbeadásából származik. A főzőkonyha víz-, és áram és gázdíjának továbbszámlázásából származó bevétel 1.211.917 Ft. 31.312 Ft a bölcsőde részére továbbszámlázott telefon és internet továbbszámlázásából adódik, 2 Ft kamatbevétel, illetve 3.833 egyéb működési bevétel teljesült, összesen **1.531.838 Ft** összegben. Így az intézmény működési bevétele 102 %-ban teljesült, ezen belül a közvetített szolgáltatások 83 %-on.

Finanszírozási bevételek

Az intézmény maradványa 2022. évről **4.368.183 Ft** volt, amely nem került elvonásra, 100 %-ban teljesült.

Az intézmény finanszírozása a tervezett 340.031.518 Ft módosított előirányzati összegből **335.767.933 Ft** összegben teljesült, így az irányító szervi támogatás 99 %-a került felhasználásra.

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **341.667.954 Ft**.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi költségvetésének módosított előirányzatait és 2023. évi teljesítési adatait tartalmazza:

Kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
----------	----------------------------------	----------------------	-----------------------------

Személyi juttatások	266.152.472 Ft	265.451.595 Ft	100 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41.377.760 Ft	40.072.413 Ft	97 %
Dologi kiadások	32.372.140 Ft	27.731.730 Ft	86 %
Egyéb működési célú kiadások			
Beruházások	5.997.329 Ft	5.996.747 Ft	100 %
Felújítások			
Kiadások összesen	345.899.701 Ft	339.252.485 Ft	98 %

Az összes kiadásból 37.865.441 Ft összeg a bölcsődei feladat ellátáshoz kapcsolódik, 301.387.044 Ft pedig az óvodai feladat ellátáshoz kapcsolódik.

Dologi kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Szakmai anyag beszerzése	750.000 Ft	651.950 Ft	87 %
Üzemeltetési anyag beszerzése	3.250.000 Ft	3.230.852 Ft	99 %
Informatikai szolgáltatások	2.300.000 Ft	2.237.990 Ft	97 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	415.000 Ft	401.006 Ft	97 %
Közüzemi díjak	12.027.771 Ft	9.819.375 Ft	82 %
Vásárolt élelmezés	0 Ft	0 Ft	
Bérleti és lízing díjak	370.000 Ft	364.785 Ft	99 %
Karbantartás	2.809.900 Ft	2.531.830 Ft	90 %
Közvetített szolgáltatás	320.000 Ft	8.790 Ft	3 %
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	505.000 Ft	443.554 Ft	88 %
Egyéb szolgáltatás	2.305.000 Ft	2.221.156 Ft	96 %
Kiküldtetés	50.000 Ft	31.985 Ft	64 %
ÁFA	6.834.469 Ft	5.355.197 Ft	78 %
Egyéb dologi kiadások	435.000 Ft	433.260 Ft	100 %
Dologi kiadások összesen:	32.372.140 Ft	27.731.730 Ft	86 %

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Óvoda	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	3.908.946 Ft	4.397.120 Ft	6.876.949 Ft	12.027.771 Ft	9.819.375 Ft
Ebből: Villamosenergia – szolgáltatási díjak	2.635.548 Ft	2.826.954 Ft	2.047.742 Ft	7.747.445 Ft	6.633.274 Ft
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	656.508 Ft	677.871 Ft	3.634.704 Ft	2.999.413 Ft	1.905.188 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	616.890 Ft	892.295 Ft	1.194.503 Ft	1.280.913 Ft	1.280.913 Ft

A villamosenergia soron az előző időszakok túlfizetésének összegei 1.096.963 Ft összeggel, a gázenergia soron pedig 54.245 Ft összeggel torzítják a 2023. évi teljesülést.

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen
32 Ft / kwh,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
106,17 Ft / kwh,
2023. január 01. napjától
181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében 80,37 Ft / kwh,
2024. január 01. napjától 78,29 Ft / kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen
123 Ft / m³,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
474 Ft / m³,
2023. január 01. napjától
753 Ft / m³,
2023. március 01. napjától (fixált) 281,61 Ft / m³,
2023. október 01. napjától 265 Ft / m³.

Felhalmozási kiadások

Informatikai eszközök beszerzéseként 2 db operációs rendszer került megvételre, egy a régi bölcsődéhez 44.990 Ft összegben, egy az óvodához 44.990 Ft összegben, valamint az óvodához kapcsolódóan belső háttértár (SSD) került beszerzésre 11.590 Ft összegben, összesen 56.580 Ft összegben. Illetve az új bölcsődéhez internet hálózati eszközök kiépítése történt meg 154.231 Ft összegben, mindösszesen **255.801 Ft** összegben.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzéseként az óvoda részére 4.952.340 Ft összegben kerültek beszerzésre az alábbi eszközök: 1 db kétajtós görgős tároló óvodai fektetőágyhoz, evőeszközkészletek, külső winchesterek, 52 m² műfű, szőnyeg, nyitott polcos görgős szekrény, 3 db SSD meghajtó, forgószelek, polcos szekrény, görgős játéktároló, mágneses flipchart tábla, LEGO játékok, hajszáritó, 10 db gyermek kerékpár, 5 db asztal padokkal, valamint bútorok, játéktárolók, bababútorok.

A bölcsőde részére 175.918 Ft összegben került beszerzésre gyerekszoba szőnyeg, illetve LG mosógép.

Az új bölcsőde részére 612.688 Ft összegben került beszerzésre szekrény, nevelői asztalok, mikrohullámú sütő, Tv konzol, illetve 3 db tűzoltókészülék.

Egyéb tárgyi eszközök mindösszesen 5.740.946 Ft összegben kerültek beszerzésre, a beruházások mindösszesen pedig **5.996.747 Ft** összegben, 100 %-os teljesülést mutatva.

Az alábbi táblázat az intézmény 2020. évi, 2021. évi, 2022. évi, illetve a 2023. évi kiadások teljesítési adatait szolgál bemutatni Forintban:

Derecskei Mese – Vár Óvoda	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi tény adatok
Személyi juttatások	176.272.851 Ft	191.150.034 Ft	207.619.770 Ft	265.451.595 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	33.031.897 Ft	32.544.208 Ft	31.466.156 Ft	40.072.413 Ft

adó				
Dologi kiadások	14.285.949 Ft	14.733-178 Ft	19.161.335 Ft	27.731.730 Ft
Egyéb működési célú kiadások		868.244 Ft		
Működési kiadások	223.590.697 Ft	239.295.664 Ft	258.247.261 Ft	333.255.738 Ft
Beruházás	5.131.614 Ft	5.265.311 Ft	8.355.147 Ft	5.996.747 Ft
Felújítás		2.727.028 Ft	0 Ft	
Felhalmozási kiadások	5.131.614 Ft	7.992.339 Ft	8.355.147 Ft	5.996.747 Ft
Kiadások összesen	228.722.311 Ft	247.288.003 Ft	266.602.408 Ft	339.252.485 Ft

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **341.667.954 Ft** volt, az összes kiadása **339.252.485 Ft**, így a 2023. évi maradványa az intézménynek **2.415.469 Ft**, amelyből a 2024. évi költségvetésbe **2.917.277 Ft** került beépítésre.

Derecskei Manó – Vár Bölcsőde

2023. évi költségvetési rendelet módosításai

A Derecskei Manó-Vár Bölcsőde esetében Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 215/2023. (V.31.) KT számú határozatával döntött arról, hogy 2023. szeptember 1-jétől megalapításra kerül a Derecskei Manó-Vár Bölcsőde, 2023. szeptember 01. napjától a Derecskei Manó-Vár Bölcsőde engedélyezett álláshelyeinek száma 11 álláshelyben került megállapításra.

A költségvetési rendelet **3. számú** módosításával került elfogadásra az intézmény költségvetése 22.165.593 Ft összeggel.

Az álláshelyek tekintetében 11 fővel elfogadásra került az álláshelyek száma a testület döntésének értelmében.

A költségvetési rendelet **4. számú** módosításával beépítésre került a 2023. évi októberi felmérés alapján az EBR rendszerben rögzített mutatószámok módosításának átvezetése, amelynek eredményeképp 545.300 Ft a bölcsődei feladatokkal kapcsolatban a bölcsőde költségvetését érintette, valamint a májusi felmérést követően megállapításra került a bölcsődei üzemeltetési támogatás, 5.321.760 Ft összegben, amely még az önkormányzati kiegészítést csökkentette.

A költségvetési rendelet **5. számú** módosításával beépítésre került 310.797 Ft összegű intézményfinanszírozás, 275.040 Ft összeggel a személyi juttatások, 35.757 Ft összeggel a járulékok előirányzatra. Valamint az 5. számú módosításával beépítésre került 2.702.326 Ft összegű intézményfinanszírozás, 2.753.062 Ft összeggel a személyi juttatások előirányzata, valamint 50.736 Ft összeggel a járulék előirányzat csökkent, így mindösszesen 3.013.123 Ft összeggel nőtt az intézmény finanszírozása.

A költségvetési rendelet **7. számú** módosításával az előirányzatok közötti átcsoportosítás történt meg.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Működési bevétellel 2023. évben az intézmény nem rendelkezett.

Finanszírozási bevételek

Az intézmény 2022. évről maradvánnyal nem rendelkezett.

Az intézmény finanszírozása a tervezett 25.724.016 Ft módosított előirányzati összegből **22.290.606 Ft** összegben teljesült, így az irányító szervi támogatás 87 %-a került felhasználásra.

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **22.290.606 Ft**.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi költségvetésének eredeti előirányzatait és 2023. évi teljesítési adatait tartalmazza:

Kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Személyi juttatások	18.931.750 Ft	18.575.849 Ft	98 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.831.002 Ft	2.462.468 Ft	87 %
Dologi kiadások	3.461.264 Ft	887.729 Ft	26 %
Egyéb működési célú kiadások		0 Ft	
Beruházások	500.000 Ft	152.473 Ft	30 %
Felújítások		0 Ft	
Kiadások összesen	25.724.016 Ft	22.078.519 Ft	86 %

Dologi kiadások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítési %-ban
Szakmai anyag beszerzése	23.244 Ft	23.244 Ft	100 %
Üzemeltetési anyag beszerzése	740.728 Ft	320.590 Ft	43 %
Informatikai szolgáltatások	25.069 Ft	25.069 Ft	100 %
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	19.664 Ft	19.664 Ft	100 %
Közüzemi díjak	1.000.000 Ft	24.491 Ft	2 %
Vásárolt ételmezes	0 Ft	0 Ft	
Bérelti és lízing díjak	19.028 Ft	19.028 Ft	100 %
Karbantartás	3.000 Ft	3.000 Ft	100 %
Közvetített szolgáltatás	0 Ft	0 Ft	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	39.600 Ft	39.600 Ft	100 %
Egyéb szolgáltatás	795.400 Ft	296.786 Ft	37 %
Kiküldtetés	0 Ft	0 Ft	
ÁFA	795.531 Ft	116.257 Ft	15 %
Egyéb dologi kiadások	0 Ft	0 Ft	
Dologi kiadások összesen:	3.461.264 Ft	887.729 Ft	26 %

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak nettó összege:

Bölcsőde	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítése	2023. évi költségvetésbe tervezett	2023. évi teljesítés
Közüzemi díjak nettó összege	3.908.946 Ft	4.397.120 Ft	6.876.949 Ft	1.000.000 Ft	24.491 Ft
Ebből: Villamosenergia – szolgáltatási díjak	2.635.548 Ft	2.826.954 Ft	2.047.742 Ft	400.000 Ft	0 Ft
Ebből: Gázenergia – szolgáltatási díjak	656.508 Ft	677.871 Ft	3.634.704 Ft	300.000 Ft	0 Ft
Ebből: Víz és csatornadíjak	616.890 Ft	892.295 Ft	1.194.503 Ft	300.000 Ft	24.491 Ft

Villamosenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen
32 Ft / kwh,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
106,17 Ft /kwh,
2023. január 01. napjától
181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált) csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében 80,37 Ft / kwh,
2024. január 01. napjától 78,29 Ft /kwh.

Gázenergia árak alakulása 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen
123 Ft / m³,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján
474 Ft / m³,
2023. január 01. napjától
753 Ft / m³,
2023. március 01. napjától (fixált) 281,61 Ft / m³,
2023. október 01. napjától 265 Ft / m³.

Felhalmozási kiadások

Egyéb tárgyi eszközök beszerzéseként nyomtató, illetve laminátor kerül beszerzésre 152.473 Ft összegben, így a beruházások 30 %-os teljesülést mutatnak.

Az alábbi táblázat az intézmény 2023. évi kiadások teljesítési adatait szolgál bemutatni Forintban:

Derecskei Manó – Vár Bölcsođe	2023. évi teljesítés
Személyi juttatások	18.575.849 Ft
Munkaadót terhelő járulékok, adó	2.462.468 Ft
Dologi kiadások	887.729 Ft
Egyéb működési célú kiadások	
Működési kiadások	21.926.046 Ft
Beruházás	152.473 Ft
Felújítás	
Felhalmozási kiadások	152.473

Kiadások összesen**22.078.519 Ft**

Az összes bevétele az intézménynek 2023. évben **22.290.606 Ft** volt, az összes kiadása **22.078.519 Ft**, így a 2023. évi maradványa az intézménynek **212.087 Ft**, amelyből a 2024. évi költségvetésbe **0 Ft** került beépítésre.

A 2023. évi költségvetési gazdálkodás számszerű adatait e beszámoló mellékletei tartalmazzák.

Tájékoztatásként bemutatásra kerül a vagyoni helyzet alakulása az Önkormányzat előző évi adataihoz viszonyítva az ideai adatok ismertetésével az Önkormányzat vonatkozásában, valamint tájékoztató jelleggel az előző évi adatok és a tárgyévi adatok is bemutatásra kerülnek az összevont (konszolidált) beszámoló alapján, amely az önkormányzat és intézményei összesített adatait tartalmazza.

A vagyoni helyzetet az alábbi mérleg mutatja be.

Megnevezés	Előző évi Önkormányzat (E Ft)	Tárgyévi Önkormányzat (E Ft)	Változás %-a	Előző évi összevont (E Ft)	Tárgyévi összevont (E Ft)
<i>I. Immateriális javak</i>	0	0		0	0
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	7.401.533	7.388.101		7.411.096	7.400.533
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	127.716	127.716		127.716	127.716
A. Befektetett eszközök	7.529.249	7.515.817	99,8 %	7.538.812	7.528.249
<i>I. Készletek</i>	9.905	9.286		9.905	9.287
<i>II. Követelések</i>	1.039.418	1.100.038		1.043.559	1.109.163
<i>III. Értékpapírok</i>					
<i>IV. Pénzeszközök</i>	590.001	1.456.016		606.911	1.470.754
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	38.956	26.994		38.915	26.436
<i>VI. Aktív időbeli elhatárolás</i>	22	138		506	705
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1.678.302	2.592.472	154,5 %	1.699.796	2.616.345
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)	9.207.551	10.108.289	109,8 %	9.238.608	10.144.594
<i>1. Tartós tőke</i>	4.314.990	4.314.990	100 %	4.336.312	4.336.312
<i>2. Tőkeváltozás</i>					
<i>4. Mérleg szerinti eredmény</i>	701.753	171.351		691.905	431.922
<i>5. Felhalmozott eredmény</i>	-211.836	489.918		-259.984	166.595
C. Saját tőke összesen	4.804.907	4.976.259	103,6 %	4.768.233	4.934.829
D. Költségvetési tartalék					
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>					
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	299.570	299.705	100 %	305.167	307.352
E. Kötelezettségek összesen	299.570	299.705	101,9%	305.167	307.352
F. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások					
G. Passzív időbeli elhatárolások	4.103.074	4.832.325	117,8 %	4.165.208	4.902.413
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	9.207.551	10.108.289	109,8 %	9.238.608	10.144.594

ESZKÖZ OLDAL

A mérleg főösszeg 9.207.551 E Ft-ról 10.108.289 Ft-ra 900.738 E Ft-tal nőtt. Ennek az eszköz oldalon az alapvető oka, hogy a pénzeszközök, tárgyi eszközök állománya a pályázatok miatt nagyobb mértékű volt, mint az értékcsökkenési leírás.

A követelések állománya 60.620 E Ft-tal nőtt. A pénzeszköz 866.015 E Ft-tal nőtt, a tárgyi eszközök állománya 13.432 E Ft-tal csökkent. 2023. év végén a mérleg főösszeg 9 %-kal nőtt az előző évhez képest. A forgóeszközökön belül a pénzeszközök aránya 56 %. A forgóeszközök mérlegértéke 914.170 E Ft összeggel nőtt.

FORRÁS OLDAL

A forrás oldalon látható, hogy a vagyon értékének 900.738 E Ft-os növekedése úgy ment végbe, hogy a saját tőke 171.352 E Ft-tal nőtt, a kötelezettségek 135 E Ft-tal nőttek, a passzív időbeli elhatárolás összege 729.251 E Ft-tal nőtt az előző évihez.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó	Előző évi Önkormányzat (%)	Tárgyévi Önkormányzat (%)	Változás %-a	Előző évi összevont (%)	Tárgyévi összevont (%)
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	82	74	- 8	82	74
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	18	26	+8	18	26
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	3	3	0	3	3
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	64	66	+2	63	66
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	52	49	-3	52	49

Az Önkormányzat vonatkozásában:

Befektetett eszközök aránya az összes eszközön belül:

Megállapítható, hogy a befektetett eszközök aránya 8 %-os csökkenést mutat az előző évi hasonló időszakhoz képest.

Forgó eszközök aránya az összes eszközön belül:

A forgóeszközök állománya az előző évi állományhoz képest 8 %-kal nőtt.

Saját tőke 66%-ban finanszírozza a befektetett eszközöket, amely 2 %-os növekedést jelent a 2022. évhez viszonyítva.

FORRÁSOK

Saját forrás aránya az összes forráson belül

A mutató értékéből megállapítható, hogy az önkormányzat aktívait 49 % saját forrásból finanszírozta, tehát a tőke áttétel, illetve az eladósodottság alacsony. Az előző évi hasonló adatokat figyelembe véve 3 % ponttal csökkent az önkormányzat tőkeerőssége.

Kötelezettségek aránya az összes forráson belül

A kötelezettségek aránya a mérlegfőösszeghez viszonyítva 3 %, amely szinte azonos mértékű, mint az előző évi adat. Ezt a rövid lejáratú kötelezettségek minimális növekedése okozta.

Pénzügyi helyzet értékelése

Likviditás alakulása

Mutató	Előző évi Önkormányzat (%)	Tárgyévi Önkormányzat (%)	Változás %-a	Előző évi összevont (%)	Tárgyévi összevont (%)
Likviditási gyors ráta mutató = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2	5	+3	2	5
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	5,6	8,6	+3	5,6	8,6

A likviditási helyzetünk az előző évhez képest 3-mal nőtt, a rövid lejáratú kötelezettségekre a pénzeszközök és a forgóeszközök is 8,6-szoros mértékben nyújtottak fedezetet.

Tisztelt Képviselő-testület!

Megállapítható, hogy az önkormányzat kötelező feladatait ellátta, intézményeinek működése megfelelő szinten megvalósult, hangsúlyt fektetett a szociálisan rászorulóknak megsegítésére, áldozott a kulturális és sportélet szinten tartására, és mindezekben túlmenően bizonyos fontos településfejlesztési feladatokat is megvalósított.

Az önkormányzat a 2023. évi gazdálkodása során mindent megtett a gazdálkodás zökkenőmentes lebonyolítása érdekében.

Biztosította a gazdálkodás egyensúlyát. Az év során az önkormányzat hivatala és intézményei igyekeztek

a költségvetést betartani, olyan pályázatokat benyújtani, amelyek segítségével a működésre biztosítható előirányzatokat növelni tudták.

A zárszámadási rendelet tervezet, továbbá az előzetes hatásvizsgálat és a rendelet tervezet indokolása az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a 2023. évi gazdálkodásról szóló rendelet-tervezet megtárgyalását és annak elfogadását!

Derecske, 2024. április 14.

Tisztelettel:



Rácz Anikó S. K.
polgármester



**I.K.SZ. 98. Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhely: 4032 Debrecen, Doberdó u. 26.

Tel: 52/785-320, Fax: 52/785324, E-mail: info@iks98.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztük a **Derecske Város Önkormányzata** (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2024. április 14-ei keltezéssel előterjesztett – rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege **3.753.112.361 Ft-**, a teljesített kiadások összege **2.353.194.928 Ft-**, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk) szerint a **Derecske Város Önkormányzata** 2023. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás

(etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat"-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A **Derecske Város Önkormányzat** vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -

. figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóok kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk) kell véleményünket. Következtéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2024. április 22.



Papp Zoltán
I.K.SZ. 98 Kft
4032 Debrecen, Doberdó u. 26.
MKVK sz.: 000810

I.K.SZ. 98 KFT.
4032 Debrecen,
Doberdó u. 26.
Adószám: 11762597-2-09



Kusai Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági ig. sz.: 004740



I.K.SZ. 98. Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 4032 Debrecen, Doberdó u. 26.

Tel: 52/785-320, Fax: 52/785324, E-mail: info@iksz98.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Derecske Város Önkormányzata vezetése részére

A 2023. évi éves költségvetési beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a **Derecske Város Önkormányzata** (az Önkormányzat) mellékelt 2023. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **10.144.593.984 Ft**, az ugyanezen időponttal végződő 2023. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege **3.177.006.882 Ft**, a teljesített költségvetési kiadások összege **2.293.373.298 Ft**, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény **166.594.755 Ft**, (nyereség/veszteség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad a **Derecske Város Önkormányzata** 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2023. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolók összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául


szolgált éves költségvetési beszámolóik kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom(juk) le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben(ünkben) fel kell hívnom(unk) a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem(ünk) kell véleményemet(ünket). Következtetésem(ünk) a független könyvvizsgálói jelentésem(ünk) dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Értékeljük az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.


Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Debrecen, 2024. április 22.


.....
Papp Zoltán
I.K.SZ. 98 Kft
4032 Debrecen, Doberdó u. 26.
MKVK sz.: 000810

I.K.SZ. 93 KFT.
4032 Debrecen,
Doberdó u. 26.
Adószám: 11762597-2-00


.....
Kusai Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági ig. sz.: 004740

Előzetes hatásvizsgálat

Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete
a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabályváltozás előzetes következményeit.

A Jat. 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen költségvetési zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor meghatározásra kerültek a 2023. évi költségvetés végrehajtás tényei, tervezett és megvalósult bevételek és kiadások, vagyoni helyzetet tükröző mutatók, amelyek az önkormányzat 2023. évi gazdálkodására hatást gyakoroltak.

Jelen költségvetési zárszámadási rendelet-tervezet 1.399.917.433 Ft maradvánnyal számol, melyből az intézményektől való elvonás összege összesen 0 Ft, míg a jóváhagyott maradvány összege 1.399.917.433 Ft.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyezteti.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A költségvetési zárszámadási rendelet-tervezet, annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozzák meg a 2023. évi feladatellátásokat. Az adminisztráció szinten tartása abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve az önkormányzat a törvényességi előírásoknak eleget tegyen.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) és (2) bekezdése, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 37.§ (1) és (6) bekezdése alapján, valamint az Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a Derecske Város Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési zárszámadási rendeletét.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111/A. §-a alapján, amennyiben a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadást az előírt határidőig a helyi önkormányzat nem fogadja el, az államháztartási beszámolási, illetve vagyon-nyilvántartási kötelezettségét nem teljesíti, az Áht. 83. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a

mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján járó támogatás folyósítását felfüggeszti.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

A Jat. 18. §-ában foglaltak alapján a jogszabály indokolását az alábbiakban ismertetem:

INDOKOLÁS

1.-2. §

A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeire és kiadásaira, maradványra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

3. §

A maradvány felhasználás végrehajtásának szabályairól rendelkezik.

4. §

A jegyző tájékoztatási kötelezettségéről rendelkezik.

5. §

A zárszámadási rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1), (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2013. (III. 29.) önkormányzati rendelet 4. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Humánpolitikai Bizottság, a Családügyi és Esélyteremtési Bizottság és a Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

3.177.006.882 Ft Költségvetési bevétellel

2.293.373.298 Ft Költségvetési kiadással

576.105.479 Ft Finanszírozási bevétellel

59.821.630 Ft Finanszírozási kiadással

1.399.917.433 Ft Maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és intézményei mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit, illetve az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését összevont szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. melléklet és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.2. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(5) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.3, 6.4, 6.5, 6.6. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását külön határozatban fogadja el, hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérije figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

(2) Az 5. § (3) bekezdése 2026. december 31-én lép hatályba.

(3) Hatályát veszti az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

Derecske, 2024. április 25.

.....
Rácz Anikó
polgármester

.....
Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző

Záradék:

A kihirdetés időpontja: 2024. április 26.

Varsányiné dr. Antal Erzsébet
jegyző

Derecske Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 207 306 917	1 414 453 143	1 504 044 108	106%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	287 565 240	300 043 147	281 491 480	94%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	305 620 409	311 657 713	102%
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	207 650 224	286 056 731	293 209 840	103%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.5.	támogatása	379 271 963	477 510 629	484 543 816	101%
1.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.8.	Elszámolásból származó bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	100%
1.10.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.11.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
1.12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	186 272 723	286 839 223	381 911 364	133%
1.15.	1.14.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	473 000 000	473 000 000	602 938 996	127%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
3.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Vagyoni típusú adók	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.5.	ebből: építményadó	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.6.	ebből: magánremények kommunális adója	22 000 000	22 000 000	21 157 752	96%
3.7.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	430 000 000	430 000 000	561 555 206	131%
3.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	ebből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	ebből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	ebből: önkormányzat által beszedett tafajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	342 949 000	378 648 688	319 535 396	84%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	39 748 000	41 506 525	41 908 968	101%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	39 500 000	39 500 000	12 902 700	33%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	105 000 000	108 250 000	110 665 698	102%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 252 000	41 726 802	30 321 394	73%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		29 589 145	29 589 358	100%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek		627 216	3 817 311	609%
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)		4 470 000	5 102 362	114%
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4 470 000	3 362 205	75%
5.4.	Részvételértékesítése				
5.5.	Részvételnek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+...+6.5.)	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.1.	kivülről				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
6.3.	nemzetközi szervezetektől				
6.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.5.	-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	kivülről				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	kivülről				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)	2 411 155 924	3 249 823 878	3 177 006 882	98%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.4.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Even befűlt lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

10.4	Ezen túli lejártú belső értékpapírok kibocsátása				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	480 362 812	535 243 073	535 243 073	100%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	480 362 812	535 243 073	535 243 073	100%
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...13.5.)				
13.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +15.)	480 362 812	576 105 479	576 105 479	100%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+16)	2 891 518 736	3 825 929 357	3 753 112 361	98%

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	2 205 452 628	2 165 988 980	2 038 401 416	94%
1.1.	Személyi juttatások	833 794 052	935 277 644	925 297 817	99%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 122 631	128 496 146	124 785 290	97%
1.3.	Dologi kiadások	914 097 809	936 151 050	895 850 262	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863	81%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 318 328	82 893 859	68 208 184	82%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	12 286 306	7 754 997	3 472 814	45%
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések		21 757 022	21 757 022	100%
1.8.	- Elvonások és befizetések államháztartáson belülről	21 757 022	14 990 973	6 322 481	42%
1.9.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása				
1.10.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről				
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 901 486	2 901 486	100%
1.12.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
1.13.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.14.	- Működési célú támogatások az Európai Uniónak				
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Működési célú támogatások az Európai Uniónak				
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 275 000	35 489 381	33 754 381	95%
1.19.	Tartalékok	268 719 808	53 400 281		0%
1.20.	- az 1.19-ből: - Általános tartalék	215 319 527			
1.21.	- Céltartalék	53 400 281	53 400 281		0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882	16%
2.1.	Beruházások	6 803 200	540 904 643	66 815 067	12%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 815	18%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 831 697 106	3 760 551 727	2 293 373 298	61%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Egyenlőtlen lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Egyenlőtlen lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				
7.6.	Irányító szervi támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630	92%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 891 518 736	3 825 929 357	2 353 194 928	62%

1 399 917 433

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-420 541 182	-510 727 849	883 633 584
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	420 541 182	510 727 849	516 283 849

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.9.+1.10.+1.11.+1.12.+1.13.+1.14.)	1 159 097 062	1 267 224 539	1 380 541 433	109%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	263 839 311	276 317 218	281 491 480	102%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	285 395 989	311 657 713	109%
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	183 166 298	259 127 215	266 280 324	103%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.5.	támogatása	354 788 037	450 581 113	457 614 300	102%
1.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.8.	Elszámolásból származó bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	972 824 339	1 076 958 475	1 095 203 228	102%
1.10.	Egyonkénti és felülről történő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről				
1.11.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterhelések államháztartáson belülről				
1.12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről				
1.13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	186 272 723	190 266 064	285 338 205	150%
1.15.	1.14 -ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	328 206 591	328 206 591	602 930 996	184%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
3.3.	Bérbérezési és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Vagyoni típusú adók	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.5.	ebből: építményadó	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.6.	ebből: magánszemélyek kommunális adója	22 000 000	22 000 000	21 157 752	96%
3.7.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	285 206 591	285 206 591	561 555 206	197%
3.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	ebből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	ebből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	ebből: önkormányzat által beszedett tulajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	332 115 667	339 185 618	319 535 396	94%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	39 748 000	37 006 525	41 908 968	113%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	39 500 000	39 500 000	12 902 700	33%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	94 166 667	97 416 667	110 665 698	114%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 252 000	40 511 802	30 321 394	75%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		7 301 624	29 589 358	405%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételek			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek			3 817 311	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)			5 102 362	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3 362 205	
5.4.	Részvételések értékesítése				
5.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+...+6.5.)	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.1.	kívülről				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól				
6.3.	nemzetközi szervezetektől				
6.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	99%
6.5.	6.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				

7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Kivülről				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	Kivülről				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	1 820 119 320	1 937 725 948	2 311 197 465	119%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1. +...+ 10.4.)				
10.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	74 215 293	74 215 293	535 243 073	721%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	74 215 293	74 215 293	535 243 073	721%
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi, irányító szervei támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...13.5.)				
13.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.1 ... 13.5.)	74 215 293	115 077 699	576 105 479	501%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+16)	1 894 334 613	2 052 803 647	2 887 302 944	141%

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+ +1.5+1.18.)	1 813 635 251	1 899 564 517	1 918 568 923	101%
1.1.	Személyi juttatások	779 427 138	844 105 153	882 001 717	104%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	102 402 482	115 138 427	119 521 645	104%
1.3.	Dologi kiadások	845 362 022	833 377 064	836 147 230	100%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			23 708 367	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	34 043 328	54 543 592	57 189 964	105%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	12 286 306	-3 572 023	3 472 814	-97%
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		21 757 022	21 757 022	100%
1.8.	- Elvonások és befizetések államháztartáson belülről	21 757 022	14 990 973	6 322 481	42%
1.9.	- Munkaadói célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről				
1.10.	- Munkaadói célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről				
1.11.	- Munkaadói célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülről				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 853 239	2 901 486	157%
1.13.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
1.14.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.15.	- Átkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Működési célú támogatások az Európai Uniótól				
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		19 514 381	22 736 161	117%
1.19.	Tartalékok	52 400 281	52 400 281		0%
1.20.	- az 1.19-ből: - Általános tartalék				
1.21.	- Céltartalék	52 400 281	52 400 281		0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	20 877 732	87 861 500	167 627 635	191%
2.1.	Beruházások	6 661 532	14 970 105	29 303 767	196%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	14 216 200	72 605 840	138 323 868	191%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				

2.13.	= Egyéb felfalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 834 512 983	1 987 426 017	2 086 196 558	105%			
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)							
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3.	Kincstárjegyek beváltása							
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5.	Belföldi kötvények beváltása							
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%			
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás							
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)							
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek							
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek							
7.6.	Irányító szervei támogatás							
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek							
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630	92%			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 894 334 613	2 052 803 647	2 146 018 188	105%			

741 284 756

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-14 393 663	-49 700 069	225 000 907	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	14 393 663	49 700 069	516 283 849	

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Furintban!

1.12. táblázat

Sor- szám	Bevétel jogzám	2023. évi			
		Fordul- előirányzat	Működési előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	2023. évi teljesítés % hoz
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.1.10.+1.11.+1.12.+1.13.+1.14.)	24 483 926	26 929 516	125 502 675	100%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Teljesítés feladatokra vonatkozó egyes feladatcsoportok támogatásai				
1.3.	Teljesítés feladatokra vonatkozó egyes feladatcsoportok támogatásai	24 483 926	26 929 516	26 929 516	100%
1.4.	Teljesítés feladatokra vonatkozó egyes feladatcsoportok támogatásai				
1.5.	Teljesítés feladatokra vonatkozó egyes feladatcsoportok támogatásai	24 483 926	26 929 516	26 929 516	100%
1.6.	Teljesítés feladatokra vonatkozó egyes feladatcsoportok támogatásai				
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és központosított támogatások				
1.8.	Felhalmozási célú támogatások				
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1.2.+1.1.1.3.+1.1.1.4.+1.1.1.5.)	24 483 926	26 929 516	26 929 516	100%
1.10.	Egyéb működési célú támogatások				
1.11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.1.+1.1.1.2.+1.1.1.3.+1.1.1.4.+1.1.1.5.)				
1.12.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.1.+1.1.1.2.+1.1.1.3.+1.1.1.4.+1.1.1.5.)				
1.13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.1.+1.1.1.2.+1.1.1.3.+1.1.1.4.+1.1.1.5.)				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			96 574 159	100%
1.15.	1.4.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	307 200 087	976 142 847	742 306 742	76%
2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	307 200 087	976 142 847	742 306 742	76%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Kiszármaztatott bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.+3.6.)	144 793 409	144 793 409		0%
3.1.	Kiszármaztatott bevételek				
3.2.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek				
3.3.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek				
3.4.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek				
3.5.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek				
3.6.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek				
3.7.	Állami tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek	144 793 409	144 793 409		0%
3.8.	Egyéb kiszármaztatott bevételek				
3.9.	Egyéb kiszármaztatott bevételek				
3.10.	Egyéb kiszármaztatott bevételek				
3.11.	Egyéb kiszármaztatott bevételek				
4.	Működési célú bevételek (4.1.+...+4.11.)	10 833 233	39 863 979		0%
4.1.	Működési célú bevételek				
4.2.	Működési célú bevételek				
4.3.	Működési célú bevételek				
4.4.	Működési célú bevételek				
4.5.	Működési célú bevételek	10 833 233	10 833 233		0%
4.6.	Működési célú bevételek			1 215 000	0%
4.7.	Működési célú bevételek				
4.8.	Működési célú bevételek				
4.9.	Működési célú bevételek			23 287 511	
4.10.	Működési célú bevételek			672 236	0%
4.11.	Működési célú bevételek			4 470 000	0%
5.	Felhalmozási célú bevételek (5.1.+...+5.5.)				
5.1.	Felhalmozási célú bevételek				
5.2.	Felhalmozási célú bevételek				
5.3.	Felhalmozási célú bevételek			4 470 000	0%
5.4.	Felhalmozási célú bevételek				
5.5.	Felhalmozási célú bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+...+6.6.)				
6.1.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.2.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.3.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.4.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Működési célú bevételek (8.1.+...+8.7.)	667 310 675	1 288 372 001	865 809 417	87%
8.1.	Működési célú bevételek				
8.2.	Működési célú bevételek				
8.3.	Működési célú bevételek				
8.4.	Működési célú bevételek				
8.5.	Működési célú bevételek				
8.6.	Működési célú bevételek				
8.7.	Működési célú bevételek	667 310 675	1 288 372 001	865 809 417	87%
9.	Felhalmozási célú bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Felhalmozási célú bevételek				
9.2.	Felhalmozási célú bevételek				
9.3.	Felhalmozási célú bevételek				
9.4.	Felhalmozási célú bevételek				
10.	Felhalmozási célú bevételek (10.1.+...+10.4.)				
10.1.	Felhalmozási célú bevételek				
10.2.	Felhalmozási célú bevételek				
10.3.	Felhalmozási célú bevételek				
10.4.	Felhalmozási célú bevételek				
11.	Működési célú bevételek (11.1.+...+11.2.)	406 147 519	461 027 789		0%
11.1.	Működési célú bevételek	406 147 519	461 027 789		0%
11.2.	Működési célú bevételek				
12.	Felhalmozási célú bevételek (12.1.+...+12.4.)				
12.1.	Felhalmozási célú bevételek				
12.2.	Felhalmozási célú bevételek				
12.3.	Felhalmozási célú bevételek				
12.4.	Felhalmozási célú bevételek				
13.	Közfelhalmozási célú bevételek (13.1.+...+13.5.)				
13.1.	Közfelhalmozási célú bevételek				
13.2.	Közfelhalmozási célú bevételek				
13.3.	Közfelhalmozási célú bevételek				
13.4.	Közfelhalmozási célú bevételek				
13.5.	Közfelhalmozási célú bevételek				
14.	Működési célú bevételek (14.1.+...+14.5.)				
14.1.	Működési célú bevételek				
14.2.	Működési célú bevételek				
14.3.	Működési célú bevételek				
14.4.	Működési célú bevételek				
14.5.	Működési célú bevételek				
15.	Működési célú bevételek (15.1.+...+15.2.)	406 147 519	461 027 789		0%
15.1.	Működési célú bevételek	406 147 519	461 027 789		0%
15.2.	Működési célú bevételek				
16.	Működési célú bevételek (16.1.+...+16.2.)	673 458 184	1 749 399 731	865 809 417	87%
16.1.	Működési célú bevételek	673 458 184	1 749 399 731	865 809 417	87%
16.2.	Működési célú bevételek				

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadás jogcíme	2023. évi			
		Éves fel- értékelés	Működési előirányzat	2023. XII. 31. felújítás	2023. évi teljesítés % hoz
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.11.+1.12.)	368 991 289	241 898 836	119 832 493	29%
1.1.	Személyi juttatások	36 993 448	25 799 626	11 726 199	29%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 239 309	10 826 908	5 283 643	48%
1.3.	Utazás kiadások	64 064 076	58 902 275	59 703 032	60%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 270 000	334 406	2%
1.5.	Egyéb munkaadói kötelezettségek	16 273 600	18 834 267	11 048 220	39%
1.6.	+ az 1.34-ból + Ellátottak pénzbeli juttatásai számviteli felállítását		12 575 267		0%
1.7.	- Tervezési és irányítási költségek				
1.8.	- Járulékok és költségek				
1.9.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.10.	- Utazás kiadások				
1.11.	- Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.12.	- Egyéb munkaadói kötelezettségek				
1.13.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.14.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.15.	- Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
1.16.	- Felújítások				
1.17.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 273 600	19 975 000	11 018 220	48%
1.19.	Tartalékok	210 519 527	1 000 000		0%
1.20.	+ az 1.19-ből + Állomány tartalék	210 519 527			
1.21.	- Üzleti célú	1 000 000	1 000 000		0%
2.	Finanszírozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	685 266 744	1 806 291 248	87 444 247	6%
2.1.	Devizajuttatások	141 666	525 934 536	37 511 300	7%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló hitelek				
2.3.	Felújítások	605 225 078	800 266 209	49 832 947	5%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb finanszírozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből				
2.7.	- Helyi önkormányzatok támogatásai államháztartáson belülről				
2.8.	- Vezetékszaki támogatások, költségek megújítás államháztartáson belülről				
2.9.	- Vezetékszaki támogatások, költségek megújítás államháztartáson belülről				
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
2.11.	- Helyi önkormányzatok támogatásai államháztartáson belülről				
2.12.	- Vezetékszaki támogatások, költségek megújítás államháztartáson belülről				
2.13.	- Lakástámogatás				
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	973 458 194	1 749 399 781	207 176 740	12%
4.	Helyi, államháztartáson belülről finanszírozott kiadások (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Helyi önkormányzatok hitelei, költségek megújítása				
4.2.	Lakástámogatás célú hitelek, költségek megújítása pénzügyi vállalkozásnál				
4.3.	Helyi önkormányzatok hitelei, költségek megújítása				
4.	Belülről értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Finanszírozási célú belülről értékpapírok vásárlása				
5.2.	Defekteltetés célú belülről értékpapírok vásárlása				
5.3.	Nyitányitvány bevitel				
5.4.	Éves felújítás célú belülről értékpapírok bevitel				
5.5.	Belülről kötvények bevitel				
5.6.	Éves felújítás célú belülről értékpapírok bevitel				
6.	Belülről finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Államháztartáson belülről megvalósuló felújítások				
6.2.	Államháztartáson belülről megvalósuló felújítások				
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
6.4.	Pénzeszközök likviditási célú elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi támogatás				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Finanszírozási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Defekteltetés célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok bevitel				
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi kormányoktól nemz. szervezetektől				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyi intézményektől				
7.6.	Irányító szervi támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatlan				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	973 458 194	1 749 399 781	207 176 740	12%

658 632 677

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGVENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (6.4)	-406 147 519	-461 027 780	658 632 677
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozás bevételei 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (6.5)	406 147 519	461 027 780	

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

1.sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működését támogatásával (1.1.+...+1.6.)	23 725 929	23 725 929	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 725 929	23 725 929	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Előzetesből származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Efcomók és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építési adó			
4.2.	Kommunális adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Teljesadó			
4.7.	Idéjérforgalmi adó			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevétel (pótlék)			
4.9.	Egyéb bírság bevétel			
4.10.	tervezési költségvetésből származó jövedelmek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszármazott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi jellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételiek értékesítése			
6.5.	Részvételiek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	23 725 929	23 725 929	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Működési célú kölcsönfelvétel (12.1.+12.2.)			
12.1.	Ellátás célú kölcsönfelvétel munkaadóknak igénybevétele			
12.2.	Ellátás célú kölcsönfelvétel munkaadóknak igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése			
13.3.	Likviditási hitelek megelőlegezése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17)	23 725 929	23 725 929	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8)	23 725 929	23 725 929	
1.1.	Személyi juttatások	17 373 467	17 373 467	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 480 751	2 480 751	
1.3.	Utaz. kiadások	3 871 711	3 871 711	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	= az 1.3-ból - Előző évi előirányzathól származó beírások			
1.7.	- Tervezői előirányzat alapú beírások			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré			
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
1.15.	- Arányosítási célú támogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	= az 1.18-ból - Alapítványi tartalék			
1.20.	= Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (+2)	23 725 929	23 725 929	
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1 + 4.3)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + 5.2 + 5.6)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + 6.2 + 6.4)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + 7.2 + 7.5)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormánynak nem Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	23 725 929	23 725 929	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
		C	D	E		F	G	H
A	B				F			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	Személyi juttatások	833 794 052	935 277 644	925 297 817
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	186 272 723	286 839 223	381 911 364	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 122 631	128 496 146	124 785 290
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	914 097 809	936 151 050	895 850 262
4.	Közhatalmi bevételek	473 000 000	473 000 000	602 938 996	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863
5.	Működési bevételek	342 949 000	378 648 688	319 535 396	Egyéb működési célú kiadások	50 318 328	82 893 859	68 208 184
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	700 000	3 109 200	3 079 278	Tartalékok	268 719 808	53 400 281	
7.	6-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	2 023 955 917	2 269 211 031	2 429 597 778	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	2 205 452 628	2 165 988 980	2 038 401 416
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (13.+...+19.)	480 362 812	576 105 479	576 105 479	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	480 362 812	535 243 073	535 243 073	Likvidációs célú hitelek törlesztése	28 400 000		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000
18.	Egyéb belső finanszírozás bevételek		40 862 406	40 862 406	Köleson-törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgalmi célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (21.+...+23.)				Pénzeszközök lekötött betékként elhelyezése			
21.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+70.)	480 362 812	576 105 479	576 105 479	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	59 821 630	65 377 630	59 821 630
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	2 504 318 729	2 845 316 510	3 005 703 257	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+25)	2 265 274 258	2 231 366 610	2 098 223 046
26.	Költségvetési hiány:	181 496 711	-103 222 051	-391 196 362	Költségvetési többlet:	-	103 222 051	391 196 362
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	239 044 471	613 949 900	907 480 211

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

2.2. melléklet a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	387 200 007	976 142 847	742 306 742	Beruházások	6 803 200	540 904 643	66 815 067
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		4 470 000	5 102 362	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 815
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		285 555	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
8.	Közhatalmi bevételekből felhalmozási							
9.	Tulajdonosi bevételekből felhalmozási							
10.	Egyéb szolgáltatások bevétele				Tartalékok			
11.	Ingatlan értékesítés				Céltartalék			
12.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	387 200 007	980 612 847	747 409 104	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882
13.	<i>Hitny.belső finanszírozás bevételei (+/- +18)</i>				Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, kalföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hitny.külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek költsönök felvétele				Penzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek költsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek költsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	387 200 007	980 612 847	747 409 104	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	626 244 478	1 594 562 747	254 971 882
27.	Költségvetési hiány:	239 044 471	613 949 900	-	Költségvetési föbblet:	-	-	492 437 222
28.	Bruttó hiány:	239 044 471	613 949 900	-	Bruttó föbblet:	-	-	492 437 222

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Összesített teljesítés 2022.12.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. I. 1-től XII.31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
	A	B					
Önkormányzati igazgatás eszközbeszerzés							
Vagyongazdálkodás		1 000 000			1 000 000	914 475	914 475
Vagyongazdálkodás - Zöld Város		1 000 000			1 000 000	961 119	961 119
Közlekedési program		203 200			203 200	957 020	957 020
Településfejlesztési projekt							
Növénytermesztés							
Szennyvíz közműhagyon felújítása						2 604 910	2 604 910
Ivóvíz közműhagyon felújítása						244 912	244 912
Város, községgazdálkodás eszközbeszerzés							
Erdékeltségővelő pályázat							
Bölcsőde pályázat							
Bölcsőde önértékelés							
Külföldi utak pályázat önértékelés							
PIAC					36 986 327	36 553 430	36 553 430
Víznyomástechnikai rendszer							
Ivóvízvezeték-hálózat							
Belterületi út önértékelés							
Útfelújítási pályázat							
Kivitelezési tervek							
Kivitelezési tervek - energetika							
Kivitelezési tervek - szociális							
Hivatal eszközbeszerzés	1 050 000				1 390 797	1 341 565	1 341 565
Hivatal pályázat					9 162 216	9 162 216	9 162 216
Központ eszközbeszerzés	850 000				962 661	838 451	838 451
Művelődési ház eszközbeszerzés	2 700 000				5 675 000	5 525 665	5 525 665
Új Bölcsőde (Önkormányzatnal)					638 470	488 291	488 291
Óvoda - Új Bölcsőde					5 997 329	5 996 747	5 996 747
Lekövetésből származó kamatbevételek					2 349 336	1 010 293	1 010 293
Belterületi utak fejlesztése					240 000 000	63 500	63 500
Külföldi helyi, közutak fejlesztése					235 039 307		
Bölcsőde					500 000	152 473	152 473
ÖSSZESEN		6 803 200			540 904 643	66 815 067	66 815 067

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításokként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Összesített teljesítés 2022.12.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. I. 1-től XII.31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Vagyonnal való gazdálkodás	6 000 000			6 000 000	596 900	596 900
Közfoglalkoztatás						
Útfelújítás	4 716 200			4 716 200	2 552 700	2 552 700
Szennyvíz közművagyron felújítása	3 500 000			3 500 000	2 673 144	2 673 144
Ivóvíz közművagyron felújítása						
Tömb Útfelújítás	132 753 710			132 753 710	133 098 024	133 098 024
Közoktatáshoz kapcsolódó energetikai korszerűsítés	147 200 007			147 200 007		
Élhető Derecske	240 000 000			240 000 000		
Derecskei Disznótör turisztikai infrastrukturális háttérének fejlesztése	14 500 000			14 500 000		
Belterület út					3 600 000	3 600 000
Külterületi utas	14 830 828			14 830 828	39 353 009	39 353 009
Külterületi utas	1 026 936			1 026 936		
PIAC	16 167 303					
PIAC	20 819 024					
BM önerő	17 927 270			17 927 270		
Településfejlesztési sor				369 987 110		
Derecskei Gondozási Központ fejlesztése				99 570 000	4 922 550	4 922 550
Piac épületében elektronos hálózat bővítése				1 360 488	1 360 488	1 360 488
ÖSSZESEN:	619 441 278			1 053 372 549	188 156 815	188 156 815

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Támogatott neve	Forintban! Előirányzat
Összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Zöld Város kialakítás Derecskén TOP-4.2.1.2-15-HBI-2016-00007
Hitel törlesztés

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások						Összes teljesítés	2023. után
		Évenkénti ütemezés							
		2019. előtti teljesítés	2020. XII. 31-ig teljesítés	2021. XII. 31-ig teljesítés	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás									
Társfinanszírozás									
Hitel	200 000 000	200 000 000						200 000 000	
Egyéb forrás									
Források összesen:	200 000 000	200 000 000						200 000 000	
Tőketörlesztés	200 000 000		22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	88 896 000	111 104 000	
Kamat törlesztés	30 707 676		5 625 475	5 625 474	5 625 474	4 149 801	21 026 224	9 681 452	
Kiadások összesen:	230 707 676		27 849 475	27 849 474	27 849 474	26 373 801	109 922 224	120 785 452	

EU-s projekt neve, azonosítója: "Élhetőbb gyermekkor" a Derecskei Járásban EFOP - 1.4.2 -16

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások						Összes teljesítés	2023. után
		Évenkénti ütemezés							
		2019. előtti teljesítés	2020. XII. 31-ig teljesítés	2021. XII. 31-ig teljesítés	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	371 405 000	65 902 000	46 093 000	49 388 000	82 394 398	86 603 304	330 380 702	41 024 298	
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	371 405 000	65 902 000	46 093 000	49 388 000	82 394 398	86 603 304	330 380 702	41 024 298	
Személyi juttatás	271 710 000	69 747 000			42 816 832	20 505 372	133 069 204	138 640 796	
Beruházások, beszerzések									
Szolgáltatások igénybe vétele	99 695 000	58 778 000	984 000	1 156 000	29 886 342	8 299 566	99 103 908	591 092	
Adminisztratív költségek						145 000	145 000	-145 000	
Kiadások összesen:	371 405 000	128 525 000	984 000	1 156 000	72 703 174	28 949 938	232 318 112	139 086 888	

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HBI-2022-00038 Közköztáshoz kapcsolódó épületek energetikai korszerűsítése Derecskén

Források	Összes tervezett forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Összes teljesítés	2023. után
		Évenkénti ütemezés					
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés		
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F	G	H
Saját erő	55 411 929		55 411 929	14 908 000		14 908 000	40 503 929
- saját erőből központi támogatás							
EU-s forrás	147 200 007		147 200 007		147 200 007	147 200 007	
Társfinanszírozás							
Hitel							
Egyéb forrás							
Források összesen:	202 611 936		202 611 936	14 908 000	147 200 007	162 108 007	40 503 929
Személyi juttatás							
Beruházások, beszerzések	202 611 936		202 611 936	14 908 000		14 908 000	187 703 936
Szolgáltatások igénybe vétele							
Adminisztratív költségek							
Kiadások összesen:	202 611 936		202 611 936	14 908 000		14 908 000	187 703 936

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00058 - Élhető Derecske

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Összes tervezett forrás, kiadás	EVENKÉNTI ÜTEMEZÉS					Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F	G	H	
Saját erő	38 999 998		38 999 998	3 600 000			3 600 000	35 399 998
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	240 000 000		240 000 000		240 000 000		240 000 000	
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	278 999 998		278 999 998	3 600 000	240 000 000		243 600 000	35 399 998
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	278 999 998		278 999 998	3 600 000			3 600 000	275 399 998
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	278 999 998		278 999 998	3 600 000			3 600 000	275 399 998

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-3.3.2-21-HB1-2022-00003 Derecskei Gondozási Központ fejlesztése

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Összes tervezett forrás, kiadás	EVENKÉNTI ÜTEMEZÉS					Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F	G	H	
Saját erő	10 101 497		10 101 497	1 651 000	4 922 550		6 573 550	3 527 947
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	99 570 000		99 570 000		99 570 000		99 570 000	
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	109 671 497		109 671 497	1 651 000	104 492 550		106 143 550	3 527 947
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	109 671 497		99 570 000	1 651 000	4 922 550		6 573 550	103 097 947
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	109 671 497		99 570 000	1 651 000	4 922 550		6 573 550	103 097 947

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00011 Belterületi utak fejlesztése Derecskén

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Összes tervezett forrás, kiadás	EVENKÉNTI ÜTEMEZÉS					Összes teljesítés	2023. után
		2023. előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2022. XII. 31-ig teljesítés	2023. XII. 31-ig teljesítés			
A	B=(C+D+E)	C	D	E	F	G	H	
Saját erő	14 816 600		14 816 600	7 518 400	3 600 000		11 118 400	3 698 200
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	240 000 000		240 000 000		240 000 000		240 000 000	
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	254 816 600		254 816 600	7 518 400	243 600 000			3 698 200
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	240 000 000		240 000 000	7 518 400	3 600 000		11 118 400	228 881 600
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	240 000 000		240 000 000	7 518 400	3 600 000			228 881 600

Megnevezés	Derecske Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 207 306 917	1 410 437 337	1 497 128 302	106%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	287 565 240	300 043 147	281 491 480	94%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	253 958 840	305 620 409	311 657 713	102%
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	207 650 224	286 056 731	293 209 840	103%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	171 621 739	191 453 898	191 333 976	100%
1.5.	támogatása	379 271 963	477 510 629	484 543 816	101%
1.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 238 151	32 661 151	32 661 151	100%
1.7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	72 000 000			
1.8.	Elszámolásból származó bevételek		11 778 584	11 778 584	100%
1.9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+1.2.+1.5.+1.6.+1.7.+1.8.)	1 021 034 194	1 127 613 920	1 122 132 744	100%
1.10.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.11.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterhelt államháztartáson belülről				
1.12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.13.	belülről				
1.14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	186 272 723	282 823 417	374 995 558	133%
1.15.	1.14.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	387 200 007	976 142 847	742 306 742	76%
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.7.+3.8.)	473 000 000	473 000 000	602 938 996	127%
3.1.	Jövedelemadók			111 036	
3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
3.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
3.4.	Vagyoni típusú adók	38 000 000	38 000 000	37 308 180	98%
3.5.	ebből: építmenyadó	16 000 000	16 000 000	16 150 428	101%
3.6.	ebből: magánszemélyek kommunális adója	22 000 000	22 000 000	21 157 752	96%
3.7.	Állandó jelleggel végzett ipari üzemi tevékenység után fizetett helyi ipari üzemi adó	430 000 000	430 000 000	561 555 206	131%
3.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	3 964 574	79%
3.9.	ebből: egyéb bírság	1 500 000	1 500 000	231 459	15%
3.10.	ebből: egyéb települési adók (pótlék)	2 500 000	2 500 000	2 582 814	103%
3.11.	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 150 301	115%
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	253 449 000	283 665 361	219 307 842	77%
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	18 000 000	18 000 000	13 607 427	76%
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 000 000	21 000 000	22 350 646	106%
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	38 000 000	38 000 000	11 545 080	30%
4.4.	Tulajdonosi bevételek	21 000 000	21 000 000	24 351 079	116%
4.5.	Ellátási díjak	40 000 000	40 000 000	38 095 726	95%
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 000 000	37 000 000	27 091 045	73%
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	78 449 000	78 449 000	50 836 304	65%
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		29 589 145	29 589 347	100%
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			643 617	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540	
4.11.	Egyéb működési bevételek		627 216	306 031	49%
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)		4 470 000	5 102 362	114%
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.4.	Részvételértékesítés		4 470 000	3 362 205	75%
5.5.	Részvételértékesítés kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + ... + 6.5.)	700 000	700 000	655 078	94%
6.1.	kivülről				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
6.3.	nemzetközi szervezetektől				
6.4.	kivülről				
6.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	700 000	700 000	655 078	94%
6.5.	6.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	kivülről				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	nemzetközi szervezetektől				
7.4.	kivülről				
7.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.6.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 321 655 924	3 148 415 545	3 067 439 322	97%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (9.1.+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1. + ... + 10.4.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

Megnevezés	Derecske Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
10.2	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.4	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1.+ 11.2.)	463 497 032	518 360 019	518 360 019	100%
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	463 497 032	518 360 019	518 360 019	100%
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+ ... + 12.6.)		40 862 406	40 862 406	100%
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		40 862 406	40 862 406	100%
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
12.3.	Központi, irányító szervei támogatás				
12.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
12.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
12.6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...13.5.)				
13.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
13.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
13.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
13.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
15.	Váltóbevételek				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+ ... +15.)	463 497 032	559 222 425	559 222 425	100%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+16)	2 785 152 956	3 707 637 970	3 626 661 747	98%

Megnevezés	Derecske Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások					
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	1 267 323 053	1 131 626 959	1 026 031 574	
1.1.	Személyi juttatások	228 478 707	245 928 043	240 375 024	91%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 844 936	25 735 982	25 634 909	98%
1.3.	Dologi kiadások	668 561 274	694 947 041	668 601 841	100%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 400 000	29 770 000	24 259 863	96%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 318 328	81 845 612	67 159 937	81%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	12 286 306	7 754 997	3 472 814	82%
1.7.	- Torvényi előírásokon alapuló befizetések		21 757 022	21 757 022	45%
1.8.	- Felvonások és befizetések	21 757 022	14 990 973	6 322 481	100%
1.9.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré				42%
1.10.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré				
1.11.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		1 853 239	1 853 239	100%
1.13.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
1.14.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
1.15.	- Akkreditált támogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Működési célú támogatások az Európai Uniónak				
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 275 000	35 489 381	33 754 381	95%
1.19.	Tartalékok	268 719 808	53 400 281		0%
1.20.	- az 1.19-ből: - Általános tartalék	215 319 527			
1.21.	- Céltartalék	53 400 281	53 400 281		0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	621 644 478	1 570 874 744	231 954 765	15%
2.1.	Beruházások	2 203 200	517 216 640	43 797 950	8%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	619 441 278	1 053 372 549	188 156 815	18%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		285 555		0%
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 888 967 531	2 702 501 703	1 257 986 339	47%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	22 224 000	27 780 000	22 224 000	80%
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	873 961 425	977 356 267	961 631 636	98%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 597 630	37 597 630	37 597 630	100%
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	836 363 795	939 758 637	924 034 006	98%
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
7.6.	Irányító szervi támogatás				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	896 185 425	1 005 136 267	983 855 636	98%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 785 152 956	3 707 637 970	2 241 841 975	60%
			1 384 819 772		
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		40,0	15,0	15,0	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		150	150	150	100%

Költségvetési szerv	Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 000 000	3 000 000	2 067 838	69%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	1 993 021	66%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			74 817	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 344 586	2 344 586	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 344 586	2 344 586	100%
2.4.	2.3-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	3 000 000	5 344 586	4 412 424	83%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	235 309 285	250 449 559	249 545 374	100%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	523 314	523 314	523 314	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	234 785 971	249 926 245	249 022 060	100%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	238 309 285	255 794 145	253 957 798	99%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	237 259 285	245 241 132	242 517 391	99%
1.1.	Személyi juttatások	173 734 667	188 429 975	187 355 904	99%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 807 507	27 834 814	27 222 070	98%
1.3.	Dologi kiadások	38 717 111	28 470 353	27 433 427	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		505 990	505 990	100%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 050 000	10 553 013	10 503 781	100%
2.1.	Beruházások	1 050 000	10 553 013	10 503 781	100%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	238 309 285	255 794 145	253 021 172	99%

936 626

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	36	34	34	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv	Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	20 000 000	22 233 327	22 406 340	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				101%
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 748 000	17 506 525	17 011 650	97%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			114 391	
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 252 000	4 726 802	3 230 349	68%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			4	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			2 049 946	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 671 220	4 571 220	274%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 671 220	4 571 220	274%
2.4.	2.3 -ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		2 409 200	2 424 200	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	20 000 000	26 313 747	29 401 760	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	119 917 785	121 872 785	117 648 158	112%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 948 824	9 948 824	9 948 824	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	109 968 961	111 923 961	107 699 334	96%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	139 917 785	148 186 532	147 049 918	99%

Kiadások					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	137 217 785	142 511 532	137 116 742	96%
1.1.	Személyi juttatások	67 876 780	73 376 780	71 784 825	98%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 667 181	10 747 181	9 424 023	88%
1.3.	Dologi kiadások	59 673 824	57 845 314	55 365 637	96%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		542 257	542 257	100%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 700 000	5 675 000	5 525 665	97%
2.1.	Beruházások	2 700 000	5 675 000	5 525 665	97%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3 -ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	139 917 785	148 186 532	142 642 407	96%
4 407 511					
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		14	14	14	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

Költségvetési szerv	Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	65 000 000	68 250 000	74 221 538	109%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			268 877	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	65 000 000	68 250 000	72 569 972	106%
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek			5	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			1 382 684	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	65 000 000	68 250 000	74 221 538	109%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	180 760 416	214 195 630	211 296 806	99%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 025 459	2 042 733	2 042 733	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	178 734 957	212 152 897	209 254 073	99%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	245 760 416	282 445 630	285 518 344	101%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	244 910 416	281 482 969	277 553 925	99%
1.1.	Személyi juttatások	115 133 200	142 458 624	141 754 620	100%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 067 616	19 969 407	19 969 407	100%
1.3.	Dologi kiadások	112 709 600	119 054 938	115 829 898	97%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	850 000	962 661	838 451	87%
2.1.	Beruházások	850 000	962 661	838 451	87%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	245 760 416	282 445 630	278 392 376	99%

7 125 968

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	29	29	29	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv	Derecskei Mese-Vár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 500 000	1 500 000	1 531 838	102%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			284 774	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 500 000	1 500 000	1 243 229	83%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek			2	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			3 833	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3 -ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 500 000	1 500 000	1 531 838	102%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	317 242 089	344 399 701	340 136 116	99%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 368 183	4 368 183	4 368 183	100%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	312 873 906	340 031 518	335 767 933	99%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	318 742 089	345 899 701	341 667 954	99%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	318 742 089	339 902 372	333 255 738	98%
1.1.	Személyi juttatások	248 570 698	266 152 472	265 451 595	100%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 735 391	41 377 760	40 072 413	97%
1.3.	Dologi kiadások	34 436 000	32 372 140	27 731 730	86%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		5 997 329	5 996 747	100%
2.1.	Beruházások		5 997 329	5 996 747	100%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3 -ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	318 742 089	345 899 701	339 252 485	98%

2 415 469

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	54	44,5	44,5	100%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv	Derecskei Manó-Vár Bölcsőde	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		25 724 016	22 290 606
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		25 724 016	22 290 606
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		25 724 016	22 290 606

87%

87%

87%

Kiadások				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		25 224 016	21 926 046
1.1.	Személyi juttatások		18 931 750	18 575 849
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 831 002	2 462 468
1.3.	Dologi kiadások		3 461 264	887 729
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		500 000	152 473
2.1.	Beruházások		500 000	152 473
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		25 724 016	22 078 519

87%

98%

87%

26%

30%

30%

86%

212 087

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		11	11
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL 2018. (.....) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Inkrement megillető maradvány			Kötelezettséggel terhelt maradvány	
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási		
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G		
1.	Derecske Város Önkormányzata	1 384 819 772		1 384 819 772	50 323 852	1 334 495 920	1 328 958 708 Ft	
2.	Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	936 626		936 626	936 626		686 899 Ft	
3.	Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár	4 407 511		4 407 511	4 407 511		4 407 511 Ft	
4.	Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	7 125 968		7 125 968	7 125 968		7 125 968 Ft	
5.	Derecskei Mese-Vár Óvoda	2 415 469		2 415 469	2 415 469		2 917 277 Ft	
6.	Derecskei Mánó-Vár Bölcsőde	212 087		212 087	212 087		-501 808 Ft	
7.							212 087	
8.								
9.								
10.								
Összesen:		1 399 917 433		1 399 917 433	65 421 513	1 334 495 920	1 344 096 363	
								55 821 070

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásairak alakulása jogcímenként

2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Kieg. 5. cím szerinti	ÖSSZES TÁMOGATÁS	Tényleges támogatás összeg
A	B	C	D	E	F	G
	EVFALTA TÁMOGATÁS	158 702 830	9 606 244		167 909 074	167 909 074
	KÖZLEKÉSI KÉZELÉS	13 544 800			13 544 800	13 544 800
	KÖZLEKÉSI HÉNYFARTÁS	19 397 500	2 871 667		22 469 167	19 597 500
	KÖZLEKÉSI KÉRSZÓ TÁMOGATÁSA	56 146 000			56 146 000	40 460 000
	KÖZLEKÉSI HÉNYFARTÁS	3 856 110			3 856 110	3 856 110
	KÖZLEKÉSI HÉNYFARTÁS	11 701 500			11 701 500	14 201 200
	LAKOTT KÖZLEKÉSI KAPCSOLATOS FELADATOK TÁMOGATÁSA	204 000			204 000	204 000
	KÖTELEZŐ ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK TÁMOGATÁSA	24 222 800			24 222 800	24 222 800
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	287 565 240	12 477 907		300 043 147	281 401 400
	POLGÁRMESTERTELJESÍTÉS TÁMOGATÁSA	19 932 000			19 932 000	19 932 000
	SZOCIÁLIS FELADAT ÉRVEK TÁMOGATÁSA	214 658 800	48 412 569		263 071 409	270 278 713
	ÓVODA, BÉRTÁMOGATÁS	40 306 000	3 240 000		43 546 000	41 179 000
	ÓVODA MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	253 958 340	51 661 569		305 620 409	311 657 713
	GYERMEK ÉTKEZTETÉS-BÉRT	54 602 064	4 029 216		58 631 280	58 209 560
	GYERMEK ÉTKEZTETÉS-SZERVEZÉSI FELADATOK	144 114 983	16 008 976		160 223 929	130 225 929
	GYERMEK ÉTKEZTETÉS-SZERVEZÉSI FELADATOK	2 946 230	506 031		3 452 261	2 598 685
	CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS	6158 720	958 872		7 117 592	6 154 720
	CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS	20 297 250	5 431 124		25 728 374	24 135 870
	SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS	10 651 930	1 694 011		12 345 941	10 641 940
	HAZAI SÉGHÍVÁSRENDEZÉS - SZEMÉLYI GONDOSZÁS	7 880 940	514 744		8 395 684	7 913 640
	IPONKÖRÜLTETÉS NAPPALI ELÉLTATÁS	1 986 266	1 986 266		3 972 532	12 459 720
	IPONKÖRÜLTETÉS NAPPALI ELÉLTATÁS	4 836 070	-1 664 430		3 171 640	3 171 640
	IPONKÖRÜLTETÉS NAPPALI ELÉLTATÁS - FOGYATÉKOSOK NAPPALI ELÉLTATÁS - FOGYATÉKOSOK NAPPALI ELÉLTATÁS	10 339 300	1 276 380		11 615 680	11 615 680
	IPONKÖRÜLTETÉS NAPPALI ELÉLTATÁS - FOGYATÉKOSOK NAPPALI ELÉLTATÁS	1 011 800	-423 830		587 970	587 970
	IPONKÖRÜLTETÉS NAPPALI ELÉLTATÁS - FOGYATÉKOSOK NAPPALI ELÉLTATÁS	3 094 800			3 094 800	3 094 800
	TÁMOGATÓ SZOLGÁLTATÁS - ALAPTÁMOGATÁS	10 571 000	1 271 000		11 842 000	10 571 000
	TÁMOGATÓ SZOLGÁLTATÁS - TEJESÍTMÉNYTÁMOGATÁS	20 972 100	6 914 887		27 886 987	27 886 987
	BÉRTÁMOGATÁS	10 914 800			10 914 800	24 219 100
	BÉRTÁMOGATÁS	2 78 344	5 331 766		8 110 110	11 922 413
	BÉRTÁMOGATÁS	20 170 700	2 530 000		22 700 700	20 170 700
	ÓVODA ÉS ISKOLAI SZOCIÁLIS MUNKA	379 274 963	72 034 972		451 309 935	429 760 100
	ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	28 236 151	-4 423 000		23 813 151	23 813 151
	KULTURÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA	72 000 000	-72 000 000			28 400 077
	Szociális feladatok, bértámogatás*					11 778 584
	Előzetes feladatok, bértámogatás*					26 205 694
	SZOCIÁLIS PÖTLÉK	1 021 034 104	106 479 724		1 127 513 828	1 122 132 744
	Összesen:	21 751 022			21 751 022	21 751 022
	SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS	1 842 791 216	106 579 724		1 949 370 940	1 143 889 764
	Összesen:					

* Magyarországon 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény

Derecske Város Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022 évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 054 249 962	1 127 613 920	1 122 132 744
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	231 292 050	300 043 147	281 491 480
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	250 492 837	305 620 409	311 657 713
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	405 565 986	477 510 629	484 543 816
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	19 522 201	32 661 151	32 661 151
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	111 142 554		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	36 234 334	11 778 584	11 778 584
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	366 004 977	286 839 223	381 911 364
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	1 233 236		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	364 771 741	286 839 223	381 911 364
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	154 652 024	976 142 847	742 306 742
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	154 652 024	976 142 847	742 306 742
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	341 876 123	173 000 000	602 938 996
4.1.	Építményadó	16 285 949	16 000 000	16 150 428
4.2.	Kommunális adó	21 587 645	22 000 000	21 157 752
4.3.	Iparűzési adó	300 129 823	430 000 000	561 555 206
4.4.	Talajterhelési díj	952 626	1 000 000	1 150 301
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Műhelyszendélyek jövedelemadói	10 078		111 036
4.7.	Egyéb közhatalmi bevétel	2 910 002	4 000 000	2 814 273
4.8.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	234 732 294	378 648 688	319 535 396
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 479 709	18 000 000	13 607 427
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	31 044 503	41 506 525	41 908 968
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	10 608 765	39 500 000	12 902 700
5.4.	Tulajdonosi bevételek	19 009 204	21 000 000	24 351 079
5.5.	Ellátási díjak	58 370 473	108 250 000	110 665 698
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 322 612	41 726 802	30 321 394
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 578 001	78 449 000	50 836 304
5.8.	Kamatbevételek	386	29 589 145	29 589 358
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	10 490 055		643 617
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			891 540
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 828 586	627 216	3 817 311
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		4 470 000	5 102 362
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			1 740 157
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4 470 000	3 362 205
6.4.	Részvételések értékesítése			
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	3 839 208	3 109 200	3 079 278
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 839 208	3 109 200	3 079 278
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 500 000		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 500 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 156 854 588	3 249 823 878	3 177 006 882
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	606 558 872	535 243 073	535 243 073
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	606 558 872	535 243 073	535 243 073
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	37 597 630	40 862 406	40 862 406
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	37 597 630	40 862 406	40 862 406
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártú betétek megszüntítése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	644 156 502	576 105 479	576 105 479
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 801 011 090	3 825 929 357	3 753 112 361

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2022 évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 865 477 265	2 165 988 980	2 038 401 416
1.1.	Személyi juttatások	863 960 380	935 277 644	925 297 817
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116 970 217	128 496 146	124 785 290
1.3.	Dologi kiadások	834 384 624	936 151 050	895 050 262
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 029 597	29 770 000	24 259 863
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	35 132 447	82 893 859	68 208 184
1.6.	= az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		7 754 997	3 472 814
1.7.	- Törvényi előírás alapján alapuló befizetések		21 757 022	21 757 022
1.8.	- Elvonások és befizetések	15 215 758	14 990 973	6 322 481
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	30 225	2 901 486	2 901 486
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 886 464	35 489 381	33 754 381
1.18.	Tartalékok		53 400 281	
1.19.	= az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék		53 400 281	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	352 942 948	1 594 562 747	254 971 882
2.1.	Beruházások	285 061 908	540 904 643	66 815 067
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	66 852 989	1 053 372 549	188 156 815
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 028 051	285 555	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 218 420 213	3 760 551 727	2 293 373 298
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	16 668 000	27 780 000	22 224 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	16 668 000	27 780 000	22 224 000
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	30 679 804	37 597 630	37 597 630
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 679 804	37 597 630	37 597 630
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Válókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	47 347 804	65 377 630	59 821 630
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 265 768 017	3 825 929 357	2 353 194 928

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásában

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2023. előtti kifizetés	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években					Még fennálló kötelezettség
						2024.	2025.	2026.	2027.	2027. után	
						G	H	I	J	K	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(G+...+K)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)										
2.										
3.										
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		230 707 676	83 548 423	26 373 801	25 655 964	24 898 127	24 160 290	23 422 454	22 668 617	120 785 452
5.	OTP Bank Nyrt. Kölcsönszerződés összesen	2018	230 707 676	83 548 423	26 373 801	25 655 964	24 898 127	24 160 290	23 422 454	22 668 617	120 785 452
	OTP Bank Nyrt. Kölcsönszerződés TŐKE		200 000 000	66 672 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 224 000	22 208 000	
	OTP Bank Nyrt. Kölcsönszerződés KAMAT		30 707 676	16 876 423	4 149 801	3 411 964	2 674 127	1 936 290	1 198 454	460 617	
6.										
7.	Beruházás feladatonként										
8.										
9.	Felújítás célonként										
10.										
11.	Egyéb		208 053 889	18 493 679	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	120 208 915	175 689 951
12.	Közvilágítás	2020	208 053 889	18 493 679	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	13 870 259	120 208 915	175 689 951
13.										
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		438 761 565		40 244 060	39 506 223	38 768 386	38 030 549	37 292 713	142 877 532	296 475 403

Forintban!

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

3. tájékoztató tábla a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Foriniban!

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2024. után
					2023.	2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
"2023;" . december 31-én")**

Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	40 862 406						40 862 406
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		40 862 406						40 862 406
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		40 862 406						40 862 406

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezménye)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	7 033 764	6 886 325
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	7 033 764	6 886 325
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.	Házi orvosi, gyermek és fogorvosi rendekkö rezsiköltsége	3 135 398	3 135 398
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	10 169 162	10 021 723

K I M U T A T Á S
A 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Módosított előirányzat	Tejlesztés 12.31.	Tejlesztés (%)
1.	ALAPÍTVÁNYOK		350 000	350 000	350 000	100%
2.	DERECSCKE MŰVESZETOKTATÁSI ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	150 000	150 000	150 000	100%
3.	DERECSCKE VÁROS KÖZGYŰJTEMÉNYÉRT ALAPÍTVÁNY	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
4.	EGYHÁZAK		390 000	390 000	390 000	100%
5.	REFORMÁTUS	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
6.	KATÓLIKUS	Működési célú támogatás	95 000	95 000	95 000	100%
7.	BAPTISTA	Működési célú támogatás	95 000	95 000	95 000	100%
8.	TÁRSADALMI ÖNSZERVEZŐDÉSEK		7 585 000	7 285 000	7 285 000	100%
9.	DERECSCKE LABDARUGÓ SPORTEGYESÜLET	Működési célú támogatás	3 800 000	3 800 000	3 800 000	100%
10.	DERECSCKE SZIVÁRVÁNY HAGYOMÁNYŐRZŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
11.	DERECSCKEI POLGÁRŐRSÉG KÖZHASZNÚ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	300 000	0	0	
12.	DERECSCKEI IFJÚSÁGI FÜVŐSZENEKAR EGYESÜLET	Működési célú támogatás	1 185 000	1 185 000	1 185 000	100%
13.	DERECSCKE IFJÚSÁGÁÉRT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	900 000	900 000	900 000	100%
14.	DEBRECENI AQUASPORT EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
15.	HAJDÚ SPECIÁLIS KUTATÓ-MENTŐ EGYESÜLET	Működési célú támogatás	200 000	200 000	200 000	100%
16.	EGYEB SZERVEZETEK (KULT BIZ. HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 750 000	1 750 000	1 750 000	100%
17.	EGYEB SZERVEZETEK (POLG. MESTERI HATÁSKÖR)	Működési célú támogatás	1 200 000	1 200 000	532 000	44%
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
Összesen:			11 275 000	10 975 000	10 307 000	94%

7.1. tájékoztató tábla a 2024. évi önkormányzati rendelethez
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Künyv szerinti	Állományi érték	
				B	E
				C	D
I. Immateriális javak	01.	38 569 691			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 889 900 354	7 400 532 781		
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 579 865 194	7 241 427 756		
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.				
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.				
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.				
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.				
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 239 418 890	58 458 560		
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.				
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.				
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.				
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.				
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.				
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.				
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.				
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.				
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.				
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	70 616 165	70 616 165		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.				
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.				
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.				
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.				
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.				
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.				
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.				
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.				
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.				
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		127 716 200		
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		127 716 200		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.				
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.				
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.				
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.				
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.				
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.				
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.				
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.				
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.				
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.				
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.				
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.				
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.				
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.				
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.				
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	10 928 470 044	7 528 248 961		
I. Készletek	46.		9 286 186		
II. Értékpapírok	47.				
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		9 286 186		
I. Lekötött bankbetétek	49.				
II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	50.				
III. Forrásszámlák	51.		1 470 754 210		
IV. Dvzkszámllák	52.				
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		1 470 754 210		
I. Költségvetési évbén esedékes követelések	54.		62 827 832		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		254 328 418		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		792 006 863		
D) KÖVE TELÉSEK (54+55+56)	57.		1 109 163 113		
I. December havi illetmények, munkabérek elkészítése	58.				
II. Utalványok, bérek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő elszámolásai	59.				
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		26 436 430		
F) AKTÍV IDŐBELI ELJÁRÓLÁSOK	61.		705 061		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	10 928 470 044	10 144 593 984		

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

0

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 922 238 165
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	215 637 997
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	198 435 714
IV. Felhalmozott eredmény	04.	431 921 542
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	166 594 755
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	4 934 828 173
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	23 250 794
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	185 050 967
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	99 050 139
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	307 351 900
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 902 413 911
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	10 144 593 984

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		1 165 333 482
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	XXXXXX	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	XXXXXX	
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	XXXXXX	
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		XXXXXX	1 165 333 482

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Derecske Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben

8. tájékoztató tábla a ... / 2024 (...) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.	100%	124 630 000 Ft	
2.	HBM-i Temetkezési Vállalat		2 639 000 Ft	
3.	Derecske és Térsége Vidékfejlesztési Nonprofit Kft.		100 000 Ft	
4.	Debreceni Agglomerációs Hulladékgazdálkodási Társulás		150 000 Ft	
5.	Hajdúsági Gabona Zrt.		20 000 Ft	
6.	Alföldi Szakképző Nonprofit Kft.		100 000 Ft	
7.	Hajdú – Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.		20 000 Ft	
8.	TRV Zrt.		7 200 Ft	
9.	Debreceni Vízmű Zrt.		10 000 Ft	
10.	Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.		40 000 Ft	
11.				
12.				
13.				
14.				
ÖSSZESEN:			127 716 200	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	606 911 304
2.	• Bankszámlák egyenlege	606 911 304
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	16 669 146 367
5.	Kiadások (-)	15 269 228 934
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-831 454
7.	Pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	2 005 997 283
8.	• Bankszámlák egyenlege	1 470 754 210
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Maradvány összege

535 243 073

10. sz. tájékoztató tábla
A/2024. (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi **KÖZHATALMI BEVÉTELEI**

4.1. HELYI ADÓK		adatok Ft-ban		
Cím szám	MEGNEVEZÉS	2022. évi terv	Teljesítés 12.31.	Telj %-ban
	VAGYONI TÍPUSÚ ADÓ	38 000 000	37 308 180	98
4.1.	Építményadó	16 000 000	16 150 428	101
4.2.	Kommunális adó	22 000 000	21 157 752	96
	TERMÉKEK ÉS SZOLG.ADÓI			
4.3	Iparüzési adó	430 000 000	561 555 206	131
	ÖSSZESEN	468 000 000	598 863 386	128

	Gépjárműadó	0	0	0
--	-------------	---	---	---

4.4. EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK				
	Termőföld bérbead.		111 036	0
	Helyi adó bírság és pótlék	2 500 000	2 582 814	103
	Egyéb bírság	1 500 000	231 459	15
	Talajterhelési díj	1 000 000	1 150 301	115
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Kéményseprői közhatalmi bevétel			
	Egyéb			
	ÖSSZESEN	5 000 000	4 075 610	82

3. ÖNKORMÁNYZAT SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI		473 000 000	602 938 996	127
---	--	--------------------	--------------------	------------

Társadalom és szociálpolitikai juttatások alakulása 2023. évben

Önkormányzati hatáskörbe tartozó juttatások

Adatok: Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Fő	2021. évi módosított előirányzat	2022. évi Előirányzat	2023. évi Előirányzat	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %
	Önkormányzati támogatás ebből:							
1.	Települési támogatás	600	5 550 000	6 000 000	6 000 000	5 550 000	5 538 196	100%
2.	Házassági évforduló alkalmából eseti támogatás	25	250 000	200 000	250 000	250 000	250 000	100%
	ESETI PÉNZBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	625	5 800 000	6 200 000	6 250 000	5 800 000	5 788 196	100%
3	Köztemetés	15	2 250 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 131 400	85%
	Természetben nyújtott ellátás	2 942	10 100 000	10 500 000	18 250 000	20 070 000	15 310 267	76%
4.	- beteg gyerekek támogatása	45	900 000	900 000	900 000	1 350 000	1 080 000	80%
5.	- idősek karácsonyi csomagja	1650	6 000 000	6 400 000	6 880 000	8 250 000	6 995 529	85%
6.	Idősek hulladékszállítási díja	500	3 200 000	3 200 000	3 000 000	3 000 000	1 552 376	52%
7.	Babacsomag	120			1 200 000	1 200 000	840 000	70%
8.	Iskolakezdési támogatás	627			6 270 000	6 270 000	4 842 362	77%
	TERMÉSZETBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN	2 957	12 350 000	13 000 000	20 750 000	22 570 000	17 441 667	77%
	NEM RENDSZRES ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN	3 582	18 150 000	19 200 000	27 000 000	28 370 000	23 229 863	82%

Megnevezés	2023. évi nyitó adat (fő)			Módosítás	2023. évi záró adat
	Állományi létszám	Projektben részt vevő	Összesen		
Köztisztviselők	36		36	-2	34
Ebből: ÖK. Igazgatás	36		36	-2	34
Polgármesteri Hivatal összesen:	36	0	36	-2	34
<i>Polgármester, alpolgármester</i>	2		2	-1	1
<i>Közalkalmazottak</i>	2		2		2
- ebből: Mezőőr	2		2		2
Egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó álláshelyek	4,5		4,5	-4,5	0
ebből: Védőnő	4		4	-4	0
ebből: Házi gyermekorvosi asszisztens	0,5		0,5	-0,5	0
Munka Törvénykönyve alapján foglalkozt.	12	19,5	31,5	-19,5	12
Takarító	4		4		4
Karbantartó	4		4	0	4
Irányító	1		1		1
Pályázati referens	1		1		1
Piac üzemeltetési munkatárs	1		1		1
Közfoglalkoztatási szervező	1		1		1
EFOP-1.4.2-16-2016-00027 Integrált térségi gyermekprogramok		14	14	-14	0
EFOP-3.9.2-16-2016-00033 Humánkapacitás fejlesztése		3	3	-3	0
EFOP-1.2-11-16-2017-00057 Esély Derecskén		0,5	0,5	-0,5	0
TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002 Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei járásban		2	2	-2	0
Önkormányzat összesen:	20,5	19,5	40	-25	15
Derecskei Mese-Vár Óvoda	54		54	-9,5	44,5
ebből: óvoda	44		44	0,5	44,5
bölcsőde	10		10	-10	0
Derecskei Manó-Vár Bölcsőde	0			11	11
Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár	14		14		14
Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ	29		29		29
Intézmények összesen:	97	0	97	1,5	98,5
ÖSSZESEN:	153,5	19,5	173	-25,5	147,5



DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERÉTŐL
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

...: napirendi pont

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya	Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal –Időszak: 2023. év	
Előterjesztő	Rác Anikó polgármester	
Az előterjesztést készítette	Orbán Edit vagyongazdálkodási referens	
A Képviselő-testület ülésének időpontja	2024. április 25.	
A Képviselő-testület ülése	<u>rendes ülés</u> – rendkívüli ülés *	
A nyilvánosság biztosítása	<u>nyílt ülés</u> – zárt ülés *	
Döntéshozatal	<u>határozat</u> – rendelet *	
Döntéshozatalhoz szavazati arány	<u>egyszerű többség</u> - minősített többség *	
Az előterjesztés megtárgyalására jogosult bizottság, a bizottság ülésének időpontja	Humánpolitikai Bizottság	-
	Családügyi és Esélyteremtési Bizottság	2024. április 24.
	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság	2024. április 22.
Az előterjesztés megtekintésre megküldve	Rác Anikó polgármester	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte	Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte	Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető	

(* A megfelelő szövegrész aláhúzendő.)

Tisztelt Képviselő-testület!

Derecske Város Önkormányzata (*továbbiakban: Önkormányzat*) 2014. január 1-jétől kezdődően a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt közszolgáltatási szerződés alapján **határozatlan időtartamra megbízta a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot** (székhely: 4130 Derecske, Köztársaság út 90.) (*továbbiakban: Közszolgáltató*) **az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező vagyonának üzemeltetésére, valamint a közszolgáltatási szerződésben meghatározott egyéb városüzemeltetési feladatok ellátására.**

Az Önkormányzat és a Közszolgáltató 2023. évben a közszolgáltatási szerződés teljes körű felülvizsgálatát végezték el az ellátandó közfeladatok körére, a közfeladatok Önkormányzat által elvárt módjára és színvonalára, valamint a közszolgáltatások ellentételezésének meghatározására vonatkozóan, melynek eredményeként a Felek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésében foglaltak alapján – figyelemmel a vonatkozó jogszabályok előírásaira is – **a közfeladatok Derecske közigazgatási területén, hatékony és jó minőségben történő ellátására és végrehajtására vonatkozó szerződéses feltételeket a 2023. december 06. napján aláírt és 2024. január 01. napjától hatályos Közszolgáltatási keretszerződésben, valamint a 2024. évrte vonatkozó Éves Közszolgáltatási szerződésben rögzítették.**

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgáltatások végzéséről a Közszolgáltató minden évben köteles beszámolót készíteni és azt az Önkormányzat részére megküldeni. **A 2023. évi tevékenység vonatkozásában a Közszolgáltató beszámolási kötelezettségét a 2023. évben hatályos közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint szükséges megtennie az alábbi feltételek szerint.**

A korábbi közszolgáltatási szerződés 3. *Ingatlanhasznosítás* pontjában foglaltak értelmében az Önkormányzat az általa bérbe adott, és a szerződés mellékletében felsorolt bérlemények esetében a Közszolgáltatót bízta meg a nevezett ingatlanok kezelésével (bérleti díjak folyamatos beszedése, fizetési felszólítások küldése, épületek állagmegóvása érdekében karbantartási, felújítási munkák elvégzése, üresen álló bérlemények téliesítése, közüzemi szolgáltatók felé adatszolgáltatás teljesítése, nyilvántartások vezetése, stb.).

A korábbi közszolgáltatási szerződés 3.4. pontja alapján **a Közszolgáltató a kezelésre átadott bérlemények (lakások, helyiségek) vonatkozásában évente, az éves beszámoló keretében az előző évrre vonatkozóan köteles az Önkormányzat felé kimutatni a bérleményekből származó bevételek összegét, illetőleg a kiadások alakulását. A Közszolgáltató a beszámoló Önkormányzat általi elfogadását követően számol el pénzügyileg, az Önkormányzat felé.**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Közszolgáltató a 2023. évi, az Önkormányzat tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolásáról szóló beszámolóját

2024. április 12. napján megküldte Derecske Város Önkormányzata részére, mely jelen előterjesztés 1. számú mellékleteként csatolásra kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatását követően, a 2023. január 1. – 2023. december 31. közötti időszakra vonatkozó beszámoló elfogadásáról döntését meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testület úgy határoz, hogy a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 90.) a „*Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről Pénzügyi elszámolás az önkormányzattal*” tárgyú, 2023. január 1. – 2023. december 31. közötti időszakra szóló beszámolóját – a határozat mellékletében foglaltak szerint – elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a döntésről a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét írásban tájékoztassa.

Felelős: Rác Anikó polgármester

Határidő: azonnal

D e r e c s k e, 2024. április 15.

Tisztelettel:



Rác Anikó s.k.
polgármester

**DEVAG**Derecskei Városgazdálkodási
Nonprofit Kft.

4130 Derecske, Köztársaság út 90.

Cégjegyzékszám: 09-09-017153 Adószám: 18552825-2-09

Telefon/Fax: 54-410-005

E-mail: info@devag.hu

Iktatószám: 1004/2024

Tárgy: **Beszámoló Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről, pénzügyi elszámolás az önkormányzattal - Időszak: 2023. év**

Derecske Város Önkormányzata**Derecske****Köztársaság út 87.****4130****Tisztelt Polgármester Asszony!****Tisztelt Jegyző Asszony!****Tisztelt Képviselő-Testület!**

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásával, üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat Közzszolgáltatási Szerződés keretében a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft látja el.

A Közzszolgáltatási szerződés 2023. évben teljes felülvizsgálaton esett át. A felülvizsgálat és módosított szerződés 2024. január 01. napjával lépett hatályba, emiatt jelen beszámoló a korábbi Közzszolgáltatási szerződés szerint kerül teljesítésre.

A beszámoló, mellékleteivel együtt hivatalos formában megküldésre kerül.

A beszámoló formaiságán túl a 2023. évben tapasztaltakat és változásokat kívánom megosztani a Tisztelt Képviselő-testülettel.

Ismeretes, hogy Derecske Város Önkormányzatának lakásállománya, a bérbeadás és üzemeltetés rendszere folyamatosan visszatérő ügy. Úgy is fogalmazhatnánk, hogy egy nagyon nehéz és nem mindig igazságos téma. Egyrészt különböző elven működő lakásokról beszélünk (szociális, piaci, költségelví, egyéb), másrészt pedig a rendeleten túl találkozunk szolgálati bérleti viszonytal, valamint rendszerváltás előtt kiadott élethosszig tartó bérletekkel is. Rendkívüli esetekben pedig egyedi ügyrend is előfordult már (pl. ukrán háború menekültjei).

A lakásokban lakók részére a legfontosabb téma a karbantartások és a felújítások ügye. A karbantartások a Városgazdálkodás feladatait képezik a lakásokból származó bevétel terhére. 2023. évben ez eseti jelleggel működött, legtöbb esetben lakói jelzésre. A felújításokat pedig a Képviselő-testület fogadta el az adott év január 31. napjáig. A 2023. évi „felújítási és karbantartási tervből” egyetlen egy darab felújítás került előterjesztésre és elfogadásra, mely nem valósult meg. A többi elfogadott tétel pedig karbantartás volt, melyek csekély része valósult meg, de ezen tételeket nem fizette meg az Önkormányzat, hiszen ebben az esetben dupla finanszírozásról beszélnénk.

11142/2024

DERECSCKEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 4130 Derecske, Köztársaság út 87.		
Erkezett:	2024. APR. 12.	Szám: DER/3820-1/2024
Munkanyilv. sorszáma:	Előadó: Orbán László	Előszám:

Tapasztalt hiányosságok, esetleges hibák a működésben:

- A karbantartások és a felújítások elmaradtak.
- Információhiány a lakásokról, valamint a bérlőkről
- Éves helyszíni bejárások elmaradása
- Tisztázatlan feladatkörök az Önkormányzat és a Társaság között
- Naprakész nyilvántartás vezetésének hiánya
- Bérleti díj meg nem fizetése esetén, nem időben történő felszólítások

Mind a Városgazdálkodásnál, mind a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatalnál személyi változás történt az önkormányzati tulajdonú lakáscélú és nem lakás célú ingatlanok ügyintézőinél.

Társaságunknál a lakáscélú ingatlanok ügyintézését 1 fő Városgazdálkodás alkalmazásában álló munkavállaló végzi. Feladatait képezi: a bérleti szerződés megkötését követően a lakás átadása és jegyzőkönyvezése a vagyongazdálkodási referenssel közösen; a közművek átírása; éves karbantartások és felújítások követése, dokumentálása; folyamatos kapcsolattartás a bérlőkkel; bérleti díjak megfizetésének ellenőrzése, szükség esetén felszólítás; bérlemények visszavétele; nyilvántartás naprakész vezetése; helyszíni bejárás megszervezése; egyeztetéseken való részvétel; adminisztráció; beszámolók készítése.

A két munkatárssal közösen – sokszor Jegyző Asszonnyal kiegészülve – rengeteg egyeztetés került lefolytatásra.

Az egyeztetések következtében helyszíni bejárások kerültek megtartásra, melyek során teljeskörű fotódokumentáció, valamint egy több mint 10 oldalas jegyzőkönyv is készült, lakásonként. A jegyzőkönyv tartalmazza a lakás adatait, a felszerelési tárgyak leltárát, a bérleti szerződés fontosabb adatait, valamint a bérlő elérhetőségét és igényeit, kiegészülve bérbeadói/üzemeltetői javaslatokkal is.

2024. évtől külön felújítási tervet (Önkormányzati költségvetés terhére) és külön karbantartási tervet (Városgazdálkodás bevétel terhére) készített Társaságunk. Mindkét esetben az volt az alapelv, hogy a legfontosabb bérlői igények, karöltve az üzemeltetői javaslatokkal, kerüljenek betervezésre, természetesen odafigyelve a költséghatékonyságra. Cél volt, minél több lakás bevonása.

Ezen elvünket szeretnénk 2024. év végén a Képviselő-testülettel közösen felülvizsgálni, hogy esetlegesen kevesebb számú lakás/ingatlan nagyobb felújítása eredményesebben működne-e.

Szintén nagy kérdés a jövőre nézve, hogy az élethosszig tartó bérleti jogviszonyokkal érintett lakásokra kívánunk-e megfelelő mértékű pénzügyi fedezetet fordítani, hiszen a bérlők igényei és az általuk fizetett bérleti díj, köszönő viszonyban sincs egymással.

A bérleti díjak meg nem fizetését minden hónap 20. napján vizsgálja meg a Városgazdálkodás munkatársa. Nem fizetés esetén hivatalos levél formájában felszólításra kerül az adott bérlő. Két hónap bérlői tartozás esetén a tulajdonos, Derecske Város Önkormányzat részére kerül megküldésre hivatalos levél. A levél átvételét követően a Hivatal vagyongazdálkodási referense hivatalos levélben tájékoztatja a bérlőt, hogy ha 8 napon belül nem rendezzi a bérleti díjat, a bérleti szerződése megszüntetésre kerül. A szociális lakások esetében sűrűn előfordul a felszólítások kiküldése, de szerződés megszüntetés nem történt még.


2024. év májusában előirányzásra került a lakáscélú ingatlanok felülvizsgálata a Képviselő-testület által. Jelen beszámolóban leírt tapasztalatokat a felülvizsgálat során kérem figyelembe venni.

Kérem a beszámoló napirendi pontra történő felvételét és megtárgyalását.

Derecske, 2024. április 11.

Tisztelettel:

Derecskei Városgyakalmazói Nonprofit Kft.
130. Derecske, Köztársaság út 90.
Regisztrációs szám: 09-09-017153
Adószám: 18552825-2-09
Törzsvégny: 11738118-20020-464


Lakatos Gergő
ügyvezető



DEVAG

Derecskei Városgazdálkodási
Nonprofit Kft.

**DERECSKEI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

BESZÁMOLÓ

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, üzemeltetéséről
Pénzügyi elszámolás az Önkormányzattal

Beszámolási időszak:
2023. január 01. – 2023. december 31.

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásával, üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat Közzszolgáltatási Szerződés keretében a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft látja el.

A Közzszolgáltatási szerződés 2023. évben teljes felülvizsgálaton esett át. A felülvizsgálat és módosított szerződés 2024. január 01. napjával lépett hatályba, emiatt jelen beszámoló a korábbi Közzszolgáltatási szerződés szerint kerül teljesítésre.

A Közzszolgáltatási szerződés korábbi verziójában a III. 3.4. pontja alapján a megbízott Nonprofit Kft-nek évente az éves beszámoló keretében az előző évre vonatkozóan köteles az Önkormányzat felé kimutatni a bérleményekből származó bevételek összegét, illetőleg a kiadások alakulását. A beszámoló elfogadását követően pénzügyileg elszámol az Önkormányzattal.

Az önkormányzati lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról, a bérleti díj megállapításáról mindenkor a tulajdonos Önkormányzat dönt.

Az önkormányzati tulajdonban lévő lakások és helyiségek bérletére vonatkozó rendelkezéseket a Képviselő-testület a 34/2018. (XII.21.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft az alábbi feladatokat látja el a szerződésben meghatározottak szerint:

- ellátja a Derecske, Köztársaság út 81-83 alatti társasház közös képviseletét,
- gondoskodik a bérleményekkel kapcsolatos bérleti díjak folyamatos beszedéséről, elvégzi a bevételek-kiadások könyvelését,
- bérleti díj meg nem fizetése esetén gondoskodik a bérlő fizetési felszólításáról, intézkedik a kintlévőségek behajtásáról,
- az épületek, építmények állagmegóvása érdekében a bérbeadó Önkormányzatot terhelő szükséges karbantartási, javítási munkákat elvégzi a befolyt lakbér erejéig,
- az épületek, építmények állagmegóvása érdekében a bérbeadó Önkormányzatot terhelő szükséges felújítási munkákat – Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete által az éves költségvetésének elfogadásakor elfogadottak szerint éves felújítási tervet készít. Az elfogadott felújítási tervben szereplő felújítási munkálatokat elvégzi, vagy elvégezteti.
- gondoskodik az üresen álló bérlemények téliesítéséről, a hozzátartozó udvar tisztán tartásáról (fünyírás, kaszálás, teleprendezés stb.) rendszeres biztonsági ellenőrzést tart az üres bérleményekben,
- a bérlet megszűnése, illetőleg bérlőváltás esetén a közüzemi szolgáltatók felé történő adatszolgáltatások elvégzéséről gondoskodik,
- elkészíti a bérleményekhez tartozó felszerelési tárgyak leltárát,
- a használaton kívüli bérlemények kulcsait megőrzi. ellátja a bérlemények átadása, illetve visszavétele során szükséges teendőket,
- a beszedett lakbér terhére megfizeti az üresen álló bérlemények után fizetendő közüzemi alap- illetve készenléti díjakat, a társasházi közös költséget,
- naprakészen vezeti a rendszerhez kapcsolódó nyilvántartásokat, szükség szerint adatot szolgáltat az Önkormányzat felé,
- ellátja az önkormányzati tulajdonnal érintett társasházakban az önkormányzati tulajdonosi képviseletét az Önkormányzat érdekeinek megfelelően,
- ellátja mindazon feladatokat, melyeket az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásának, valamint elidegenítésének feltételeiről szóló mindenkor hatályos helyi rendelet, valamint az 1993. évi LXXVIII. törvény szabályai a Társaság feladataként jelöl meg,

- a Társaság jogosult és köteles a bérlemények évenkénti ellenőrzésére

Az Önkormányzat tulajdonában álló lakások a bérbeadás jellege szerint az alábbi a beszámolás időszakában:

- szociális helyzet alapján történő bérbeadás
- piaci alapon történő bérbeadás
- költségelven történő bérbeadás

Sorsz.	Szociális bérlakások	Komfortfokozat
1.	Csuklya u. 18/1.	összkomfortos
2.	Csuklya u. 18/2.	összkomfortos
3.	Bacsó B. u. 29.	komfortos
4.	Rákóczi u. 76/2	komfortos
5.	Rákóczi u. 76/3.	komfortos
6.	Szív u. 27/1.	összkomfortos
7.	Szív u. 27/2.	összkomfortos
8.	Csuklya u. 12.	összkomfortos

Sorsz.	Piaci alapon bére adható lakások	Komfortfokozat
1.	Köztársaság út 94/1.	komfortos
2.	Köztársaság út 94/2.	komfortos
3.	Szováti u. 4/1.	összkomfortos
4.	Köztársaság út 108/1.	komfortos
5.	Köztársaság út 108/2.	komfortos
6.	Köztársaság út 108/3.	komfortos
7.	Kinizsi u. 10. I. épület I. em. 1.	komfortos
8.	Rákóczi u. 8. B. II. 2.	komfortos
9.	Rákóczi u. 8. A. II. 2.	komfortos
10.	Köztársaság út 57.	komfortos

Sorsz.	Költség alapon bére adható lakások	Komfortfokozat
1.	Köztársaság út 81. A. I. em. 1.	összkomfortos
2.	Köztársaság út 81. A. I. em. 2.	összkomfortos
3.	Köztársaság út 81. A. I. em. 3.	összkomfortos
4.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 7.	összkomfortos
5.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 8.	összkomfortos
6.	Köztársaság út 81. A. tetőtér 9.	összkomfortos

7.	Köztársaság út 81. B. I. em. 6.	összkomfortos
8.	Köztársaság út 81. B. I. em. 5.	összkomfortos
9.	Köztársaság út 81. B. I. em. 4.	összkomfortos
10.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 12.	összkomfortos
11.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 11.	összkomfortos
12.	Köztársaság út 81. B. tetőtér 10.	összkomfortos

A 4130 Derecske, Köztársaság út 81-83. szám alatti társasházban lévő lakásokat 2023. évben az Önkormányzat adta bérbe és a bérleti díjat is az Önkormányzat szedte be. A Társasház közös képviselője a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

A Nonprofit Kft a Közzolgáltatási szerződés 7. számú melléklete 15. pontja alapján a lakások, üzemeltetésére, fenntartására és felújítására használandó összeg nettó 146.430, - Ft + (ÁFA 27 %) 39.536, - Ft/hó. Az Általános forgalmi adó összege (12 x 39.536, - Ft, éves szinten 474.432, - Ft) teljes egészében befizetésre kerül a költségvetés részére. Ennek ellentételezéseként amennyiben Általános forgalmi levonásra jogosító számlát kapunk az üzemeltetéssel, karbantartással kapcsolatban azt levonásba helyezzük.

A lakások visszavételét, illetve kiadását, valamint a lakók jelzése alapján a karbantartási munkákat a Nonprofit Kft látja el hasonlóan a többi önkormányzati lakáshoz.

Nem lakás céljára szolgáló helyiségek

Sorsz.	Egyéb helyiségek	Bérbeadás típusa
1.	Köztársaság út 86. 3 db garázs	piac alapú
2.	Köztársaság út 81-83. 6 db garázs	költségalapú

ELSZÁMOLÁS AZ EGYÉB ÖNKORMÁNYZATILAKÁSOK GAZDÁLKODÁSÁVAL

Kimutatás a szociális és piaci alapon bérbe adható lakások bevétel-kiadásairól

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Lakbér bevétel (pénzügyileg rendezett)	4.525.224
Közvetlen költség összesen	3.620.314
Igazgatási költség (az árbevétel 12 %-a)	569.355
Költségek mindösszesen	4.189.669
Bevétel- Költség	335.555

2023. december 31.-én lakbértartozás 1 főnek volt összesen 11.022, - Ft összegben.

A Közzolgáltatási szerződés 6. számú módosításának 3.4 pontjára hivatkozva az alábbiakban közöljük bevétel és költségek alakulását **2023. január 01. napjától – 2023. december 31.-ig.**
(Adatok Ft-ban)

1.) **Önkormányzati tulajdonú egyéb lakások**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
4.525.224, -	4.189.669, -	335.555, -

2.) **Önkormányzati tulajdonú garázsok**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
164.862, -	17.536, -	147.326, -

3.) **Önkormányzati tulajdonú termőföld**

Bevétel	Összes költség	Különbözet
26.301, -	2.798, -	23.503, -

A bevétel és a költség különbözete a beszámoló Önkormányzat általi elfogadását követően pénzügyileg is rendezésre kerül.

- önkormányzati lakások esetében: 335.555, - Ft
- önkormányzati tulajdonú garázsok esetében: 147.326, - Ft
- önkormányzati tulajdonú termőföld esetében: 23.503, - Ft

A különbözet 2024. április 30. napján átutalásra kerül az Önkormányzat részére.

Melléklet: 2 db

Derecske, 2024. április 11.


Lakatos Gergő
ügyvezető

Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
4130 Derecske, Közársaság út 90.
Cégjegyzéki szám: 09-09-017153
Adószám: 1852825-2-09
Céginformációs szám: 11738118-20000404

BEVÉTEL-KÖLTSÉG ELSZÁMOLÁS

Egyéb lakások

2023. január 01.- 2023. december 31.

Adatok: Ft-ban

Lakbér bevétel (pénzügyileg rendezett)	4 525 224
Anyagköltség	339 523
Igénybe vett szolgáltatások	376 146
Egyéb költség	12 379
Béreköltség	1 831 327
Személyi jellegű kifizetés	730 138
Bérfelrakások	320 291
Értékcsökkenés	4 734
Közvetlen költségek	3 614 538
Gépjármű költség	5 776
Igazgatási költség	569 355
Költségek mindösszesen	4 189 669
Eredmény	335 555

Megjegyzés: az összegek bruttó összegek, a lakbér általános forgalmi adót nem tartalmaz,
a költség számlákból az általános forgalmi adó nem vonható le.

BEVÉTEL-KÖLTSÉG ELSZÁMOLÁS
Köztársaság út 81-83. lakások
2023. január 01.- 2023. december 31.

Adatok: Ft-ban

Önkormányzat által fizetett díj	1 757 160
Anyagköltség	75 192
Igénybe vett szolgáltatások	434 700
Béreköltség	844 038
Személyi jellegű kifizetés	4 756
Bérbírlékok	112 353
KIA gépjármű költsége	1 755
Közvetlen költségek	1 472 794
Igazgatási költség	237 076
Költségek mindösszesen	1 709 870
Eredmény	47 290

Megjegyzés: a bevétel nettó módon került elszámolásra (általános forgalmi adót nem tartalmaz)
költség számlák elszámolása nettó módon történik, az általános forgalmi levonásba helyezhető
amennyiben a számla tartalmazza.