



**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
2014. évi költségvetésének  
végrehajtásáról szóló  
rendelete**



## TARTALOMJEGYZÉK

A 2014. évi költségvetési beszámoló rendelet szövege	2. oldal
Bevételek alakulása címrendben (rendelet 1. számú melléklete)	5. oldal
Kiadások alakulása címrendben (rendelet 2. számú melléklete)	13. oldal
Felújítási kiadások feladatonként (rendelet 3. számú melléklete)	21. oldal
Beruházási és fejlesztési kiadások feladatonként (rendelet 4. számú melléklete)	22. oldal
Hitel-és egyéb kiadások részletezése (rendelet 5. számú melléklete)	23. oldal
Cél-és egyéb tartalékok részletezése (rendelet 6. számú melléklete)	24. oldal
Tájékoztató a működési és felhalmozási célú bevételekről (rendelet 7. számú melléklete)	25. oldal
Tájékoztató a működési és felhalmozási célú kiadásokról, valamint a tartalékokról (rendelet 7. számú melléklete)	26. oldal
Az önkormányzat 2014. évi összesített intézményi bevételi adatai (rendelet 8/A. számú melléklete)	27. oldal
Az önkormányzat 2014. évi összesített intézményi kiadási adatai (rendelet 8/B. számú melléklete)	28. oldal
Orosháza Város Önkormányzata bevételeinek főbb jogcímcsoportjai 2014. évben (rendelet 9. számú melléklete)	29. oldal
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (rendelet 10. számú melléklete)	31. oldal
Orosháza Város Önkormányzata támogatási szerződéssel rendelkező európai uniós projektjei (rendelet 11. számú melléklete)	32. oldal
Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi intézményi létszámadatai (rendelet 12. számú melléklete)	33. oldal
Orosháza Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása - adósságkonszolidáció után várható állományra vetítve - (rendelet 13. számú melléklete)	34. oldal
Az önkormányzat 2014. évi maradványkimutatása (rendelet 14. számú melléklete)	35. oldal
Az önkormányzat 2014. évi összevont mérlegadatainak alakulása (rendelet 15. számú melléklete)	36. oldal
Az önkormányzat immateriális javainak és tárgyi eszköz-állományának alakulása 2014. évben (rendelet 16. számú melléklete)	38. oldal
Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról (rendelet 17. számú melléklete)	39. oldal
Orosháza Város Önkormányzata többségi tulajdonában álló gazdálkodó szervezeteinek működéséből származó kötelezettségei 2014. év végén (rendelet 18/A. számú melléklete)	40. oldal
Orosháza Város Önkormányzata részesedéseinek alakulása (rendelet 18/B. számú melléklete)	41. oldal
Az Önkormányzat 2014. évi konszolidált beszámolója (rendelet 19. számú melléklete)	42. oldal

Indoklás a 2014. évi költségvetési beszámoló rendelethez	55. oldal
--	-----------

### Tájékoztató táblák

Néhány jellemző feladatmutató 2014. évi átlagállománya (1. számú tájékoztató tábla)

A 2014. évi költségvetés alakulása az önkormányzati intézmények szempontjából (2. számú tájékoztató tábla)

Orosháza Város Önkormányzata pénzforgalmának alakulása 2014. évben (3. számú tájékoztató tábla)



**Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2015. (.....) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja:

**1. § (1)** A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és a 2. mellékletekben foglalt

**9.359.168 ezer forint bevételi főösszeg,**

melyből:

8.136.651 ezer forint költségvetési bevétel,

1.222.517 ezer forint finanszírozási műveletek bevételei, valamint

**8.635.713 ezer forint kiadási főösszeg,**

melyből:

8.114.657 ezer forint költségvetési kiadás,

521.056 ezer forint finanszírozási műveletek kiadásai

szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését célonként a 3. mellékletben foglaltak szerint 150.185 ezer Ft összegben elfogadja.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi beruházási és fejlesztési kiadásait, valamint annak célonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint fogadja el 3.755.636 ezer Ft főösszegben.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi hitel törlesztésének főösszegét az 5. melléklet szerinti részletezettséggel 521.056 ezer Ft összegben hagyja jóvá.

**2. §** Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására képzett 2014. évi általános tartalék, valamint a céltartalék alakulását e rendelet 6. melléklete mutatja be.

**3. §** Az Önkormányzat 2014. évi összevont pénzügyi mérlegét részletesen e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

**4. §** Az 1. § bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 9. melléklet tartalmazza.

**5. §** A Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek – köztük a Polgármesteri Hivatal - kiutalt költségvetési támogatását 1.496.143 ezer Ft összegben állapítja meg a 8/A. melléklet részletezése alapján, a működési kiadásait pedig a 8/B melléklet mutatja be.

**6. §** A 2014. évi költségvetésben az Önkormányzat európai uniós projektjei bevételi és kiadási összegeit e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

**7. §** A Képviselő-testület az irányítása alá tartozó intézményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők és a munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók engedélyezett létszámát 2014. évre 461,875 főben állapítja meg, melyből 365,000 fő szakmai és 96,875 fő intézményüzemeltetési létszám. Az intézmények 2014. évi engedélyezett és tényleges létszámát a 12. mellékletben foglalt részletezettséggel fogadja el.

**8. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságának állományát 2014. december 31-én hatályos szerződésekben szereplő lejárat szerinti bontásban, valamint a több éves kihatással járó kötelezettségek számszerűsítését meghatározott szerkezetben a 10. melléklet tartalmazza.

**9. § (1)** A Képviselő-testület az irányítása alá tartozó intézmények 2014. évi maradványát a 14. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően 44.637 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi jóváhagyott maradványát 678.821 ezer Ft összegben jóváhagyja a 14. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően.

(3) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 4/2014. (I.31.) önkormányzati rendelet 19. §-a alapján – intézménynél - a Polgármesteri Hivatalnál képződött, 4.636 ezer Ft szabad maradvány összegéből céltartalékot kell képezni.

**10. §** A 2014. évi maradványnak a 2015. évi költségvetési előirányzatokon történő átvezetéséről az önkormányzat jegyzője és intézményvezetői gondoskodnak.

**11. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. december 31-i állapotra vonatkozó vagyonát a 15. mellékletben foglalt mérleg szerinti összegben, az eszközállományának alakulását a 16. melléklet alapján állapítja meg.

**12. §** Az Önkormányzat által 2014. évben nyújtott közvetett támogatásokat részletesen a 17. melléklet tartalmazza.

**13. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 15. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

**14. §** A pénzeszközök 2014. évi változását önkormányzati szintre összesítve a 3. tájékoztató tábla tartalmazza.

**15. §** Az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdálkodó szervezeteinek működéséből származó kötelezettségeiket a 18/A. melléklet, a részesedések alakulását a 18/B. melléklet tartalmazza.

**16. §** Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek bemutatását a 13. melléklet tartalmazza.

**17. §** Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodási adatait összevontan tartalmazó konszolidált költségvetési jelentését, konszolidált mérlegét és konszolidált eredmény-kimutatását – (együtt: konszolidált beszámolót) – a 19. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

**18. § (1)** E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 8/2014 (IV.30) önkormányzati rendelet.

Orosháza, 2015. május 15.

/ Dávid Zoltán /  
polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit  
jegyző

Kihirdetve: 2015. ....

Dr. Horváthné dr. Barta Edit  
jegyző



1. számú melléklet a /2015. (.) önkormányzati rendelethez

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						

**I. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK**

**1 EGYSÉGES SZOCIÁLIS KÖZPONT**

**1 Működési költségvetés**

1	Működési bevételek	220 000	238 932	231 796	97,01%	85,67%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	30 696	30 696	100,00%	11,35%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 134	1 567	50,00%	0,58%

**2 Felhalmozási költségvetés**

**3 Belső működési célú finanszírozási bevételek**

1	Maradvány igénybevétele	0	6 498	6 499	100,02%	2,40%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

**4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

**5 Külső működési célú finanszírozási bevételek**

**6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

1. cím bevételei összesen:		220 000	279 260	270 558	96,88%	100,00%
----------------------------	--	---------	---------	---------	--------	---------

**2 JUSTH ZSIGMOND VÁROSI KÖNYVTÁR**

**1 Működési költségvetés**

1	Működési bevételek	3 900	3 094	3 039	98,22%	29,39%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	4 377	4 377	100,00%	42,32%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	64	64	100,00%	0,62%

**2 Felhalmozási költségvetés**

**3 Belső működési célú finanszírozási bevételek**

1	Maradvány igénybevétele	0	2 862	2 862	100,00%	27,67%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

**4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

**5 Külső működési célú finanszírozási bevételek**

**6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

2. cím bevételei összesen:		3 900	10 397	10 342	99,47%	100,00%
----------------------------	--	-------	--------	--------	--------	---------

**3 SZÁNTÓ KOVÁCS JÁNOS TERÜLETI MÚZEUM**

**1 Működési költségvetés**

1	Működési bevételek	1 700	19 261	18 312	95,07%	45,68%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	11 122	11 121	99,99%	27,74%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	14	14	100,00%	0,03%

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

## 2 Felhalmozási költségvetés

## 3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	0	10 644	10 644	100,00%	26,55%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

## 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

## 5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

## 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

3. cím bevételei összesen:	1 700	41 041	40 091	97,69%	100,00%
----------------------------	-------	--------	--------	--------	---------

## 4 NAPKÖZITTHONOS ÓVODA

## 1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	200	359	330	91,92%	0,82%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	1 519	1 519	100,00%	3,79%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0,00%

## 2 Felhalmozási költségvetés

## 3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	0	1 070	1 070	100,00%	2,67%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

## 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

## 5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

## 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

4. cím bevételei összesen:	200	2 948	2 919	99,02%	7,28%
----------------------------	-----	-------	-------	--------	-------

## 5 GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMEZÉSI INTÉZMÉNY

## 1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	228 885	249 739	240 032	96,11%	98,87%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	1 511	1 511	100,00%	0,62%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0,00%

## 2 Felhalmozási költségvetés

## 3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	0	1 229	1 229	100,00%	0,51%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

## 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

## 5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

## 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5. cím bevételei összesen:	228 885	252 479	242 772	96,16%	0,00%
----------------------------	---------	---------	---------	--------	-------

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						

## 6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

## 1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	21 020	34 430	30 543	88,71%	48,48%
2	Közhatalmi bevételek	0	124	120	96,77%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	10 081	30 433	30 433	100,00%	48,30%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0,00%

## 2 Felhalmozási költségvetés

1	Felhalmozási bevételek	0	60	60	100,00%	0,10%
2	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0,00%

## 3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	0	1 851	1 851	100,00%	2,94%
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%

## 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

## 5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

## 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

6. cím bevételei összesen:	31 101	66 898	63 007	94,18%	99,82%
----------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						
					<b>Működési költségvetés összesen:</b>		<b>485 786</b>	<b>628 809</b>	<b>605 474</b>	<b>96,29%</b>	<b>96,15%</b>
					Működési bevételek		475 705	545 815	524 052	96,01%	83,22%
					Közhatalmi bevételek		0	124	120	96,77%	0,02%
					Működési célú támogatások áht-on belülről		10 081	79 658	79 657	100,00%	12,65%
					Működési célú átvett pénzeszközök		0	3 212	1 645	51,21%	0,26%
					<b>Felhalmozási költségvetés összesen:</b>		<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,01%</b>
					Felhalmozási bevételek		0	60	60	100,00%	0,01%
					Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről		0	0	0	0,00%	0,00%
					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0,00%	0,00%
					<b>Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>24 154</b>	<b>24 155</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,84%</b>
					Maradvány igénybevétele		0	24 154	24 155	100,00%	3,84%
					Értékpapírok bevételei		0	0	0	0,00%	0,00%
					Betétek megszüntetése		0	0	0	0,00%	0,00%
					<b>Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
					Maradvány igénybevétele		0	0	0	0,00%	0,00%
					Értékpapírok bevételei		0	0	0	0,00%	0,00%
					Betétek megszüntetése		0	0	0	0,00%	0,00%
					<b>Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
					Értékpapírok bevételei		0	0	0	0,00%	0,00%
					Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről		0	0	0	0,00%	0,00%
					Egyéb finanszírozási bevételek		0	0	0	0,00%	0,00%
					<b>Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
					Értékpapírok bevételei		0	0	0	0,00%	0,00%
					Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről		0	0	0	0,00%	0,00%
					Egyéb finanszírozási bevételek		0	0	0	0,00%	0,00%
<b>I. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:</b>							<b>485 786</b>	<b>653 023</b>	<b>629 689</b>	<b>96,43%</b>	<b>100,00%</b>

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

**II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT**

<b>Működési költségvetés összesen:</b>	<b>3 517 801</b>	<b>3 940 562</b>	<b>3 868 970</b>	<b>98,18%</b>	<b>51,37%</b>
Működési bevétel	880 243	325 883	254 269	78,02%	3,38%
Közhatalmi bevételek	1 407 000	1 692 566	1 692 567	100,00%	22,47%
Működési célú támogatások áht-on belülről	1 219 399	1 922 113	1 922 113	100,00%	25,52%
Működési célú átvett pénzeszközök	11 159	0	21	0,00%	0,00%
<b>Felhalmozási költségvetés összesen:</b>	<b>2 325 638</b>	<b>3 842 397</b>	<b>3 662 147</b>	<b>95,31%</b>	<b>48,63%</b>
Felhalmozási bevételek	0	900	900	100,00%	0,01%
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	2 115 865	3 835 458	3 655 197	95,30%	48,53%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	209 773	6 039	6 050	100,18%	0,08%
<b>Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%

**II. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI**

<b>BEVÉTELEI ÖSSZESEN:</b>	<b>5 843 439</b>	<b>7 782 959</b>	<b>7 531 117</b>	<b>96,76%</b>	<b>100,00%</b>
----------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat cso-port-szám	Elő-irány-zat cso-port-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>4 003 587</b>	<b>4 569 371</b>	<b>4 474 444</b>	<b>97,92%</b>	<b>54,83%</b>		
Működési bevétel					1 355 948	871 698	778 321	89,29%	9,54%		
Közhatalmi bevételek					1 407 000	1 692 690	1 692 687	100,00%	20,74%		
Működési célú támogatások áht-on belülről					1 229 480	2 001 771	2 001 770	100,00%	24,53%		
Működési célú átvett pénzeszközök					11 159	3 212	1 666	51,87%	0,02%		
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>2 325 638</b>	<b>3 842 457</b>	<b>3 662 207</b>	<b>95,31%</b>	<b>44,88%</b>		
Felhalmozási bevételek					0	960	960	100,00%	0,01%		
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					2 115 865	3 835 458	3 655 197	95,30%	44,79%		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					209 773	6 039	6 050	100,18%	0,07%		
<b>BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>24 154</b>	<b>24 155</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,30%</b>		
Maradvány igénybevétele					0	24 154	24 155	100,00%	0,30%		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Betétek megszüntetése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Maradvány igénybevétele					0	0	0	0,00%	0,00%		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Betétek megszüntetése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási bevételek					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási bevételek					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>6 329 225</b>	<b>8 435 982</b>	<b>8 160 806</b>	<b>96,74%</b>	<b>100,00%</b>		

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						

### III. FEJEZET — FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

#### 25 FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1	Működési költségvetés									
2	Felhalmozási költségvetés									
3	Belső működési célú finanszírozási bevételek									
1	Maradvány igénybevétele				153 072	582 692	582 691	100,00%	48,62%	
2	Értékpapírok bevételei				0	0	0	0,00%	0,00%	
3	Betétek megszüntetése				0	0	0	0,00%	0,00%	
4	Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek									
1	Maradvány igénybevétele				0	47 995	47 995	100,00%	4,01%	
2	Értékpapírok bevételei				0	0	0	0,00%	0,00%	
3	Betétek megszüntetése				0	0	0	0,00%	0,00%	
5	Külső működési célú finanszírozási bevételek									
6	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek									
1	Értékpapírok bevételei				0	0	0	0,00%	0,00%	
2	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről				755 095	661 495	532 250	80,46%	44,41%	
3	Egyéb finanszírozási bevételek				0	35 426	35 426	100,00%	2,96%	
25. cím bevételei összesen:					908 167	1 327 608	1 198 362	90,26%	100,00%	

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>4 003 587</b>	<b>4 569 371</b>	<b>4 474 444</b>	<b>97,92%</b>	<b>47,81%</b>		
Működési bevétel					1 355 948	871 698	778 321	89,29%	8,32%		
Közhatalmi bevételek					1 407 000	1 692 690	1 692 687	100,00%	18,09%		
Működési célú támogatások áht-on belülről					1 229 480	2 001 771	2 001 770	100,00%	21,39%		
Működési célú átvett pénzeszközök					11 159	3 212	1 666	51,87%	0,02%		
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>2 325 638</b>	<b>3 842 457</b>	<b>3 662 207</b>	<b>95,31%</b>	<b>39,13%</b>		
Felhalmozási bevételek					0	960	960	100,00%	0,01%		
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					2 115 865	3 835 458	3 655 197	95,30%	39,05%		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					209 773	6 039	6 050	100,18%	0,06%		
<b>BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>153 072</b>	<b>606 846</b>	<b>606 846</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,48%</b>		
Maradvány igénybevétele					153 072	606 846	606 846	100,00%	6,48%		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Betétek megszüntetése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>47 995</b>	<b>47 995</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,51%</b>		
Maradvány igénybevétele					0	47 995	47 995	100,00%	0,51%		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Betétek megszüntetése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási bevételek					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>755 095</b>	<b>696 921</b>	<b>567 676</b>	<b>81,45%</b>	<b>6,07%</b>		
Értékpapírok bevételei					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					755 095	661 495	532 250	80,46%	5,69%		
Egyéb finanszírozási bevételek					0	35 426	35 426	100,00%	0,38%		
<b>A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>					<b>7 237 392</b>	<b>9 763 590</b>	<b>9 359 168</b>	<b>95,86%</b>	<b>100,00%</b>		

## 2. számú melléklet a /2015. (.) önkormányzati rendelethez

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve					

**I. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK****1 EGYSÉGES SZOCIÁLIS KÖZPONT****1 Működési költségvetés Működési költségvetés**

1	Személyi juttatások	339 726	367 268	365 025	99,39%	55,01%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	89 961	94 303	92 763	98,37%	13,98%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	133 002	222 331	197 204	88,70%	29,72%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 300	4 923	4 367	88,71%	0,66%
5	Működési célú támogatások áht-n belülré	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülré	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

**2 Felhalmozási költségvetés**

1	Beruházások	0	4 221	4 221	100,00%	0,64%
2	Felújítások	3 190	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülré	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülré	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

**3 Belső működési célú finanszírozási kiadás****4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás****5 Külső működési célú finanszírozási kiadás****6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás**

1. cím kiadásai összesen:	569 179	693 046	663 580	95,75%	100,00%
---------------------------	---------	---------	---------	--------	---------

**2 JUSTH ZSIGMOND VÁROSI KÖNYVTÁR****1 Működési költségvetés Működési költségvetés**

1	Személyi juttatások	20 789	25 918	25 054	96,67%	59,10%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	5 632	6 617	6 207	93,80%	14,64%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	6 145	11 819	10 620	89,86%	25,05%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Működési célú támogatások áht-n belülré	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülré	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

**2 Felhalmozási költségvetés**

1	Beruházások	300	513	513	100,00%	1,21%
2	Felújítások	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülré	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülré	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

**3 Belső működési célú finanszírozási kiadás****4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás****5 Külső működési célú finanszírozási kiadás****6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás**

2. cím kiadásai összesen:	32 866	44 867	42 394	94,49%	100,00%
---------------------------	--------	--------	--------	--------	---------

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						

### 3 SZÁNTÓ KOVÁCS JÁNOS TERÜLETI MÚZEUM

#### 1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	13 146	22 521	18 921	84,01%	45,42%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	3 746	5 103	4 292	84,11%	10,30%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	4 735	39 028	16 006	41,01%	38,42%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

#### 2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	0	3 175	2 437	76,76%	5,85%
2	Felújítások	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

#### 3 Belső működési célú finanszírozási kiadás

#### 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

#### 5 Külső működési célú finanszírozási kiadás

#### 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

3. cím kiadásai összesen:	21 627	69 827	41 656	59,66%	100,00%
---------------------------	--------	--------	--------	--------	---------

### 4 NAPKÖZITTHONOS ÓVODA

#### 1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	207 474	221 227	204 715	92,54%	71,30%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	59 817	63 896	59 825	93,63%	20,84%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	15 176	34 717	21 291	61,33%	7,42%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

#### 2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	0	5 095	1 286	0,00%	0,45%
2	Felújítások	1 260	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

#### 3 Belső működési célú finanszírozási kiadás

#### 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

#### 5 Külső működési célú finanszírozási kiadás

#### 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

4. cím kiadásai összesen:	283 727	324 935	287 117	88,36%	100,00%
---------------------------	---------	---------	---------	--------	---------

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

## 5 GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMÉZÉSI INTÉZMÉNY

### 1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	77 402	85 544	84 507	98,79%	22,51%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	20 042	21 832	21 812	99,91%	5,81%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	219 455	295 494	269 131	91,08%	71,68%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

### 2 Felhalmozási költségvetés

- 3 Belső működési célú finanszírozási kiadás  
 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás  
 5 Külső működési célú finanszírozási kiadás  
 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

5. cím kiadásai összesen:

316 899      402 870      375 450      93,19%      100,00%

## 6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

### 1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	370 723	426 208	385 311	90,40%	57,42%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	92 043	107 511	107 384	99,88%	16,00%
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	222 920	248 277	175 977	70,88%	26,23%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
7	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

### 2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	0	2 451	2 328	94,98%	0,35%
2	Felújítások	6 500	0	0	0,00%	0,00%
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
5	Tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%

- 3 Belső működési célú finanszírozási kiadás  
 4 Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás  
 5 Külső működési célú finanszírozási kiadás  
 6 Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás

6. cím kiadásai összesen:

692 186      784 447      671 000      85,54%      100,00%

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat cso-port-szám	Elő-irány-zat cso-port-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						
<b>Működési költségvetés összesen:</b>					<b>1 905 234</b>	<b>2 304 537</b>	<b>2 070 412</b>	<b>89,84%</b>	<b>99,48%</b>		
ezen belül: Személyi juttatások					1 029 260	1 148 686	1 083 533	94,33%	52,06%		
Munkaadókat terhelő adók, járulékok					271 241	299 262	292 283	97,67%	14,04%		
Dologi kiadások, elvonások és befizetések					601 433	851 666	690 229	81,04%	33,17%		
Ellátottak pénzbeli juttatásai					3 300	4 923	4 367	88,71%	0,21%		
Működési célú támogatások áht-n belülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Működési célú támogatások áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Tartalékok					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>Felhalmozási költségvetés összesen:</b>					<b>11 250</b>	<b>15 455</b>	<b>10 785</b>	<b>69,78%</b>	<b>0,52%</b>		
Beruházások					300	15 455	10 785	69,78%	0,52%		
Felújítások					10 950	0	0	0,00%	0,00%		
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Tartalékok					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>Belső működési célú finanszírozási kiadás összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Pénzeszközök betétként elhelyezése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Pénzeszközök betétként elhelyezése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>Külső működési célú finanszírozási kiadás összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	0	0,00%	0,00%		

**I. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS**

<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:</b>	<b>1 916 484</b>	<b>2 319 992</b>	<b>2 081 197</b>	<b>89,71%</b>	<b>100,00%</b>
--	------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Devételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

## II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT

<b>Működési költségvetés összesen:</b>	<b>1 505 408</b>	<b>2 645 605</b>	<b>2 101 877</b>	<b>79,45%</b>	<b>316,75%</b>
ezen belül: Személyi juttatások	76 052	370 559	335 867	90,64%	50,61%
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	17 337	57 891	53 936	93,17%	8,13%
Dologi kiadások, elvonások és befizetések	487 927	625 303	411 316	65,78%	61,98%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	84 500	290 580	267 150	91,94%	40,26%
Működési célú támogatások áht-n belülre	92 327	115 050	105 835	91,99%	15,95%
Működési célú támogatások áht-n kívülre	666 859	945 729	927 773	98,10%	139,81%
Tartalékok	80 406	240 493	0	0,00%	0,00%
<b>Felhalmozási költségvetés összesen:</b>	<b>3 795 312</b>	<b>4 241 511</b>	<b>3 931 583</b>	<b>92,69%</b>	<b>592,48%</b>
Beruházások	3 431 825	4 047 869	3 744 851	92,51%	564,34%
Felújítások	84 234	157 095	150 185	95,60%	22,63%
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	170 375	1 626	1 626	100,00%	0,25%
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	38 878	34 921	34 921	100,00%	5,26%
Tartalékok	70 000	0	0	0,00%	0,00%
<b>Belső működési célú finanszírozási kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Külső működési célú finanszírozási kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%

<b>II. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS</b>					
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:</b>	<b>5 300 720</b>	<b>6 887 116</b>	<b>6 033 460</b>	<b>87,61%</b>	<b>100,00%</b>

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>3 410 642</b>	<b>4 950 142</b>	<b>4 172 289</b>	<b>84,29%</b>	<b>51,42%</b>		
ezen belül: Személyi juttatások					1 105 312	1 519 245	1 419 400	93,43%	17,49%		
Munkaadókat terhelő adók, járulékok					288 578	357 153	346 219	96,94%	4,27%		
Dologi kiadások, elvonások és befizetések					1 089 360	1 476 969	1 101 545	74,58%	13,57%		
Ellátottak pénzbeli juttatásai					87 800	295 503	271 517	91,88%	3,35%		
Működési célú támogatások áht-n belülre					92 327	115 050	105 835	91,99%	1,30%		
Működési célú támogatások áht-n kívülre					666 859	945 729	927 773	98,10%	11,43%		
Tartalékok					80 406	240 493	0	0,00%	0,00%		
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>3 806 562</b>	<b>4 256 966</b>	<b>3 942 368</b>	<b>92,61%</b>	<b>48,58%</b>		
Beruházások					3 432 125	4 063 324	3 755 636	92,43%	46,28%		
Felújítások					95 184	157 095	150 185	95,60%	1,85%		
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre					170 375	1 626	1 626	100,00%	0,02%		
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre					38 878	34 921	34 921	100,00%	0,43%		
Tartalékok					70 000	0	0	0,00%	0,00%		
<b>BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Pénzeszközök betétként elhelyezése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Pénzeszközök betétként elhelyezése					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (III. FEJEZET):</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>		
Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%		
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre					0	0	0	0,00%	0,00%		
Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	0	0,00%	0,00%		
<b>A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):</b>					<b>7 217 204</b>	<b>9 207 108</b>	<b>8 114 657</b>	<b>88,13%</b>	<b>100,00%</b>		

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve						

### III. FEJEZET — FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

#### 25 FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1	Működési költségvetés	Működési költségvetés									
2	Felhalmozási költségvetés										
3	Belső működési célú finanszírozási kiadás										
4	Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás										
5	Külső működési célú finanszírozási kiadás										
	1	Értékpapírok kiadásai			0	0	0	0,00%	0,00%		
	2	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre			0	0	0	0,00%	0,00%		
	3	Egyéb finanszírozási kiadások			0	35 426	0	0,00%	0,00%		
6	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás										
	1	Értékpapírok kiadásai			0	0	0	0,00%	0,00%		
	2	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre			20 188	521 056	521 056	100,00%	100,00%		
	3	Egyéb finanszírozási kiadások			0	0	0	0,00%	0,00%		
25. cím kiadásai összesen:					20 188	556 482	521 056	93,63%	100,00%		

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként
					Kiemelt előirányzat neve					
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>3 410 642</b>	<b>4 950 142</b>	<b>4 172 289</b>	<b>84,29%</b>	<b>48,31%</b>
Személyi juttatások						1 105 312	1 519 245	1 419 400	93,43%	16,44%
Munkaadókat terhelő adók, járulékok						288 578	357 153	346 219	96,94%	4,01%
Dologi kiadások, elvonások és befizetések						1 089 360	1 476 969	1 101 545	74,58%	12,76%
Ellátottak pénzbeli juttatásai						87 800	295 503	271 517	91,88%	3,14%
Működési célú támogatások áht-n belülre						92 327	115 050	105 835	91,99%	1,23%
Működési célú támogatások áht-n kívülre						666 859	945 729	927 773	98,10%	10,74%
Tartalékok						80 406	240 493	0	0,00%	0,00%
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>3 806 562</b>	<b>4 256 966</b>	<b>3 942 368</b>	<b>92,61%</b>	<b>45,65%</b>
Beruházások						3 432 125	4 063 324	3 755 636	92,43%	43,49%
Felújítások						95 184	157 095	150 185	95,60%	1,74%
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre						170 375	1 626	1 626	100,00%	0,02%
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre						38 878	34 921	34 921	100,00%	0,40%
Tartalékok						70 000	0	0	0,00%	0,00%
<b>BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai						0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése						0	0	0	0,00%	0,00%
<b>BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai						0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése						0	0	0	0,00%	0,00%
<b>KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>0</b>	<b>35 426</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Értékpapírok kiadásai						0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre						0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási kiadások						0	35 426	0	0,00%	0,00%
<b>KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>20 188</b>	<b>521 056</b>	<b>521 056</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,03%</b>
Értékpapírok kiadásai						0	0	0	0,00%	0,00%
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre						20 188	521 056	521 056	100,00%	6,03%
Egyéb finanszírozási kiadások						0	0	0	0,00%	0,00%
<b>A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):</b>						<b>7 237 392</b>	<b>9 763 590</b>	<b>8 635 713</b>	<b>88,45%</b>	<b>100,00%</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**

ezer forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2015. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat- hoz képest	Kiadások megoszlása felújítási feladaton- ként
<b>2013. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ FELÚJÍTÁSOK:</b>						
<b>II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT</b>						
1.	Gyopárosfürdő fedett gyógymedence felújítás	20 066	26 416	26 416	100,00%	17,59%
2.	Széchenyi tér tervezése, felújítása díszburkolattal	37 968	37 968	37 967	100,00%	25,28%
3.	Önkormányzati lakások felújítása	8 000	8 000	7 993	99,91%	5,32%
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>		<b>66 034</b>	<b>72 384</b>	<b>72 376</b>	<b>99,99%</b>	<b>48,19%</b>
<b>2013. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>66 034</b>	<b>72 384</b>	<b>72 376</b>	<b>99,99%</b>	<b>48,19%</b>
<b>2014. ÉVBEN INDULÓ FELÚJÍTÁSOK:</b>						
<b>I. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK</b>						
1.	Játszóelemek felújítása (Óvoda)	1 260	0	0	0,00%	0,00%
2.	Vadvirág Esély Klub tornaterem kialakításának engedélyezési eljárása (ESZK)	190	0	0	0,00%	0,00%
3.	Pszichiátriai és Szenvedélybeteg Klub felújítása, kialakítása (ESZK)	3 000	0	0	0,00%	0,00%
4.	Informatikai és telefonos hálózat felújítása (PH)	6 500	0	0	0,00%	0,00%
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>		<b>10 950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT</b>						
1.	Ezüst Fenyő Idősek Otthona előtti parkoló szintbehozása	6 000	6 400	5 950	92,97%	3,96%
2.	Mikszáth K. u. 2. üzlethelyiség földmcsere	2 200	2 200	2 853	129,68%	1,90%
3.	Intézményi felújítások START munkaprogram keretében	10 000	0	0	0,00%	0,00%
4.	Vadvirág Esély Klub tornaterem kialakításának engedélyezési eljárása (ESZK)	0	190	0	0,00%	0,00%
5.	Pszichiátriai és Szenvedélybeteg Klub felújítása, kialakítása (ESZK)	0	2 518	0	0,00%	0,00%
6.	Informatikai és telefonos hálózat felújítása (PH)	0	7 500	7 497	99,96%	4,99%
7.	I. világháborús emlékmű felújítása	0	3 481	3 417	98,16%	2,28%
8.	Református Iskola felújítása	0	5 700	5 700	100,00%	3,80%
9.	Óvodák energetikai felújítása	0	9 000	7 874	87,49%	5,24%
10.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	0	4 868	4 384	90,06%	2,92%
11.	Fürdő - vízgépészet felújítása	0	8 890	8 880	99,89%	5,91%
12.	Vízi közművagyonon végzett felújítások	0	33 964	31 254	92,02%	20,81%
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>		<b>18 200</b>	<b>84 711</b>	<b>77 809</b>	<b>91,85%</b>	<b>51,81%</b>
<b>2014. ÉVBEN INDULÓ FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>29 150</b>	<b>84 711</b>	<b>77 809</b>	<b>91,85%</b>	<b>51,81%</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>95 184</b>	<b>157 095</b>	<b>150 185</b>	<b>95,60%</b>	<b>100,00%</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI KIADÁSAI ÉS PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSAI**

ezer forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2015. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása beruházási feladaton-ként
<b>2013. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK:</b>						
<b>II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT</b>						
1.	Csatomahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése	3 203 461	3 632 663	3 456 840	95,16%	92,04%
2.	Viziközmű társulat fejlesztési célú hiteléhez kamattörlesztés	13 365	0	0	0,00%	0,00%
3.	Önkormányzati ingatlanok után fejlesztési hozzájárulás	1 890	0	0	0,00%	0,00%
4.	Vörösmarty Tagintézmény napelemes fejlesztése	40 988	32 692	32 692	100,00%	0,87%
5.	TMKIT székely napelemes fejlesztése	0	28 099	28 099	100,00%	0,75%
6.	Petőfi Művelődési Központ napelemes fejlesztése	0	25 130	25 130	100,00%	0,67%
7.	Polgármesteri Hivatal napelemes fejlesztése	0	1 752	1 752	100,00%	0,05%
8.	Báthory Júlia Üveggyűjtemény beszerzése I. ütem	45 000	75 000	60 000	80,00%	1,60%
9.	Földművelők emlékműve kialakítása	7 000	9 799	13 667	139,47%	0,36%
10.	Integrált Városközpont Fejlesztés (DAOP)	0	3 942	3 446	87,42%	0,09%
11.	Internetszolgáltatások minőségi javulása (HU-RO)	0	22 103	22 103	100,00%	0,59%
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>		<b>3 311 704</b>	<b>3 831 180</b>	<b>3 643 729</b>	<b>95,11%</b>	<b>97,02%</b>
<b>2013. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN:</b>		<b>3 311 704</b>	<b>3 831 180</b>	<b>3 643 729</b>	<b>95,11%</b>	<b>97,02%</b>
<b>2014. ÉVBEN INDULÓ BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK:</b>						
<b>I. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK</b>						
1.	Pénztárgép beszerzés (Városi Könyvtár)	300	300	300	100,00%	0,01%
2.	Pszichiátriai és Szenvélybeteg Klub első eszközbeszerzés (ESZK)	0	500	500	100,00%	0,01%
3.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (ESZK)	0	3 721	3 721	100,00%	0,10%
4.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (Könyvtár)	0	213	213	100,00%	0,01%
5.	Tárgyi eszköz beszerzés (Múzeum)	0	3 175	2 437	76,76%	0,06%
7.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (Polg.Hiv.)	0	2 451	2 328	94,98%	0,06%
8.	Óvodai játékok pótlása (Óvoda)	0	5 095	1 286	25,24%	0,03%
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>		<b>300</b>	<b>15 455</b>	<b>10 785</b>	<b>69,78%</b>	<b>0,29%</b>
<b>II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT</b>						
1.	OMTK-ULE 1913 TAO fejlesztési önrész	35 881	31 848	0	0,00%	0,00%
2.	Rákóczi Vasas TAO fejlesztési önrész	2 997	2 997	0	0,00%	0,00%
3.	Széchenyi tér világítás tervezése, kivitelezése	8 000	8 161	8 161	100,00%	0,22%
4.	Bajcsy-Dózsa Gy. villanyoszlop kiváltása földkábelre	1 000	1 905	0	0,00%	0,00%
5.	Közvilágítás fejlesztése kérelmek alapján	6 220	6 909	1 963	28,41%	0,05%
6.	Főtér és környéke térburkolat, kerékpártérök, hulladékgyűjtők	3 000	5 951	4 464	75,01%	0,12%
7.	Hajnal u.2. és Dózsa Gy. u.2-14. társasház felújításának önrésze	3 843	3 843	3 843	100,00%	0,10%
8.	Játszóter tervezése, kivitelezése	25 000	25 000	24 809	99,24%	0,66%
9.	Közművagyonon végzett munkák (Álföldvíz Zrt. vagyon fejlesztése)	59 558	90 813	27 337	30,10%	0,73%
10.	Ivóvízminőség-javító Társulás pályázatához önrész	170 375	0	0	0,00%	0,00%
11.	Parkolóépítések a Városi Kórház környékén	13 500	20 087	16 381	81,55%	0,44%
12.	Tanyagondnoki autó beszerzése	0	6 314	6 314	100,00%	0,17%
13.	Önkormányzati ingatlanok fejlesztése	0	1 474	670	45,45%	0,02%
14.	Mentőállomás támogatása	0	387	0	0,00%	0,00%
15.	Orvosi Ügyelet (Kistérség Többcélú Társulás)	0	1 239	0	0,00%	0,00%
16.	START munkaprogram beruházási kiadásai	0	5 659	1 300	22,97%	0,03%
17.	Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	0	76	0	0,00%	0,00%
18.	Körös Volán beruházás térítésmentes átvételének áfája	0	987	987	100,00%	0,03%
19.	Rendőrség, Tűzoltóság részére eszközvásárlás	0	206	206	100,00%	0,01%
20.	Térfigyelő kamerák kiépítése (BM támogatás)	0	34 587	0	0,00%	0,00%
21.	Sporteszközök beszerzése	0	531	531	100,00%	0,01%
22.	GYIÖK eszközbeszerzés	0	90	90	100,00%	0,00%
23.	Programbeszerzés	0	3 499	3 499	100,00%	0,09%
25.	I. világháborús emlékmű készítése (Álvégi Temető)	0	567	567	100,00%	0,02%
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>		<b>329 374</b>	<b>253 130</b>	<b>101 122</b>	<b>39,95%</b>	<b>2,69%</b>
<b>2014. ÉVBEN INDULÓ BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN:</b>		<b>329 674</b>	<b>268 585</b>	<b>111 907</b>	<b>41,67%</b>	<b>2,98%</b>
<b>BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>3 641 378</b>	<b>4 099 765</b>	<b>3 755 636</b>	<b>91,61%</b>	<b>100,00%</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**HITEL-ÉS KÖTVÉNYTARTOZÁSAINAK TÖRLESZTÉSE**

Sorszám	M E G N E V E Z É S	2014. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés % a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása hitel-célonként
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITELTÖRLESZTÉSEK:</b>						
1.	Munkabéhitel	0	0	0	0,00%	0,00%
2.	Folyószámlahitel	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITELTÖRLESZTÉSEK ÖSSZESEN:</b>						
<b>FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK:</b>						
1.	Panel Plusz Hitelprogram I. ütem (OTP Bank Nyrt.)	0	60 417	60 417	100,00%	11,60%
2.	Orosháza_2022 kötvénykibocsátás (OTP Bank Nyrt.)	0	0	0	0,00%	0,00%
3.	Operatív Programokhoz önrész biztosítása (UniCredit Bank Zrt.)	20 188	296 082	296 082	100,00%	56,82%
4.	Panel Plusz Hitelprogram II. ütem (OTP Bank Nyrt.)	0	143 557	143 557	100,00%	27,55%
5.	Egyéb sportcélú beruházások (MFB Zrt.)	0	21 000	21 000	100,00%	4,03%
<b>FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK ÖSSZESEN</b>						
		<b>20 188</b>	<b>521 056</b>	<b>521 056</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK MINDÖSSZESEN:</b>						
		<b>20 188</b>	<b>521 056</b>	<b>521 056</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI CÉL-ÉS ÁLTALÁNOS TARTALÉKAI**

ezer forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Változás mértéke az eredeti előirányzat- hoz képest	Tartalékok megoszlása feladaton-ként
<b>CÉLTARTALÉKOK :</b>					
1.	Személyi jellegű kifizetések tartalékba vont része (járulékokkal)	36 989	11 381	30,77%	4,73%
2.	2014. évi központi bérintézkedés (kompenzáció) kiadása járulékokkal	23 140	0	0,00%	0,00%
3.	Iskolaegészségügyi kiadások	1 751	0	0,00%	0,00%
4.	Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működtetése	726	0	0,00%	0,00%
5.	Kártalanítás, kártérítés elkülönített kerete	2 500	2 500	100,00%	1,04%
6.	Eseti, vis maior kiadások tartaléka	10 000	353	3,53%	0,15%
7.	Intézményi úszásoktatással kapcsolatos kiadások	5 300	102	1,92%	0,04%
8.	Elbírálás alatt lévő, ill. előkészítés alatt álló pályázatokhoz önrész biztosítása, fejlesztési tanulmányok készítése és egyéb tartalékok *	70 000	0	0,00%	0,00%
9.	Elkülönített - kötött felhasználású bankszámlák 2013. december 31-i egyenlegei	0	77 107	0,00%	32,06%
10.	Intézmények 2013. évi pénzmaradványának tartalékba vont része	0	0	0,00%	0,00%
<b>CÉLTARTALÉKOK ÖSSZESEN:</b>		<b>150 406</b>	<b>91 443</b>	<b>60,80%</b>	<b>38,02%</b>
<b>ÁLTALÁNOS TARTALÉK ÖSSZESEN:</b>		<b>0</b>	<b>149 050</b>	<b>0,00%</b>	<b>61,98%</b>
<b>TARTALÉKOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>150 406</b>	<b>240 493</b>	<b>159,90%</b>	<b>100,00%</b>

a \*-gal jelölt sor tartalma részletesen:

**TÁJÉKOZTATÓ**  
**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ**  
**BEVÉTELI ADATAIRÓL**

ezer forintban

Sorszám	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányza- tonként
01	Intézményi működési bevételek	475 705	545 815	524 172	96,03%	5,60%
02	Önkormányzat működési bevételei	880 243	325 883	254 289	78,02%	2,72%
03	Helyi adókból származó bevételek	1 317 000	1 600 962	1 600 962	100,00%	17,11%
04	Átengedett központi adók	80 000	81 511	81 511	100,00%	0,87%
05	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 217	10 094	98,80%	0,11%
06	Általános működési és ágazati feladatok állami támogatása	1 128 714	1 327 508	1 327 507	100,00%	14,18%
07	Működési célú központosított állami támogatások	16 243	40 571	40 572	100,00%	0,43%
08	Önkormányzatok működési célú kiegészítő állami támogatásai	0	197 173	197 173	100,00%	2,11%
09	Működési célú támogatások áht-on belülről	84 523	436 519	436 518	100,00%	4,66%
10	Működési célú pénzeszköztétel áht-on kívülről	11 159	3 212	1 666	51,87%	0,02%
11	<b>Működési célú bevételek összesen (1+...+10):</b>	<b>4 003 587</b>	<b>4 569 371</b>	<b>4 474 444</b>	<b>97,92%</b>	<b>47,81%</b>
12	Intézmények működési célú maradványa	0	24 154	24 155	100,00%	0,26%
13	Önkormányzat működési célú maradványa	153 072	582 692	582 691	100,00%	6,23%
14	Működési célú értékpapírműveletek bevételei	0	35 426	35 426	100,00%	0,38%
15	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
16	Működési célú egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
17	<b>Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (12+...+16):</b>	<b>153 072</b>	<b>642 272</b>	<b>642 272</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,86%</b>
18	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (11+17):</b>	<b>4 156 659</b>	<b>5 211 643</b>	<b>5 116 716</b>	<b>98,18%</b>	<b>54,67%</b>

ezer forintban

Sorszám	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányza- tonként
19	Intézményi felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
20	Önkormányzati ingatlanok és tárgyi eszközök értékesítése	0	60	60	100,00%	0,00%
21	Önkormányzati részesedések bevételei	0	900	900	100,00%	0,01%
22	Felhalmozási célú központosított állami támogatások	0	535 760	535 760	100,00%	5,72%
23	Önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő állami támogatásai	0	0	0	0,00%	0,00%
24	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	2 115 865	3 299 698	3 119 437	94,54%	33,33%
25	Felhalmozási célú pénzeszköztétel áht-on kívülről	209 773	6 039	6 050	100,18%	0,06%
26	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (19+...+25):</b>	<b>2 325 638</b>	<b>3 842 457</b>	<b>3 662 207</b>	<b>95,31%</b>	<b>39,13%</b>
27	Intézmények felhalmozási célú maradványa	0	0	0	0,00%	0,00%
28	Önkormányzat felhalmozási célú maradványa	0	47 995	47 995	100,00%	0,51%
29	Felhalmozási célú értékpapírműveletek bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
30	Felhalmozási célú hitelműveletek bevételei	755 095	661 495	532 250	80,46%	5,69%
31	Felhalmozási célú egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
32	<b>Felhalmozási célú finanszírozási műveletek bevételei (27+...+31):</b>	<b>755 095</b>	<b>709 490</b>	<b>580 245</b>	<b>81,78%</b>	<b>6,20%</b>
33	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (26+32):</b>	<b>3 080 733</b>	<b>4 551 947</b>	<b>4 242 452</b>	<b>93,20%</b>	<b>45,33%</b>

34	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (11+26):</b>	<b>6 329 225</b>	<b>8 411 828</b>	<b>8 136 651</b>	<b>96,73%</b>	<b>0,02%</b>
----	---	------------------	------------------	------------------	---------------	--------------

35	<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI (17+32):</b>	<b>908 167</b>	<b>1 351 762</b>	<b>1 222 517</b>	<b>90,44%</b>	<b>6,20%</b>
----	--	----------------	------------------	------------------	---------------	--------------

36	<b>KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA (63-34):</b>	<b>887 979</b>	<b>795 280</b>	<b>-21 994</b>	<b>-2,77%</b>	<b>-0,02%</b>
----	-------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

37	<b>BEVÉTELI FŐÖSSZE G (34+35):</b>	<b>7 237 392</b>	<b>9 763 590</b>	<b>9 359 168</b>	<b>95,86%</b>	<b>6,22%</b>
----	------------------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	--------------

**TÁJÉKOZTATÓ**  
**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ**  
**KIADÁSI ADATAIRÓL**

ezer forintban

Sorszám	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása címen belül kiemelt előirányza- tonként
38	Intézményi működési kiadások	1 905 234	2 304 537	2 070 412	89,84%	23,97%
39	Önkormányzat működési kiadásai	665 816	1 344 333	1 068 269	79,46%	12,37%
40	Működési célú támogatások áht-n belülre	92 327	115 050	105 835	91,99%	1,23%
41	Működési célú támogatások áht-on kívülre	666 859	945 729	927 773	98,10%	10,74%
42	Intézményi működési célú tartalékok	0	0	0	0,00%	0,00%
43	Önkormányzat működési célú tartalékai	80 406	240 493	0	0,00%	0,00%
44	<b>Működési célú kiadások összesen (38+...+43):</b>	<b>3 410 642</b>	<b>4 950 142</b>	<b>4 172 289</b>	<b>84,29%</b>	<b>48,31%</b>
45	Működési célú értékpapírműveletek kiadásai	3 431 825	0	0	0,00%	0,00%
46	Működési célú (likvid) hitelműveletek kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
47	Működési célú egyéb finanszírozási kiadások	0	35 426	0	0,00%	0,00%
48	<b>Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai (45+46+47):</b>	<b>3 431 825</b>	<b>35 426</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
49	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (44+48):</b>	<b>6 842 467</b>	<b>4 985 568</b>	<b>4 172 289</b>	<b>83,69%</b>	<b>48,31%</b>

ezer forintban

Sorszám	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása címen belül kiemelt előirányza- tonként
50	Intézményi felhalmozási kiadások	11 250	15 455	10 785	69,78%	0,12%
51	Önkormányzati ingatlanok és tárgyi eszközök létesítése, felújítása	3 516 059	4 204 964	3 895 036	92,63%	45,10%
52	Önkormányzati részesedések kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
53	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	170 375	1 626	1 626	100,00%	0,02%
54	Felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre	38 878	34 921	34 921	100,00%	0,40%
55	Intézményi felhalmozási célú tartalékai	0	0	0	0,00%	0,00%
56	Önkormányzat felhalmozási tartalékai	70 000	0	0	0,00%	0,00%
57	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (50+...+56):</b>	<b>3 806 562</b>	<b>4 256 966</b>	<b>3 942 368</b>	<b>92,61%</b>	<b>45,65%</b>
58	Felhalmozási célú értékpapírműveletek kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
59	Felhalmozási célú hitelműveletek kiadásai	20 188	521 056	521 056	100,00%	6,03%
60	Felhalmozási célú egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
61	<b>Felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai (58+59+60):</b>	<b>20 188</b>	<b>521 056</b>	<b>521 056</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,03%</b>
62	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (57+61):</b>	<b>3 826 750</b>	<b>4 778 022</b>	<b>4 463 424</b>	<b>93,42%</b>	<b>51,69%</b>

63	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (44+57):</b>	<b>7 217 204</b>	<b>9 207 108</b>	<b>8 114 657</b>	<b>88,13%</b>	<b>93,96%</b>
----	--	------------------	------------------	------------------	---------------	---------------

64	<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI (48+61):</b>	<b>3 452 013</b>	<b>556 482</b>	<b>521 056</b>	<b>93,63%</b>	<b>6,03%</b>
----	---	------------------	----------------	----------------	---------------	--------------

65	<b>KIADÁSI FŐÖSSZEG (63+64):</b>	<b>10 669 217</b>	<b>9 763 590</b>	<b>8 635 713</b>	<b>88,45%</b>	<b>99,99%</b>
----	----------------------------------	-------------------	------------------	------------------	---------------	---------------

## OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK BEVÉTELI TELJESÍTÉSE 2014. ÉV VÉGÉN

ezer forintban

Sorszám	INTÉZMÉNY	TELJESÍTÉS										
		Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Működési célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	FELHALM. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	INTÉZMÉNY-FINAN-SZIROZÁS
01	Egységes Szociális Központ	231 796	30 696	1 567	6 499	270 558	0	0	0	0	402 006	672 564
02	Justh Zsigmond Városi Könyvtár	3 039	4 377	64	2 862	10 342	0	0	0	0	32 601	42 943
03	Szántó Kovács János Területi Múzeum	18 312	11 121	14	10 644	40 091	0	0	0	0	22 325	62 416
04	Napköziotthonos Óvoda	330	1 519	0	1 070	2 919	0	0	0	0	285 151	288 070
05	Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény	240 032	1 511	0	1 229	242 772	0	0	0	0	141 433	384 205
06	Polgármesteri Hivatal	30 663	30 433	0	1 851	62 947	60	0	0	60	612 627	675 634
08	ÖSSZESEN (01+...+06) :	524 172	79 657	1 645	24 155	629 629	60	0	0	60	1 496 143	2 125 832

## OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK KIADÁSI TELJESÍTÉSE 2014. ÉV VÉGÉN

ezer forintban

Sorszám	INTÉZMÉNY	TELJESÍTÉS												
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú támogatások a költségvetés keretében	Működési célú támogatások a költségvetés keretében	Szociális ellátások, egyéb juttatások	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Intézményi felújítási kiadások	Intézményi beruházási kiadások	Felhalmozási célú támogatások a költségvetés keretében	Felhalmozási célú támogatások a költségvetés keretében	FELHALM. KIADÁSOK ÖSSZESEN	KIADÁSOK MIND-ÖSSZESEN
01	Egységes Szociális Központ	365 025	92 763	197 204	0	0	0	654 992	0	4 221	0	4 221	659 213	
02	Justh Zsigmond Városi Könyvtár	25 054	6 207	10 620	0	0	41 881	0	0	0	0	0	41 881	
03	Szántó Kovács János Területi Múzeum	18 921	4 292	16 006	0	0	39 219	0	0	2 437	0	2 437	41 656	
04	Napköziotthonos Óvoda	204 715	59 825	21 291	0	0	285 831	0	0	1 286	0	1 286	287 117	
05	Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény	84 507	21 812	269 131	0	0	375 450	0	0	0	0	0	375 450	
06	Polgármesteri Hivatal	385 311	107 384	175 977	0	0	668 672	0	0	2 328	0	2 328	671 000	
07	ÖSSZESEN (01+...+06) :	1 083 533	292 283	690 229	0	0	2 066 045	0	0	10 272	0	10 272	2 076 317	

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK FŐBB JOGCÍMCSONPORTJAI 2014. ÉVBEN**

ezer forintban

BEVÉTELI JOGCÍMCSONPORTOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én
<b>I. Működési bevételek (1.+2.+3.)</b>	<b>2 762 948</b>	<b>2 564 388</b>	<b>2 471 008</b>
<b>1. Működési bevételek (1.1.+1.2.)</b>	<b>1 355 948</b>	<b>871 698</b>	<b>778 321</b>
1.1. Intézmények működési bevételei (1.1.1.+...+1.1.10.)	475 705	545 815	524 052
1.1.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	60 035	71 609	67 853
1.1.2. Szolgáltatások ellenértéke	16 840	56 305	52 620
1.1.3. Közvetített szolgáltatások értéke	0	4 990	4 976
1.1.4. Tulajdonosi bevételek	13 750	0	0
1.1.5. Ellátási díjak	296 500	313 279	300 783
1.1.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	47 360	60 814	60 581
1.1.7. Általános forgalmi adó visszatérítése	40 570	35 362	34 100
1.1.8. Kamatbevételek	0	543	528
1.1.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	15	15
1.1.10. Egyéb működési bevételek	650	2 898	2 596
1.2. Önkormányzat működési bevételei (1.2.1.+...+1.2.10.)	880 243	325 883	254 269
1.2.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	11 811	765	733
1.2.2. Szolgáltatások ellenértéke	5 474	10 160	9 116
1.2.3. Közvetített szolgáltatások értéke	0	9 420	8 943
1.2.4. Tulajdonosi bevételek	142 196	197 146	177 385
1.2.5. Ellátási díjak	0	0	0
1.2.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	31 518	41 982	41 610
1.2.7. Általános forgalmi adó visszatérítése	681 229	41 772	0
1.2.8. Kamatbevételek	5 000	2 379	2 378
1.2.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
1.2.10. Egyéb működési bevételek	3 015	22 259	14 104
<b>2. Intézmények közhatalmi bevételei (2.1.)</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>120</b>
2.1. Egyéb közhatalmi bevételek (2.1.1.+2.1.2.)	0	124	120
2.1.1. Igazgatási szolgáltatási díjak	0	74	85
2.1.2. Egyéb bírság	0	50	35
<b>3. Önkormányzat közhatalmi bevételei (3.1.+3.2.+3.3.)</b>	<b>1 407 000</b>	<b>1 692 566</b>	<b>1 692 567</b>
3.1. Jövedelemadók (3.1.1.)	0	4	4
3.1.1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	0	4	4
3.2. Termékek és szolgáltatások adói (3.2.1.+...+3.2.5.)	1 397 000	1 682 469	1 682 469
3.2.1. Építményadó	200 000	222 196	222 196
3.2.2. Iparűzési adó	1 100 000	1 354 944	1 354 944
3.2.3. Idegenforgalmi adó	17 000	17 917	17 917
3.2.4. Gépjárműadó	80 000	81 507	81 507
3.2.5. Egyéb díjak és adók	0	5 905	5 905
3.3. Egyéb közhatalmi bevételek (2.3.1.+...+2.3.3.)	10 000	10 093	10 094
3.3.1. Adóbírságok, pótlékok	9 000	6 899	6 899
3.3.2. Önkormányzatot megillető központi és egyéb bírság	1 000	3 194	3 195
3.3.3. Önkormányzatot megillető eljárási illeték	0	0	0
<b>II. Állami támogatások (1.+2.)</b>	<b>1 144 957</b>	<b>2 101 012</b>	<b>2 101 012</b>
<b>1. Önkormányzat működési célú támogatása (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>1 144 957</b>	<b>1 565 252</b>	<b>1 565 252</b>
1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	302394	357 344	357 344
1.2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	279267	279 267	279 267
1.3. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	513107	640 954	640 954
1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	33946	49 942	49 942
1.5. Működési célú központosított előirányzatok	16243	40 572	40 572
1.6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	197 173	197 173
<b>2. Önkormányzat fejlesztési célú támogatása</b>	<b>0</b>	<b>535 760</b>	<b>535 760</b>
<b>III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>0</b>	<b>960</b>	<b>960</b>

BEVÉTELI JOGCÍMCSOPORTOK	2014. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2014. december 31-én
1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0
2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	60	60
4. Részesedések bevételei	0	900	900
<b>IV. Működési és felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (1.+2.)</b>	<b>2 200 388</b>	<b>3 736 217</b>	<b>3 555 955</b>
<b>1. Működési célú támogatások áht-n belülről (1.1.+...+1.7.)</b>	<b>84 523</b>	<b>436 519</b>	<b>436 518</b>
1.1. Iskolaegészségügyi szolgálathoz	1 751	1 780	1 780
1.2. Központi bérintézkedések állami támogatási része	23 140	0	0
1.3. KEF működtetése	650	400	400
1.4. Határ menti gyógyfürdők turisztikai együttműködése (INTERREG)	1 400	4 705	4 705
1.5. Munkahelyi egészségprogram pályázat (TÁMOP)	7 269	7 269	7 268
1.6. Önkormányzat szervezetfejlesztése pályázat (ÁROP)	39 482	11 931	11 931
1.7. Foglalkoztatási támogatások	0	300 069	300 069
1.8. Egyéb működési célok	10 831	110 365	110 365
<b>2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (2.1.+...+2.9.)</b>	<b>2 115 865</b>	<b>3 299 698</b>	<b>3 119 437</b>
2.1. Csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése	1 817 786	3 171 311	2 991 051
2.2. Internetszolgáltatások minőségi javulása Aradon és Orosházán	0	23 246	23 146
2.3. Dankó utcai védőerdő gondozása	135	135	134
2.4. Ivóvízminőség-javító Társulás pályázatához önerő	170 375	0	0
2.5. Földművelők emlékműve (NKA)	3 000	5 000	5 000
2.6. Báthory Júlia Üveggyűjtemény I-II. ütem (NKA)	30 000	60 000	60 000
2.7. Vörösmarty Tagintézmény napelemes fejlesztése	37 063	9 266	9 266
2.8. Integrált Városközpont Fejlesztés (DAOP)	0	3 942	3 942
2.9. Közalapítványi támogatás (I. vilgháborús emlékmű)	0	0	0
2.10. Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal támogatása	0	4 971	4 971
2.11. TMKIT székely napelemes fejlesztése	0	10 837	10 837
2.12. Polgármesteri Hivatal napelemes fejlesztése	0	963	963
2.13. Petőfi Művelődési Központ napelemes fejlesztése	0	9 265	9 265
2.14. Egyéb felhalmozási célok	57 506	762	862
<b>V. Működési és felhalmozási célú pénzeszközátvételek áht-n kívülről (1.+2.)</b>	<b>220 932</b>	<b>9 251</b>	<b>7 716</b>
<b>1. Működési célú pénzeszköz-átvétel áht-on kívülről (1.1.)</b>	<b>11 159</b>	<b>3 212</b>	<b>1 666</b>
1.1. Egyéb működési célokhoz	11 159	3 212	1 666
<b>2. Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel áht-on kívülről (2.1.+2.2.+2.3.)</b>	<b>209 773</b>	<b>6 039</b>	<b>6 050</b>
2.1. Csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése	205 773	2 733	2 733
2.2. Földművelők emlékműve	4 000	0	0
2.3. Közalapítványi támogatás (I. vilgháborús emlékmű)	0	3 306	3 306
2.4. Egyéb felhalmozási célokhoz	0	0	11
<b>VI. Értékpapírok bevételei, betétek megszüntetése, egyéb finanszírozás (1.+2.+3.)</b>	<b>0</b>	<b>35 426</b>	<b>35 426</b>
1. Értékpapírok bevételei	0	0	0
2. Betétek megszüntetése	0	0	0
3. Egyéb finanszírozási bevételek	0	35 426	35 426
<b>VII. Hítel-és kölcsönfelvétel áht-on kívülről (1.+2.)</b>	<b>755 095</b>	<b>661 495</b>	<b>532 250</b>
1. Működési célú hitel-és kölcsönfelvétel áht-on kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel-és kölcsönfelvétel áht-on kívülről	755 095	661 495	532 250
<b>VIII. Maradvány igénybevétele (1.+2.)</b>	<b>153 072</b>	<b>654 841</b>	<b>654 841</b>
<b>1. Maradvány - önkormányzati (1.1.+1.2.)</b>	<b>153 072</b>	<b>630 687</b>	<b>630 686</b>
1.1. Működési célú maradvány igénybevétele	153 072	582 692	582 691
1.2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	47 995	47 995
<b>2. Maradvány - intézményi (2.1.+2.2.)</b>	<b>0</b>	<b>24 154</b>	<b>24 155</b>
2.1. Működési célú maradvány igénybevétele	0	24 154	24 155
2.2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+...+VIII.):</b>	<b>7 237 392</b>	<b>9 763 590</b>	<b>9 359 168</b>

10. számú melléklet a /2015. (...) önkormányzati rendelethez

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZESÍTVE**

HITELSZERŐDÉS		TÖRLESZTÉS										
ÉVE	C É L J A	Kamat mértéke (%) <sup>1</sup>	Fennálló tartozás 2014. december 31-én	Fennálló tartozás 2014. december 31-én	2014. XII. 31-ig						2019. évben	2020-2024. években
					2014. XII. 31-ig	2015. évben	2016. évben	2017. évben	2018. évben	2019. évben		
2009.	Operatív programokhoz önrész biztosítás (UniCredit Zrt.)	---	294 557	314 745	20 188	40 375	40 375	40 375	40 375	40 375	40 375	92 682
2014.	Fejlesztési célhitel (OTP Nyrt.)	---	217 505	288 178	0	28 978	28 800	28 800	28 800	28 800	28 800	144 000
	<b>TÖKETÖRLESZTÉS ÖSSZESEN :</b>		<b>512 062</b>	<b>---</b>	<b>20 188</b>	<b>69 353</b>	<b>69 175</b>	<b>69 175</b>	<b>69 175</b>	<b>69 175</b>	<b>69 175</b>	<b>236 682</b>
2009.	Operatív programokhoz önrész biztosítás kamata (UniCredit Zrt.)	1,589	---	31 460	14 001	4 387	3 763	3 119	2 484	1 850	1 850	1 856
2014.	Fejlesztési célhitel (OTP Nyrt.)	0,420	---	61 636	0	10 583	10 605	9 348	8 122	6 896	6 896	16 082
	<b>KAMATTÖRLESZTÉS ÖSSZESEN :</b>		<b>---</b>	<b>---</b>	<b>14 001</b>	<b>14 970</b>	<b>14 368</b>	<b>12 467</b>	<b>10 606</b>	<b>8 746</b>	<b>8 746</b>	<b>17 938</b>

ezer forintban

<sup>1</sup> Az EURIBOR referencia kamatláb méntéke a 2015. január 28-i szinten került rögzítésre!

NAGYOBB VOLUMENŰ EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK		TELJESÍTÉS										
ÉVE	C É L J A	Fennálló tartozás 2014. december 31-én	Fennálló tartozás 2014. december 31-én	2014. XII. 31-ig						2019. évben	2020-2025. években	
				2014. XII. 31-ig	2015. évben	2016. évben	2017. évben	2018. évben	2019. évben			
2008.	Csatamahálózat kiépítése és szemnyvíztisztító telep bővítése	---	155 826	470 571	314 745	155 826	0	0	0	0	0	0
2008.	Köztetető fenntartása (közszolgáltatási szerződés)	---	60 918	85 694	24 776	5 538	5 538	5 538	5 538	5 538	5 538	33 228
2010.	Víziközmű Társulat működési támogatása	---	12 500	12 500	0	12 500	0	0	0	0	0	0
2010.	Víziközmű Társulat fejlesztési célú hiteléhez kamattörlesztés	---	3 300	4 990	1 690	800	700	600	500	400	300	300
2013.	Helyi autóbussz közlekedés támogatása szerződés szerint	---	74 000	144 247	70 247	37 000	37 000	0	0	0	0	0
2013.	Egyéges vagyon- és felelősségbiztosítás	---	12 863	18 008	5 145	5 145	5 145	2 573	0	0	0	0
2013.	T-4 kút üzemeltetése	---	21 018	31 527	10 509	10 509	10 509	0	0	0	0	0
	<b>EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>		<b>340 425</b>	<b>---</b>	<b>427 112</b>	<b>227 318</b>	<b>58 892</b>	<b>8 711</b>	<b>6 038</b>	<b>5 938</b>	<b>5 938</b>	<b>33 528</b>

ezer forintban

11. számú melléklet a /2015. (.) önkormányzati rendelethez

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI EURÓPAI UNIÓS PROJEKTJEI**

ezer forintban

sorszám	Projekt megnevezése	Támogatást biztosító megnevezése/ Támogatás azonosítója	Bevétel				Kiadás			
			Tervezet megelőző bevételek	Tervezi bevételek	További években várható bevételek	Összesen	Tervezet megelőző kiadások	Tervezi kiadások	További években várható kiadások	Összesen
<b>Önkormányzaton belüli megvalósuló projektek</b>										
1.	Az orosházi csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	KEOP-7.1.2.0	2 275 691	2 991 051	420 090	5 686 832	2 827 822	3 460 768	153 784	6 442 374
2.	„Buta vagyok én, Karak? - Nem vagy buta, csak még keveset tudsz.” Kulturális szakemberek képzése a szolgáltatásfejlesztés érdekében (Jústh Zsigmond Városi Könyvtár)	TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0032	4 564	2 878	1 200	8 642	3 170	4 272	1 200	8 642
3.	„Iskolába jön a múlt!” (Szántó Kovács János Területi Múzeum)	ESZA Nonprofit Kft. TÁMOP 3.2.13-12/1-2012-0341	22 822	5 749	0	28 571	22 822	5 749	0	28 571
4.	Az egész életen át tartó tanulás programja COMENIUS iskolai együttműködések 2012 „Don't throw toy away, recycling with play” „Ne dobd el a játékeszközt, újrahasznosítás játékkal” (Napköziotthonos Óvoda)	Tempus Közalapítvány 12/0034-C/1226	1 200	1 259	0	2 459	2 266	2 331	0	4 597
5.	„Fog-Lak” - Utcan élő hajléktalanok társadalmi reintegrációja Orosházán (Egységes Szociális Központ)	ESZA Nonprofit Kft. TÁMOP-5.3.3-12/1-2013-0003	0	17 155	31 970	49 125	0	17 155	31 970	49 125
6.	Vörösmarty Tagintézmény napelemes fejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	NFÜ-KEOP-4.10.0/A/12-2013-0073	0	9 266	26 042	35 308	2 616	32 692	0	35 308
7.	Munkahelyi egészségprogram megvalósítása a Polgármesteri Hivatalban	NFÜ (ESZA) TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-1038	2 423	7 268	0	9 691	1 404	7 210	1 077	9 691
8.	Orosháza Város Önkormányzatának szervezettefejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	NFÜ (MAG Zrt.) ÁROP-1A.6-2013-2013-0083	0	11 931	27 551	39 482	0	19 232	20 250	39 482
9.	Békés Megyei Ivóvízminőség-javító Program (Orosháza Város Önkormányzata)	KEOP-1.3.0/09-11	0	0	3 719 734	3 719 734	0	0	485 934	485 934
10.	Polgármesteri Hivatal napelemes fejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	NFÜ-KEOP-4.10.0/A/12-2013-0039	0	963	2 890	3 853	1 075	1 752	2 565	5 392
11.	Táncsics Mihály Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium napelemes fejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	NFÜ-KEOP-4.10.0/A/12-2013-0301	0	10 837	32 513	43 350	3 060	28 099	19 841	51 000
12.	Petőfi Művelődési Központ napelemes fejlesztése (Orosháza Város Önkormányzata)	NFÜ-KEOP-4.10.0/A/12-2013-0036	0	9 265	27 796	37 061	2 614	25 130	15 858	43 602

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2014. ÉVI INTÉZMÉNYI LÉTSZÁMADATAI**

Sorszám	INTÉZMÉNY	Szakmai létszámkeret	Intézmény-üzemeltetési létszámkeret	Engedélyezett létszámkeret összesen	Közfoglalkoztatói létszámkeret összesen
01	Egységes Szociális Központ	131,500	48,500	180,000	0,000
02	Justh Zsigmond Városi Könyvtár	8,500	0,750	9,250	0,000
03	Szántó Kovács János Területi Múzeum	5,000	0,000	5,000	0,000
04	Napköziotthonos Óvoda	79,000	0,000	79,000	0,000
05	Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény	38,500	3,750	42,250	0,000
06	Orosházi Polgármesteri Hivatal	99,500	43,875	143,375	0,000
	ebből:				
	Köztisztviselői törvény hatálya alá tartozók	96,500	0,000	96,500	0,000
	Munka törvénykönyv alapján foglalkoztatottak	3,000	43,875	46,875	0,000
07	<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN (01+...+06):</b>	<b>362,000</b>	<b>96,875</b>	<b>458,875</b>	<b>0,000</b>
08	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>3,000</b>	<b>0,000</b>	<b>3,000</b>	<b>425,000</b>
09	<b>ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (07+08):</b>	<b>365,000</b>	<b>96,875</b>	<b>461,875</b>	<b>425,000</b>

13. számú melléklet a /2015. (.) önkormányzati rendelethez

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEIBŐL EREDŐ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG BEMUTATÁSA 2015-2025. ÉVEKBE**

MEGNEVEZÉS	SORSZÁM	2015. évben	2016. évben	2017. évben	2018. évben	2019. évben	2020. évben	2021. évben	2022-2025. években	Összesen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Helyi adókból származó bevétel	01	1 472 000 000	1 472 000 000	1 472 000 000	1 472 000 000	1 472 000 000	1 472 000 000	1 472 000 000	5 888 000 000	16 192 000 000
Osztályok, koncessziós díj és hozambevétel	02	147 561 000	147 561 000	147 561 000	147 561 000	147 561 000	147 561 000	147 561 000	590 244 000	1 623 171 000
Díjak, pótlékok, bírságok	03	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	80 000 000	220 000 000
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04									0
Részvények, részesedések értékesítése	05									
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	06									
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját folyó bevételek (01+...+07)	08	1 639 561 000	1 639 561 000	1 639 561 000	1 639 561 000	1 639 561 000	1 639 561 000	1 639 561 000	6 558 244 000	18 035 171 000
Saját folyó bevételek (8.sor) 50%-a	09	819 780 500	819 780 500	819 780 500	819 780 500	819 780 500	819 780 500	819 780 500	3 279 122 000	9 017 565 500
Elsőző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	84 323 561	83 544 019	81 642 341	79 781 839	77 921 337	76 064 824	74 200 334	104 352 641	661 830 896
Hitelelbi erendendő fizetési kötelezettség	11	84 323 561	83 544 019	81 642 341	79 781 839	77 921 337	76 064 824	74 200 334	104 352 641	661 830 896
Kölcsönből erendendő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelevizumny megtestesítő értékpapírból erendendő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltókból erendendő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből erendendő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból erendendő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyéven keletkezett, keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	20 335 750	41 654 125	40 406 375	39 099 125	37 821 625	36 544 125	35 266 625	113 372 000	364 499 750
Hitelelbi erendendő fizetési kötelezettség	20	20 335 750	41 654 125	40 406 375	39 099 125	37 821 625	36 544 125	35 266 625	113 372 000	364 499 750
Kölcsönből erendendő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelevizumny megtestesítő értékpapírból erendendő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltókból erendendő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből erendendő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból erendendő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	104 659 311	125 198 144	122 048 716	118 880 964	115 742 962	112 608 949	109 466 959	217 724 641	1 026 330 646
FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTEL (9-28)	29	715 121 189	694 582 356	697 731 784	700 899 536	704 037 538	707 171 551	710 313 541	3 061 397 359	7 991 254 854

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**MARADVÁNYKIMUTATÁSA 2014. DECEMBER 31-I FORDULÓNAPPAL**

sorszám	Megnevezés	ezer forintban									
		2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (10=8.+10.)
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	264 059	7 480	29 448	1 849	241 543	61 157	605 536	7 531 119	7 531 119	8 136 655
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	663 580	42 395	41 656	287 117	375 450	670 999	2 081 197	6 033 461	6 033 461	8 114 658
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-399 521	-34 915	-12 208	-285 268	-133 907	-609 842	-1 475 661	1 497 658	1 497 658	21 997
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	408 505	35 463	32 969	286 221	142 662	614 478	1 520 298	1 198 362	1 198 362	2 718 660
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	2 017 199	2 017 199	2 017 199
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	408 505	35 463	32 969	286 221	142 662	614 478	1 520 298	-818 837	-818 837	701 461
07	Alaptevékenység maradványa	8 984	548	20 761	953	8 755	4 636	44 637	678 821	678 821	723 458
08	ebből: alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	8 984	548	20 761	953	8 755	0	40 001	498 821	498 821	538 822
09	ebből: alaptevékenység szabad maradványa	0	0	0	0	0	4 636	4 636	180 000	180 000	184 636

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖSSZEVONT MÉRLEGADATAINAK ALAKULÁSA**

Sz.	Megnevezés	Előző évi záró	Előző évi korrigált záró	Tárgyévi záró	Sz.	Megnevezés	Előző évi záró	Előző évi korrigált záró	Tárgyévi záró
<b>ESZKÖZÖK</b>									
állományi érték									
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	9 872	9 872	5 613	38	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	45 724 514	45 724 514	45 724 514
02	A/II/2 Szellemi termékek	3 957	3 957	2 621	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	603 480	603 480	603 480
03	A/I Immateriális javak	13 829	13 829	8 234		és változásai			
04	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	34 723 139	34 723 139	34 226 830	40	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 930 888	-8 930 888	-8 930 888
05	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	344 333	344 333	447 334					
06	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 578 424	2 578 424	6 214 307	41	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	0	204 663
07	A/II/1 Tárgyi eszközök	37 645 896	37 645 896	40 888 471	42	G) SAJÁT TŐKE	37 397 106	37 397 106	37 601 769
08	A/III/1 Tartós részesedések	384 589	384 589	382 923	H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	90 499	90 499	38 213
09	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	384 589	384 589	384 589	H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	310	310	556
10	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	38 044 314	38 044 314	41 279 628	44				
11	B/II/1 Vásárolt készletek	4 049	4 049	4 275	H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	265 064
12	B/II/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	4 718	4 718	4 714	H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	31 255	31 255	400
13	B/I Készletek	8 767	8 767	8 989	H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 576 547	1 576 547	0
14	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	8 767	8 767	8 989	H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	995 108	995 108	0
15	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	1 230	1 230	890	H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	581 439	581 439	0
16	C/III Forintszámlák	602 249	602 249	701 201	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 698 611	1 698 611	304 233
17	C/IV Devizaszámlák	1	1	44	H/II/9	Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek finanszírozási	0	0	547 488
18	C/V Idegen pénzeszközök	42 354	42 354	32 418					
19	C) PÉNZESZKÖZÖK	645 834	645 834	734 553					
20	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	174	174	0	H/II/9a	- ebből: költségvetési évvel követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	35 426
21	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	86 525	86 525	54 794	H/II/9b	- ebből: költségvetési évvel követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	512 062

Sz.	Megnevezés	Előző évi záró	Előző évi korrigált záró	Tárgyévi záró	Sz.	Megnevezés	Előző évi záró	Előző évi korrigált záró	Tárgyévi záró
<b>ESZKÖZÖK</b>									
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	9 872	9 872	5 613	38	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	45 724 514	45 724 514	45 724 514
22	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	72 803	72 803	92 370					
23	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	3 398	3 398	0	54	H/III Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	547 488
24	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	45 816	45 816	46 567	55	H/III/1 Kapott előlegek	60 086	60 086	52 915
25	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	20 742	20 742	472	56	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3 604	3 604	0
26	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések	229 458	229 458	194 203					
27	D/II/4 Költségvetési évben követően esedékes követelések működési bevételeire	0	0	32 872					
28	D/II/6 Költségvetési évben követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	1 333	1 333	11 159	57	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	63 690	63 690	52 915
29	D/II/7 Költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	201 538	201 538	0	58	H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 762 301	1 762 301	904 636
30	D/II/1 Költségvetési évben követően esedékes követelések	202 871	202 871	44 031	59	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	42 354	42 354	32 418
31	D/III/1 Adott előlegek	58 583	58 583	12 085					
32	D/III/3 Követelés jellegű sajátos elszámolások	58 583	58 583	12 085	60	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	139 979
33	D) KÖVETELÉSEK	490 912	490 912	250 319					
34	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	11 934	11 934	10 966	61	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	3 619 649
35	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	13 996					
36	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	13 996	62	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	3 759 628
37	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	39 201 761	39 201 761	42 298 451	63	FORRÁSOK ÖSSZESEN	39 201 761	39 201 761	42 298 451

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**IMMATERIÁLIS JAVAINAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA 2014. ÉVBEN**

Ssz	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyértéki nyitó állomány (előző évi záró állomány)	182 130	41 094 296	1 456 848	0	2 578 424	0	45 311 698
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	2 755	0	0	0	3 625 195	0	3 627 950
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	10 688	0	10 688
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	195 946	287 528	0	0	0	483 474
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	1 169	682 191	36 014	0	0	0	719 374
08	Összes növekedés (=02+...+07)	3 924	878 137	323 542	0	3 635 853	0	4 841 466
09	Értékesítés	0	0	249	0	0	0	249
10	Hilány, selejtezés, megsemmisülés	0	267	249	0	0	0	516
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	1 169	675 213	124 895	0	0	0	801 277
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	1 169	675 480	125 393	0	0	0	802 042
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	184 885	41 296 953	1 654 997	0	6 214 307	0	49 351 142
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	168 302	6 371 157	1 114 932	0	0	0	7 654 391
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	8 349	698 967	96 832	0	0	0	804 148
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	1	4 101	0	0	0	4 102
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	176 651	7 070 123	1 207 663	0	0	0	8 454 437
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	183	0	0	0	0	183
22	Terven felüli értékcsökkenés visszalás, kivezetés	0	183	0	0	0	0	183
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	176 651	7 070 123	1 207 663	0	0	0	8 454 437
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	8 234	34 226 830	447 334	0	6 214 307	0	40 896 705
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	206 612	11 042	968 743	0	0	0	1 186 397

ezer forintban

**K I M U T A T Á S**  
**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL**

**ADÓMÉRSEKLÉS, ADÓELENEDÉS:**

A D Ó N E M	TÖRLÉS ÖSSZEGE (db)			TÖRLÉS ÖSSZEGE (Ft)		
	2012.	2013.	2014.	2012.	2013	2014
Iparüzési adó	0	0	0	0	0	0
Vállalkozók kommunális adója	0	0	0	0	0	0
Építményadó	2	0	0	41 850	0	0
Gépjárműadó	2	3	2	27 600	18 110	7 000
Mulasztási bírság	3	4	1	100 000	144 770	50 000
Késedelmi pótlék	8	24	8	45 592	249 186	82 909
Talajterhelési díj	0	1	5	0	169 830	332 640
<b>Ö S S Z E S E N:</b>	<b>15</b>	<b>32</b>	<b>16</b>	<b>215 042</b>	<b>581 896</b>	<b>472 549</b>

**ADÓKEDVEZMÉNYEK:**

M E G N E V E Z É S	ÁTHÚZÓDÓ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (db)			ÁTHÚZÓDÓ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (Ft)		
	2013. évre	2014. évre	2015. évre	2013. évre	2014. évre	2015. évre
Részletfizetés	9	30	16	208 846	4 141 386	1 287 635
Fizetéselhalasztás	0	0	0	0	0	0
<b>Ö S S Z E S E N:</b>	<b>9</b>	<b>30</b>	<b>16</b>	<b>208 846</b>	<b>4 141 386</b>	<b>1 287 635</b>

**EGYÉB TÁMOGATÁSOK:**

M E G N E V E Z É S	ÖSSZEG (Ft)
	2014.
Nagycsaládosok Orosházi Egyesületének ingyenes helyiséghasználata (Ady E. u. 7.)	9 547 250
Orosházi Nyugdíjasok Érdekvédelmi Egyesületének ingyenes helyiséghasználata (Töhötöm u. 46.)	10 831 525
Rákócziutcai Nyugdíjasok Egyesülete ingyenes helyiséghasználata (Lórántffy u. 37.)	1 293 815
Orosházi Spartacus Birkózó Club ingyenes teremhasználata (Október 6. u. 33-35.)	7 972 196
Orosházi Jász Egyesület ingyenes területhasználata (Oh, 7505/4 hrsz.)	5 690
Orosháza Városi Teniszkлуб ingyenes helyiséghasználata (Tó u.)	1 260 043
Kodolányi János Főiskola ingyenes helyiséghasználata (Gyopárosi út 3.)	70 513 956
Orosházi Lovasegyesület ingyenes területhasználata (Lóversenypálya)	168 089
Szentotymiai Jótékonyági Nőegylet Egyesület, Magyar Tartalékosok Szövetsége, Magunkért-Egymásért Civil Egyesület ingyenes helyiséghasználata	8 710 148
Orosháza FC. Futball Klub Kft. ingyenes helyiséghasználata (Fűtőház u. 3.)	21 251 113
Orosházi Média Kft. ingyenes helyiséghasználata (Szabadság té 4-6.)	726 948
70 éven felüliek szemétszállítása	258 290
Orosháza Kártya (kedvezményes fürdőbelépők) támogatása	38 128 000
Sportegyesületek ingyenes teremhasználata	2 258 031
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	256 640
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0



**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**TÖBBSÉGI TULAJDONBAN ÁLLÓ GAZDÁLKODÓ SZERVEZETEINEK**  
**MŰKÖDÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEI 2014. ÉV VÉGÉN \***

Sorszám	MEGNEVEZÉS	ezer forintban				
		Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	3. oszlopból Hitelek, kölcsönök összege	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	5. oszlopból Hitelek, kölcsönök összege	5. oszlopból Szállítói állomány összege
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>TÖBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONI ARÁNYÚ VÁLLALKOZÁSOK</b>						
01.	OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ Zrt.	0	0	267 711		94 152
02.	OROSHÁZI MÉDIA Kft.	0	0	8 613	0	2 855
03.	PETŐFI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.	0	0	14 159	4 000	7 737
04.	OROSHÁZA FC FUTBALL KLUB Kft.	0	0	693		76
05.	OROSHÁZI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.	0	0	168 487	0	118 596
<b>KÖTELEZETTSÉGEK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>459 663</b>	<b>4 000</b>	<b>223 416</b>

Ezen táblázat az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok rövid lejáratú kötelezettségeit mutatja be. Az Önkormányzatnak a gazdasági társaságok miatt nem keletkezett sem hosszú, sem rövid lejáratú kötelezettsége.

\* AZ ÖSSZEGEK AZ ELŐZETES ADATSZOLGÁLTATÁS ALAPJÁN KERÜLTEK BEMUTATÁSRA!



**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**RÉSZESEDESEINEK ALAKULÁSA**

Sorszám	GAZDASÁGI TÁRSASÁGI ÉRDEKELTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2013.		2014.	
		részese- dés névértéke	számviteli nyilvántartási értéke	részese- dés névértéke	számviteli nyilvántartási értéke
<b>A.) ÜZLETRÉSZEK (1711):</b>					
01.	OROSHÁZI MÉDIA Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
02.	OROSHÁZA FC FUTBALL KLUB Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
03.	PETŐFI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
04.	1000 MESTER NONPROFIT Kft. "v.a."	3 580	3 531	3 580	2 597
05.	BÉKÉS MANIFEST KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT Kft.	250	250	250	0
06.	OROSHÁZI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Kft.	3 000	3 000	2 100	2 100
	<b>A.) ÖSSZESEN (01+...+04):</b>	<b>15 830</b>	<b>15 781</b>	<b>14 930</b>	<b>13 697</b>
<b>B.) RÉSZVÉNYEK (1711):</b>					
01.	ALFÖLDI KOHÁZATI ÉS GÉPIPARI Zrt.	13 150	13 150	13 150	13 150
02.	DÉL-MAGYARORSZÁGI MÉH NYERSANYAGHASZNOSÍTÓ Zrt. "f.a."	760	0	760	0
03.	DREHER SÖRGYÁRAK Zrt.	475	216	475	171
05.	MAGYAR CUKORGYÁRTÓ ÉS FORGALMAZÓ Zrt.	3 423	3 423	3 423	3 423
06.	REZIDENCIA I. INGATLANBEFEKTETÉSI ALAP BEFEKTETÉSI JEGYE	0	0	0	0
07.	GYULAI HÚSKOMBINÁT Zrt. "f.a."	126	0	0	0
08.	FORRÁS VAGYONKEZELÉSI ÉS BEFEKTETÉSI Nyrt.	3 520	1 954	3 520	2 306
09.	OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ Zrt.	186 000	186 000	186 000	186 000
10.	ALFÖLDVÍZ REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ Zrt.	156 856	156 856	156 856	156 856
11.	DÉL-ALFÖLDI FEJLESZTÉSI Zrt.	2 683	2 386	2 683	2 683
12.	MUNICIPÁL ÖNKORMÁNYZATI KÁRPOTLÁSI JEGY BEFEKTETŐ Zrt.	3 200	2 513	3 200	2 327
13.	OTP BANK Nyrt. (EGYSÉGES SZOCIÁLIS KÖZPONT)	300	2 310	300	2 310
	<b>B.) ÖSSZESEN (01+...+13):</b>	<b>370 493</b>	<b>368 808</b>	<b>370 367</b>	<b>369 226</b>
<b>RÉSZESEDESEK MINDÖSSZESEN (A+B):</b>		<b>386 323</b>	<b>384 589</b>	<b>385 297</b>	<b>382 923</b>



**Orosháza Város Önkormányzatának (5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.) 2014. évi konszolidált beszámolója****Orosháza Város Önkormányzata  
2014. évi konszolidált költségvetési jelentése**

		Adatok EFT-ban		
<b>K01 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - K1.-K8. Költségvetési kiadások</b>				
Megnevezés		Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 203 302	0	1 203 302
02	Normatív jutalmak (K1102)	8 828	0	8 828
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	12 798	0	12 798
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	8 458	0	8 458
05	Végkielégítés (K1105)	3 255	0	3 255
06	Jubileumi jutalom (K1106)	12 962	0	12 962
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	43 303	0	43 303
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	482	0	482
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	4 745	0	4 745
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 375	0	1 375
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	55	0	55
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	32 983	0	32 983
14	ebből:biztosítási díjak (K1113)	0	0	0
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>1 332 546</b>	<b>0</b>	<b>1 332 546</b>
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	36 412	0	36 412
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	20 185	0	20 185
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	30 257	0	30 257
<b>19</b>	<b>Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)</b>	<b>86 854</b>	<b>0</b>	<b>86 854</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)</b>	<b>1 419 400</b>	<b>0</b>	<b>1 419 400</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>346 219</b>	<b>0</b>	<b>346 219</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	319 911	0	319 911
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	3 932	0	3 932
24	ebből: korkedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	0	0
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	12 051	0	12 051
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	2 354	0	2 354
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel	13	0	13
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	7 958	0	7 958
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	9 333	0	9 333
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	278 289	0	278 289
31	Árubeszerzés (K313)	0	0	0
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>287 622</b>	<b>0</b>	<b>287 622</b>
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	14 689	0	14 689
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	8 334	0	8 334
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>23 023</b>	<b>0</b>	<b>23 023</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	210 211	0	210 211
37	Vásárolt élelmezés (K332)	1 839	0	1 839
38	Bérfeti és lízing díjak (>=39) (K333)	21 006	0	21 006
39	ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP)	0	0	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	66 394	0	66 394
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	12 061	0	12 061
42	ebből: államháztartáson belül (K335)	5 604	0	5 604
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	27 620	0	27 620
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	169 167	0	169 167
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>508 298</b>	<b>0</b>	<b>508 298</b>
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	617	0	617
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	5 157	0	5 157
<b>48</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)</b>	<b>5 774</b>	<b>0</b>	<b>5 774</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	191 759	0	191 759
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	58 855	0	58 855
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	4 331	0	4 331
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0

53	ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0	0
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	577	0	577
55	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége	109	0	109
56	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete	0	0	0
57	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 228	0	20 228
<b>59</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>275 750</b>	<b>0</b>	<b>275 750</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>1 100 467</b>	<b>0</b>	<b>1 100 467</b>
61	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	25 922	0	25 922
63	ebből: családi pótlék (K42)	0	0	0
64	ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0	0
65	ebből: gyermekgondozási segély (K42)	0	0	0
66	ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0	0
67	ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése	0	0	0
68	ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0	0
69	ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0	0
70	ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0	0
71	ebből: GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott	0	0	0
72	ebből: óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §] (K42)	0	0	0
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi	25 922	0	25 922
74	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0
75	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	440	0	440
76	ebből: ápolási díj (K44)	0	0	0
77	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka	0	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	0	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve	0	0	0
80	ebből: kormányhivatalok által folyósított közgyógyellátás [Szoctv.50.§	0	0	0
81	ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0	0
82	ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	440	0	440
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	95 049	0	95 049
84	ebből: a Nemzeti Foglalkoztatási Alalpból folyósított passzív, ellátási	0	0	0
85	ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai	0	0	0
86	ebből: munkáltatói befizetésből finanszírozott korengedményes	0	0	0
87	ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0	0
88	ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0	0
89	ebből: mecseki bányászban munkát végzők bányászati kereset-	0	0	0
90	ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0	0
91	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	95 049	0	95 049
92	ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0	0
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99) (K46)	45 095	0	45 095
94	ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0	0
95	ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0	0
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b)	43 617	0	43 617
97	ebből: adósságcsoökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b)	300	0	300
98	ebből: természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§	1 178	0	1 178
99	ebből: adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram	0	0	0
100	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=101+102) (K47)	4 367	0	4 367
101	ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
102	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	100 644	0	100 644
104	ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0	0
105	ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti	0	0	0
106	ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése	0	0	0
107	ebből:nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0	0
108	ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0	0
109	ebből: egyes nyugdíj jogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő	0	0	0
110	ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszenvedettek	0	0	0
111	ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka,	0	0	0
112	ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi-	0	0	0
113	ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék,	0	0	0

114 ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0	0
115 ebből: Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított	0	0	0
116 ebből: székporúak jubileumi juttatása (K48)	0	0	0
117 ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.] (K48)	0	0	0
118 ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d)	71 593	0	71 593
119 ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)	19 388	0	19 388
120 ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	255	0	255
121 ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv.	0	0	0
122 ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] (K48)	86	0	86
123 ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	0
124 ebből: rászorultágtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5)	0	0	0
125 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és	255	0	255
126 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és	3 835	0	3 835
<b>127 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103)</b>	<b>271 517</b>	<b>0</b>	<b>271 517</b>
128 Nemzetközi kötelezettségek (>=129) (K501)	0	0	0
129 ebből: Európai Unió (K501)	0	0	0
130 Elvonások és befizetések (K502)	1 078	0	1 078
131 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0
132 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
133 ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0	0
134 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K504)	0	0	0
135 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
136 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K504)	0	0	0
137 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0	0
138 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0	0
139 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
140 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
141 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
142 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
143 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0	0	0
144 ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0	0
145 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K505)	0	0	0
146 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
147 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K505)	0	0	0
148 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0	0
149 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0	0
150 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
151 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
152 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
153 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
154 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	105 835	0	105 835
155 ebből: központi költségvetési szervek (K506)	2 808	0	2 808
156 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
157 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
158 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
159 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0	0
160 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	0
161 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	194	0	194
162 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	100 383	0	100 383
163 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	2 450	0	2 450
164 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
165 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0
166 ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági	0	0	0
167 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
168 ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0	0
169 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0	0
170 ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	0
171 ebből: háztartások (K508)	0	0	0
172 ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
173 ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
174 ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0

175 ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0	0
176 ebből: Európai Unió (K508)	0	0	0
177 ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0	0
178 ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0	0
179 Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0
180 Kamattámogatások (K510)	0	0	0
181 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	927 773	0	927 773
182 ebből: egyházi jogi személyek (K511)	12 376	0	12 376
183 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511)	0	0	0
184 ebből: egyéb civil szervezetek (K511)	313 114	0	313 114
185 ebből: háztartások (K511)	0	0	0
186 ebből: pénzügyi vállalkozások (K511)	0	0	0
187 ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
188 ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	565 234	0	565 234
189 ebből: egyéb vállalkozások (K511)	37 030	0	37 030
190 ebből: Európai Unió (K511)	0	0	0
191 ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K511)	0	0	0
192 ebből: egyéb külföldiek (K511)	19	0	19
193 Tartalékok (K512)	0	0	0
<b>194 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 034 686</b>	<b>0</b>	<b>1 034 686</b>
195 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 755	0	2 755
196 Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	3 519 419	0	3 519 419
197 ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	3 519 419	0	3 519 419
198 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	26 215	0	26 215
199 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	87 942	0	87 942
200 Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0
201 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0
202 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	119 305	0	119 305
<b>203 Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)</b>	<b>3 755 636</b>	<b>0</b>	<b>3 755 636</b>
204 Ingatlanok felújítása (K71)	109 663	0	109 663
205 Informatikai eszközök felújítása (K72)	5 903	0	5 903
206 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	2 690	0	2 690
207 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	31 929	0	31 929
<b>208 Felújítások (=204+...+207) (K7)</b>	<b>150 185</b>	<b>0</b>	<b>150 185</b>
209 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
210 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
211 ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0	0
212 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0	0
213 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
214 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0	0
215 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0	0
216 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0	0
217 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0	0
218 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)	0	0	0
219 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
220 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
221 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
222 ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0	0
223 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0	0
224 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
225 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0	0
226 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0	0
227 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0	0
228 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0	0
229 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0	0
230 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
231 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
232 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1 626	0	1 626
233 ebből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0	0
234 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	0
235 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0

236	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	0
237	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0	0
238	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0	0
239	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
240	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	1 626	0	1 626
241	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
242	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
243	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
244	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági	0	0	0
245	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
246	ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0	0
247	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0	0
248	ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0	0
249	ebből: háztartások (K86)	0	0	0
250	ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0
251	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
252	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
253	ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0	0
254	ebből: Európai Unió (K86)	0	0	0
255	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0	0
256	ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0	0
257	Lakástámogatás (K87)	0	0	0
258	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	34 921	0	34 921
259	ebből: egyházi jogi személyek (K88)	0	0	0
260	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K88)	0	0	0
261	ebből: egyéb civil szervezetek (K88)	34 845	0	34 845
262	ebből: háztartások (K88)	76	0	76
263	ebből: pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0
264	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
265	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
266	ebből: egyéb vállalkozások (K88)	0	0	0
267	ebből: Európai Unió (K88)	0	0	0
268	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K88)	0	0	0
269	ebből: egyéb külföldiek (K88)	0	0	0
270	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>36 547</b>	<b>0</b>	<b>36 547</b>
271	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)</b>	<b>8 114 657</b>	<b>0</b>	<b>8 114 657</b>

### K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=02+03)	521 056	0	521 056
02 ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111)	521 056	0	521 056
03 ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0	0
04 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
05 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=06+07) (K9113)	0	0	0
06 ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113)	0	0	0
07 ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0	0
<b>08 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+04+05)</b>	<b>521 056</b>	<b>0</b>	<b>521 056</b>
09 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=10+11)	0	0	0
10 ebből: befektetési jegyek (K9121)	0	0	0
11 ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0	0
12 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása (>=13+14+15)	0	0	0
13 ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9122)	0	0	0
14 ebből: befektetési jegyek (K9122)	0	0	0
15 ebből: kárpótlási jegyek (K9122)	0	0	0
16 Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9123)	0	0	0
17 Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása (>=18) (K9124)	0	0	0
18 ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0	0

19	Belföldi értékpapírok kiadásai (=09+12+16+17) (K912)	0	0	0
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0	0
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	1 496 143	-1 496 143	0
23	Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)	0	0	0
24	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0
25	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0
26	Belföldi finanszírozás kiadásai (=08+19+...+25) (K91)	2 017 199	-1 496 143	521 056
27	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0
28	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0
29	Külföldi értékpapírok beváltása (>=30) (K923)	0	0	0
30	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0	0
31	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése (>=32+...+35) (K924)	0	0	0
32	ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek (K924)	0	0	0
33	ebből: más kormányok (K924)	0	0	0
34	ebből: külföldi pénzügyintézetek (K924)	0	0	0
35	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K924)	0	0	0
36	Külföldi finanszírozás kiadásai (=27+28+29+31) (K92)	0	0	0
37	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	2 017 199	-1 496 143	521 056

#### K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1. - B7. költségvetési bevételek

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	357 344	0	357 344
02 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	279 267	0	279 267
03 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	640 954	0	640 954
04 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	49 942	0	49 942
05 Működési célú központosított előirányzatok (B115)	40 572	0	40 572
06 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	197 173	0	197 173
07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	1 565 252	0	1 565 252
08 Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0
09 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
10 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
11 ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0	0
12 ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0	0
13 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
14 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0	0
15 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0	0
16 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0	0
17 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0	0
18 ebből: társulások és költségvetési szerveik (B14)	0	0	0
19 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
20 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
21 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
22 ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0	0
23 ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0	0
24 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
25 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0	0
26 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0	0
27 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0	0
28 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0	0
29 ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0	0
30 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
31 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
32 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	436 518	0	436 518
33 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	340 372	0	340 372
34 ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
35 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	40 507	0	40 507

36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	1 780	0	1 780
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	17 932	0	17 932
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	25 945	0	25 945
40	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	9 982	0	9 982
41	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
43	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 001 770</b>	<b>0</b>	<b>2 001 770</b>
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	535 760	0	535 760
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
47	ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0	0
48	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0
49	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
50	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0
51	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0	0
52	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0	0
53	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0	0
54	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	0	0	0
55	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
56	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
58	ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0	0
59	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	0	0	0
60	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
61	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	0	0	0
62	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0	0
63	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0	0
64	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0	0
65	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B24)	0	0	0
66	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
67	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	3 119 437	0	3 119 437
69	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	3 096 291	0	3 096 291
70	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	0
72	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
73	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0
74	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0
75	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	23 146	0	23 146
76	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
77	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0
78	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0
79	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>3 655 197</b>	<b>0</b>	<b>3 655 197</b>
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	4	0	4
81	ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0
82	ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó	0	0	0
83	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi	4	0	4
84	Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)	0	0	0
85	ebből: társasági adó (B312)	0	0	0
86	ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0	0
87	ebből: hitelintézetek és pénzügyi vállalkozások különadója	0	0	0
88	ebből: hiteintézeti járadék (B312)	0	0	0
89	ebből: pénzügyi szervezetek különadója (B312)	0	0	0
90	ebből: energiaellátók jövedelemadója (B312)	0	0	0
91	ebből: kisvállalati adó (B312)	0	0	0
92	ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0	0
93	<b>Jövedelemadók (=80+84) (B31)</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0	0
95	ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0	0
96	ebből: nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék, ide értve a	0	0	0

97	ebből: karkedvezmény-biztosítási járulék (B32)	0	0	0
98	ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (B32)	0	0	0
99	ebből: egészségügyi szolgáltatási járulék (B32)	0	0	0
100	ebből: egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (B32)	0	0	0
101	ebből: biztosított nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék	0	0	0
102	ebből: megállapodás alapján fizetők járulékai (B32)	0	0	0
103	ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108)	0	0	0
105	ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0	0
106	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0	0
107	ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0	0
108	ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0	0
109	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	222 196	0	222 196
110	ebből: építményadó (B34)	222 196	0	222 196
111	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	0	0	0
112	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0
113	ebből: telekadó (B34)	0	0	0
114	ebből: cégautóadó (B34)	0	0	0
115	ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0	0
116	ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0	0
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	1 354 944	0	1 354 944
118	ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0	0
119	ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0
120	ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0
121	ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0
122	ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0
123	ebből: visszerhes vagyonátruházási illeték (B351)	0	0	0
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett	1 354 114	0	1 354 114
125	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi	830	0	830
126	ebből: innovációs járulék (B351)	0	0	0
127	ebből: egyszerűsített vállalkozási adó (B351)	0	0	0
128	ebből: gyógyszer forgalmazási jogosultak befizetései [2006. évi	0	0	0
129	ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi	0	0	0
130	ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége	0	0	0
131	ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni	0	0	0
132	ebből: gyógyszer támogatás többletének sávós kockázatviseléséből	0	0	0
133	ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0	0
134	ebből: távközlési adó (B351)	0	0	0
135	ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0	0
136	ebből: biztosítási adó (B351)	0	0	0
137	ebből: reklámadó (B351)	0	0	0
138	Fogyasztási adók (=139+140+141) (B352)	0	0	0
139	ebből: jövedéki adó (B352)	0	0	0
140	ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0	0
141	ebből: energiaadó (B352)	0	0	0
142	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0	0
143	Gépjárműadók (=144+...+147) (B354)	81 507	0	81 507
144	ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést	0	0	0
145	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot	81 507	0	81 507
146	ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0	0
147	ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0	0
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164)	23 822	0	23 822
149	ebből: kulturális adó (B355)	0	0	0
150	ebből: baleseti adó (B355)	0	0	0
151	ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba	0	0	0
152	ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0	0
153	ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0	0
154	ebből: bérfűzési szeszadó (B355)	0	0	0
155	ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0	0
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	17 917	0	17 917
157	ebből: talajterhelési díj (B355)	5 838	0	5 838

158 ebből: vízkészletjárulék (B355)	0	0	0
159 ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0	0
160 ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0	0
161 ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0	0
162 ebből: halászati haszonbérleti díj (B355)	0	0	0
163 ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0	0
164 ebből: korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt	67	0	67
<b>165 Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148)</b>	<b>1 460 273</b>	<b>0</b>	<b>1 460 273</b>
166 Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	10 214	0	10 214
167 ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0	0
168 ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0	0
169 ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	85	0	85
170 ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	0
171 ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0	0
172 ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárás és más természeti	0	0	0
173 ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0	0
174 ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0	0
175 ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0	0
176 ebből: építésügyi bírság (B36)	0	0	0
177 ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési	0	0	0
178 ebből: egyéb bírság (B36)	35	0	35
<b>179 Közhatalmi bevételek (93+94+104+109+165+166) (B3)</b>	<b>1 692 687</b>	<b>0</b>	<b>1 692 687</b>
180 Készletértékesítés ellenértéke (B401)	68 586	0	68 586
181 Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	61 736	0	61 736
182 ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	26 221	0	26 221
183 ebből: utak használatára ellenében beszedett használati díj, pótdíj,	0	0	0
184 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	13 919	0	13 919
185 ebből: államháztartáson belül (B403)	6 074	0	6 074
186 Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	177 385	0	177 385
187 ebből: vadászati jog bérbeadásból származó bevétel (B404)	0	0	0
188 ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból	82 639	0	82 639
189 ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó	0	0	0
190 ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0	0	0
191 ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott	180	0	180
192 ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	153	0	153
193 Ellátási díjak (B405)	300 783	0	300 783
194 Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	102 191	0	102 191
195 Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	34 100	0	34 100
196 Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	2 906	0	2 906
197 ebből: államháztartáson belül (B408)	0	0	0
198 ebből: befektetési jegyek kamatbevételei (B408)	0	0	0
199 ebből: fedezeti ügyletek kamatbevételei (B408)	0	0	0
200 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=201+...+204) (B409)	15	0	15
201 ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség	0	0	0
202 ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége	0	0	0
203 ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége	0	0	0
204 ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége	0	0	0
205 Egyéb működési bevételek (>=206+207+208) (B410)	16 700	0	16 700
206 ebből: biztosító által fizetett kártérítés (B410)	1 545	0	1 545
207 ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához	92	0	92
208 ebből: költségek visszatérítései (B410)	5 351	0	5 351
<b>209 Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)</b>	<b>778 321</b>	<b>0</b>	<b>778 321</b>
210 Immateriális javak értékesítése (>=211) (B51)	0	0	0
211 ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt	0	0	0
212 Ingatlanok értékesítése (>=213) (B52)	0	0	0
213 ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0
214 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	60	0	60
215 Részesedések értékesítése (>=216) (B54)	900	0	900
216 ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0
217 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0
<b>218 Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)</b>	<b>960</b>	<b>0</b>	<b>960</b>

219	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
220	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
221	ebből: egyházi jogi személyek (B62)	0	0	0
222	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B62)	0	0	0
223	ebből: egyéb civil szervezetek (B62)	0	0	0
224	ebből: háztartások (B62)	0	0	0
225	ebből: pénzügyi vállalkozások (B62)	0	0	0
226	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
227	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
228	ebből: egyéb vállalkozások (B62)	0	0	0
229	ebből: Európai Unió (B62)	0	0	0
230	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B62)	0	0	0
231	ebből: egyéb külföldiek (B62)	0	0	0
232	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+243) (B63)	1 666	0	1 666
233	ebből: egyházi jogi személyek (B63)	0	0	0
234	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B63)	0	0	0
235	ebből: egyéb civil szervezetek (B63)	1	0	1
236	ebből: háztartások (B63)	1 645	0	1 645
237	ebből: pénzügyi vállalkozások (B63)	0	0	0
238	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
239	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
240	ebből: egyéb vállalkozások (B63)	20	0	20
241	ebből: Európai Unió (B63)	0	0	0
242	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B63)	0	0	0
243	ebből: egyéb külföldiek (B63)	0	0	0
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	1 666	0	1 666
245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
246	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	11	0	11
247	ebből: egyházi jogi személyek (B72)	0	0	0
248	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B72)	0	0	0
249	ebből: egyéb civil szervezetek (B72)	0	0	0
250	ebből: háztartások (B72)	11	0	11
251	ebből: pénzügyi vállalkozások (B72)	0	0	0
252	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
253	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
254	ebből: egyéb vállalkozások (B72)	0	0	0
255	ebből: Európai Unió (B72)	0	0	0
256	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B72)	0	0	0
257	ebből: egyéb külföldiek (B72)	0	0	0
258	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+269)	6 039	0	6 039
259	ebből: egyházi jogi személyek (B73)	0	0	0
260	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B73)	3 306	0	3 306
261	ebből: egyéb civil szervezetek (B73)	0	0	0
262	ebből: háztartások (B73)	0	0	0
263	ebből: pénzügyi vállalkozások (B73)	0	0	0
264	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
265	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	0
266	ebből: egyéb vállalkozások (B73)	2 733	0	2 733
267	ebből: Európai Unió (B73)	0	0	0
268	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B73)	0	0	0
269	ebből: egyéb külföldiek (B73)	0	0	0
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	6 050	0	6 050
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-	8 136 651	0	8 136 651

**K04 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek**

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=02) (B8111)	532 250	0	532 250
02 ebből: pénzügyi vállalkozás (B8111)	532 250	0	532 250
03 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
04 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=05) (B8113)	0	0	0
05 ebből: pénzügyi vállalkozás (B8113)	0	0	0
<b>06 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+03+04)</b>	<b>532 250</b>	<b>0</b>	<b>532 250</b>
07 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
08 ebből: befektetési jegyek (B8121)	0	0	0
09 ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0	0
10 Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0	0
11 Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
12 Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0	0
<b>13 Belföldi értékpapírok bevételei (=07+10+11+12) (B812)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	654 841	0	654 841
15 Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0	0
<b>16 Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)</b>	<b>654 841</b>	<b>0</b>	<b>654 841</b>
17 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	35 426	0	35 426
18 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0
19 Központi, irányító szervei támogatás (B816)	1 496 143	-1 496 143	0
20 Betétek megszüntetése (B817)	0	0	0
21 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (>=22)	0	0	0
22 ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése (B818)	0	0	0
<b>23 Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)</b>	<b>2 718 660</b>	<b>-1 496 143</b>	<b>1 222 517</b>
24 Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
25 Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
26 Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0	0
27 Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (>=28+29+30) (B824)	0	0	0
28 ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek (B824)	0	0	0
29 ebből: más kormányok (B824)	0	0	0
30 ebből: külföldi pénzintézetek (B824)	0	0	0
<b>31 Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+27) (B82)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
<b>33 Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)</b>	<b>2 718 660</b>	<b>-1 496 143</b>	<b>1 222 517</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KONSZOLIDÁLT MÉRLEG**

Adatok EFT-ban

**K12 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg**

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 A/IIImmateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	8 234	0	8 234
02 A/II/Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	40 888 471	0	40 888 471
03 A/IIIBefektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	382 923	0	382 923
04 A/IVKoncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök	0	0	0
<b>05 A)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>41 279 628</b>	<b>0</b>	<b>41 279 628</b>
06 B/IKészletek (=B/II/1+...+B/II/5)	8 989	0	8 989
07 B/IIÉrtékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
<b>08 B)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=</b>	<b>8 989</b>	<b>0</b>	<b>8 989</b>
09 C/IIHosszú lejáratú betétek	0	0	0
10 C/II/Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	890	0	890
11 Forintszámlák, devizaszámlák	701 245	0	701 245
12 C/VIdegen pénzeszközök	32 418	0	32 418
<b>13 C)PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/VI)</b>	<b>734 553</b>	<b>0</b>	<b>734 553</b>
14 D/IKöltségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	194 203	0	194 203
15 D/IIKöltségvetési évet követően esedékes követelések	44 031	0	44 031
16 D/IIIKövetelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	12 085	0	12 085
<b>17 D)KÖVETELÉSEK (=D/II+D/II+D/III)</b>	<b>250 319</b>	<b>0</b>	<b>250 319</b>
<b>18 E)EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>10 966</b>	<b>0</b>	<b>10 966</b>
<b>19 F)AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>13 996</b>	<b>0</b>	<b>13 996</b>
<b>20 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>42 298 451</b>	<b>0</b>	<b>42 298 451</b>
21 Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	46 327 994	0	46 327 994
22 G/IVFelhalmozott eredmény	-8 930 888	0	-8 930 888
23 G/VEszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
24 G/VI Mérleg szerinti eredmény	204 663	0	204 663
<b>25 G)SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)</b>	<b>37 601 769</b>	<b>0</b>	<b>37 601 769</b>
26 H/IKöltségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	304 233	0	304 233
27 H/IIKöltségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	547 488	0	547 488
28 H/IIIKötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	52 915	0	52 915
<b>29 H)KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/II+H/III)</b>	<b>904 636</b>	<b>0</b>	<b>904 636</b>
<b>30 I)EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>32 418</b>	<b>0</b>	<b>32 418</b>
<b>31 J)KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32 K)PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>3 759 628</b>	<b>0</b>	<b>3 759 628</b>
<b>33 FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)</b>	<b>42 298 451</b>	<b>0</b>	<b>42 298 451</b>

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS**

Adatok E Ft-ban

**K13 - Önkormányzati (Irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás**

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 678 879	0	1 678 879
02 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó	444 724	0	444 724
03 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	154 506	0	154 506
<b>04 I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)</b>	<b>2 278 109</b>	<b>0</b>	<b>2 278 109</b>
05 04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-4	0	-4
06 05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	31 768	0	31 768
<b>07 II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b>	<b>31 764</b>	<b>0</b>	<b>31 764</b>
08 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű	3 601 730	-1 496 143	2 105 587
09 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	432 445	0	432 445
10 08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	19 471	0	19 471
<b>11 III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)</b>	<b>4 053 646</b>	<b>-1 496 143</b>	<b>2 557 503</b>
12 09 Anyagköltség	271 361	0	271 361
13 10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	518 226	0	518 226
14 11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
15 12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 393	0	11 393
<b>16 IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)</b>	<b>800 980</b>	<b>0</b>	<b>800 980</b>
17 13 Bérköltség	1 336 761	0	1 336 761
18 14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	197 697	0	197 697
19 15 Bérjárulékok	374 776	0	374 776
<b>20 V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)</b>	<b>1 909 234</b>	<b>0</b>	<b>1 909 234</b>
<b>21 VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>800 631</b>	<b>0</b>	<b>800 631</b>
<b>22 VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>3 048 694</b>	<b>-1 496 143</b>	<b>1 552 551</b>
<b>23 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-196 020</b>	<b>0</b>	<b>-196 020</b>
24 16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	333	0	333
25 17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű	2 921	0	2 921
26 18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	0	0	0
27 18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
<b>28 VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>	<b>3 254</b>	<b>0</b>	<b>3 254</b>
29 19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 241	0	10 241
30 20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	766	0	766
31 21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	577	0	577
32 21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
<b>33 IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)</b>	<b>11 584</b>	<b>0</b>	<b>11 584</b>
<b>34 B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>-8 330</b>	<b>0</b>	<b>-8 330</b>
<b>35 C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-204 350</b>	<b>0</b>	<b>-204 350</b>
36 22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	134 612	0	134 612
37 23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	524 144	0	524 144
<b>38 X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)</b>	<b>658 756</b>	<b>0</b>	<b>658 756</b>
<b>39 XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>249 743</b>	<b>0</b>	<b>249 743</b>
<b>40 D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)</b>	<b>409 013</b>	<b>0</b>	<b>409 013</b>
<b>41 E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)</b>	<b>204 663</b>	<b>0</b>	<b>204 663</b>



**INDOKLÁS**  
**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormány rendelet alapján: „36. § (1) A helyi önkormányzat a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény 13. § (2) bekezdés b) pontja szerinti beszámolót az adósságrendezés megindításának időpontját megelőző fordulónaptól számított harminc napon belül készíti el és megküldi a pénzügyi gondnoknak és az Állami Számvevőszéknek.

(2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján:

„91. § (1) 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 zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Ezek alapján Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló az alábbiak szerint foglalható össze:

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési előirányzati főösszege 7.237.392 ezer Ft-ról év közben több módosítás révén 9.763.590 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 95,86 %-ra, azaz 9.359.168 ezer Ft-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 88,45 %-os, azaz 8.635.713 ezer Ft összegű volt.

A költségvetési bevételek teljesítési adata 21.994 ezer Ft-tal haladta meg a teljesített költségvetési kiadásokét, így a költségvetés egyensúlyának biztosításához nem volt szükség a finanszírozási műveletekből származó növekményre.

A finanszírozási műveletek bevételei között a 2013. évi költségvetési maradvány igénybevétele jogcímen 654.841 ezer Ft került pénzforgalom nélküli elszámolásra, pénzforgalmat érintőt tételként hitelfelvételként 532.250 ezer Ft, államháztartáson belüli megelőlegezés címén 35.426 ezer Ft teljesült, mellyel szemben finanszírozási kiadásként a hitelfelvétellel kapcsolatos 521.056 ezer Ft kiadás keletkezett.

Az 1.496.143 ezer Ft összegű intézményfinanszírozási kiadást 100%-ban a központi irányítószervi támogatás bevétele fedezte.

A 2014. évi költségvetés kiadási előirányzatai terhére vállalt, szakmailag és/vagy pénzügyileg még nem teljesített kötelezettségek a 2014. évi költségvetésbe részben beépítésre kerültek.

## I./ A FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az Önkormányzat – a rá jogszabályban előírt és önként felvállalt – feladatait intézményein keresztül, szerződések és kötelezettségvállalások által az év folyamán ellátta, a folyamatos feladatellátás finanszírozása biztosítva volt.

Az elmúlt évben az intézményi struktúrában jelentős változások nem következtek be, az ellátott feladatokban történt kisebb változás: 2013. december 31-vel megszűnt az Egységes Szociális Központnál az idősek átmeneti bentlakásos ellátása feladat, helyette a szenvedély és pszichiátriai betegek nappali ellátásának feladatát vállalta fel az intézmény, mely az év első felét követően tudott elindulni.

Nem a feladatokat érintő változás, azonban az éves beszámoló értékelését nagyban befolyásolja a költségvetési szféra számvitelének gyökeres átalakítása. Előző évekhez képest új a költségvetés struktúrája is, az egyes előirányzat sorok beltartalma is változott.

Az önkormányzat egyes intézményeinek feladatellátása 2014. évben:

Az **Egységes Szociális Központ** feladatellátása változott év közben: 2014. augusztus 1-én nyitotta meg kapuit a pszichiátriai betegek nappali ellátását, valamint a szenvedélybetegek nappali ellátását biztosító új szolgáltatásuk. A Kettőssánc téri telephely felújítását követően az ellátás biztonságos beindításához eszközök beszerzését tette lehetővé a fenntartó. Ezen felül az intézmény két telephelyen látja el idősek bentlakásos ellátását, négy helyen idősek nappali ellátását, valamint az idősek klubjai a demens személyek ellátását is biztosítják. Egy telephelyen belül biztosítja a hajléktalanok átmeneti szállását, éjjeli menedékhelyét és nappali melegedőjét. Egy telephelyen a három éven aluli gyermekek napközbeni (bölcsődei) ellátását, étkezéssel. Működteti két körzetben a tanyagondnoki szolgáltatást, egy telephelyen pedig fogyatékosok részére nyújt nappali ellátást, melynek keretében előző évekhez hasonlóan sikeresen vesznek részt a szociális foglalkoztatásban. Végzi a házi segítségnyújtást, amely az igénybe vevő önálló életvitelének fenntartását- szükségleteinek megfelelően- lakásán, lakókörnyezetében biztosítja. Az intézmény – önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint – szociális rászorultság alapján nyújtja a szociális étkeztetést azok számára, akik önmaguk, vagy hozzátartozóik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani a napi egyszeri meleg ételt. Az étkeztetés történhet az étel:

- kiszolgálásával, helyben fogyasztással,
- elvitellel,
- lakásra szállítással.

A **Justh Zsigmond Városi Könyvtár**nak 2014-ben 3.973 regisztrált használója volt, ami a gyakorlatban azt jelenti, hogy ennyien rendelkeztek érvényes olvasójeggyel az év valamely napján. Összesen 33.517 személyes (helybeni) használatot regisztráltunk (ez átlagosan napi 119 látogatót jelent), közülük 6.295 személy internetezni jött a könyvtárba. A számok – akárcsak a város lakosságának száma – lassú csökkenést mutatnak, azonban a folyamat még megállítható, megfordítható.

A felnőtt könyvtár 47, a gyermekkönyvtár 43, az internetes rész pedig 48 órát tart nyitva hetente. Ez alól kivételt jelentett a nyári, illetve téli nyitva tartás. Júliusban és augusztusban a felnőtt könyvtár csak fél napot volt nyitva, a gyermekkönyvtár és az internetes rész azonban szinte változatlan nyitva tartással várta az olvasókat.

2014-ben a rendezvényeinek száma meghaladta a százat: a könyvbemutatók mellett ismeretterjesztő előadásokat, játszóházakat, játékos vetélkedőket szerveznek. Sikeresen működik a könyvtárban a nyugdíjas korosztály számára a nyugdíjas pedagógusok Justh Zsigmond olvasóköre, a fiatal korosztály számára az Orosházi Moly Galéri. 2014. februárjában hozták létre az ötven feletti bevonásával a LélekVitamin Klubot. Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt-vel együttműködés keretében 2013-ban hivatalosan is megnyitotta kapuit a gyopárosfürdői strandkönyvtár: a strandkönyvtár önkiszolgáló módon elérhető, azaz a könyveket, újságokat a fürdőzők bármikor leemelhetik a polcokról, és persze ki is kölcsönözhetik, csupán egy nyilvántartási füzetbe kell beírni a kölcsönzést.

**A Szántó Kovács János Területi Múzeum** ismertsége-támogatottsága a tudományos munkák és a pályázatok révén is gyarapszik. 2014-es évben több pályázat (EUs pályázatok) TÁMOP3.2.13.; TÁMOP3.2.8.; és TÁMOP3.2.11. egyes elemei fenntartási szakaszában voltak. 2014. év folyamán is volt nyertes pályázatuk az NKA-nál, restaurálás és könyvkiadás témakörben. Ennek keretében az értékes ködmőneiket restauráltatták, illetve egy kiadványuk (Mozaik 11.) nyomdaköltségét is megnyerték, mindhárom 100%-os finanszírozású volt. Az elmúlt év sikerei közé írhatják, hogy pályázati, és régészeti pénzekből, eddig még az orosházi múzeum életében is nagy összegeket tudtak áldozni műtárgybarát csomagolóanyagok, konzerválószerke, tárolódobozok, vegyszerszekerény restauráláshoz használható eszközök, illetve segédeszközök vásárlására. Ezek a megvásárolt anyagok, egy új távlati cél, egy restaurátor műhelyegyüttes megvalósításának kezdeti tárgyi eszközei. Régészeti megfigyelések 2014. évben három nagyobb projektet érintettek: Orosháza szennyvízcsatorna hálózat, Tótkomlós szennyvízcsatorna hálózat, illetve a dél-békési ivóvízprogram fő elemeinél a munkálatok ellenőrzése. 2014-ben nagyobb gyűjteményi egység, hagyaték nem érkezett sem néprajzi, sem történeti szaktárgyban a Múzeumba. A Múzeum 2014-ben több programot kínált, több korosztálynak. Ezek között a programok között ott voltak a TÁMOP 3.2.8., TÁMOP 3.2.11., és a TÁMOP 3.2.13. pályázat fenntartási időszakában megtartandó programok. Ezek mellett természetesen az „állandónak” vehető tevékenységeinket is folytattuk, így pl.: a múzeumok éjszakáját, családi napokat.

**A Napköziotthonos Óvoda** 819 férőhelyi létszámmal, 8 telephelyen biztosítja az óvodai ellátást. A gyermeklétszám 2013/2013. tanévről a 2014/2015. tanévre csökkent, a csoportok száma változatlan maradt. A 2013. október 1-jei gyereklétszám 554 fő volt (26 csoportban), 2014. október 1-jén 533 fő volt (26 csoportban). Az Alapító Okiratba foglaltaknak megfelelően integráltan nevelik a sajátos nevelési igényű gyermekeket (2013-ban: 39 fő, 2014-ben 38 fő), a nemzeti, etnikai kisebbséghez tartozó gyermekeket (2013-ban: 33 fő, 2014-ben 27 fő), a beilleszkedési, tanulási, magatartási zavarral küzdő gyermekeket (2013-ban: 70 fő, 2014-ben 46 fő). Logopédiai foglalkozásra 2013-ban 160, 2014-ben 128 gyermek járt.

2014. évben a telephelyeken megtörtént az udvari mászó eszközök szabványossági felülvizsgálat utáni javítása. Az Óvoda a működéshez szükséges tárgyi feltételeket az önkormányzati költségvetésen túl alapítványok, szponzorok és szülők támogatásával tudta biztosítani. Az alapítványok által nyújtott támogatásokat (932.000 Ft), csoportszobába gyermekbútor, képességfejlesztő játékok, sportszerek, irodaszer, papíráru, irodatechnikai felszerelések és kellékanyagok vásárlására, fénymásológép-nyomtató javítására, karbantartására, mosógép, porszívó vásárlására fordították.

**A Gyermek- és Diákélelmezési Intézmény** biztosítja az önkormányzat valamennyi óvodája gyermekeinek és állami fenntartásba került általános iskolája, középiskolája tanulóinak, valamint a Tisza Kálmán Közoktatási Intézmény tanulóinak étkezését. Ezen kívül két egyházi általános iskolában és három egyházi óvodában is ellátja az étkeztetési feladatokat. Az intézmény egyéb (elvitelre vagy helyben fogyasztásra) étkeztetést is végez.

A tényleges étkezői létszám az előző évekhez képest nem sokat változott. Az éves átlagléttség 2.684 fő. Az étkezők aránya néhány év alatt is változást mutat. Míg 3 évvel ezelőtt az általános iskolás korosztály 51%-ot, a vendégétkezők 17%-ot képviselt, 2014-ben az általános iskolások 46%-ot, a vendégétkezők 12%-ot. Ugyanezen időszak vonatkozásában az óvodások 23%-ról 30%-ra emelkedtek. A középiskolások létszáma 10% körüli.

**Orosházi Polgármesteri Hivatal** intézményét változás nem érintette. Továbbra is a Polgármesteri Hivatal látja el az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás, a Dél-kelet Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás, az Orosháza és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, továbbá az Orosházi Német Nemzetiségi Önkormányzat és az Orosházi Roma Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait. 2014. év októberétől már a Román Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait is. Ezen felül együttműködési megállapodás alapján három, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmény (Justh Zsigmond Városi Könyvtár, Szántó Kovács János Területi Múzeum, Napköziotthonos Óvoda) gazdálkodási feladatainak ellátása is a tevékenységébe tartozik.

2014. évben választásokhoz (Országgyűlési, Európa Parlamenti, Helyi illetve Nemzetiségi Önkormányzati) kapcsolódó feladatokat végezte.

A Polgármesteri Hivatalban végzett munka szakmai színvonalának megfelelőségét, a munkatársak által a törvényesség érvényesülésének szem előtt tartását támasztja alá az, hogy 2014-ben a Békés Megyei Kormányhivaltól törvényességi észrevétel nem érkezett.

Szinte minden intézmény részt vett az év folyamán közfoglalkoztatásban, melynek keretében állami támogatással lehetett munkanélküli személyeket az intézményi munka végrehajtásában alkalmazni.

A 2014. év során a Békés Megyei Kormányhivatal Orosházi Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége felé beadott pályázatok alapján Önkormányzatunk összesen 1048 főnek biztosított munkalehetőséget a közfoglalkoztatásban. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében 625 főt, téli közfoglalkoztatás keretében 323 főt, a Startmunka-mintaprogramokban összesen 100 főt tudtunk foglalkoztatni.

Önkormányzatunk 2014. évben sikeresen pályázott Startmunka mintaprogramokra, melyek keretében 6 munkaprogramot indítottunk, név szerint a Mezőgazdasági, Csemetekert létesítési és erdőfenntartási, Belvíz védekezési, Illegális hulladéklerakók felszámolási, Közúthálózat karbantartási és Intézmény fenntartási programokat. A 6 programelemre az Önkormányzat a Belügyminisztériumtól összesen bruttó 128.962.230,- Ft összeget nyert. A Start mintaprogramok végrehajtásához szüksé-

ges dologi költségekhez az Önkormányzat bruttó 28.485.891,- Ft összeggel járult hozzá.

A projektek keretében 3,4 ha területű ingatlanon a helyi konyhák élelmiszerigényének kiegészítéseképpen szántóföldi zöldségtermesztést (burgonya, vöröshagyma, csemegekukorica) végeztek. Az alföldön őshonos növény termesztésével is megpróbálkoztak a tavalyi évben, ez a növény a rostkender. A program keretében egy gyógynövényt, a mór mályvát termesztették 0,26 ha területen. Utak kátyúzása történt a város területén, 21 km belvíz elvezetésére létrejött vonalas létesítmény került karbantartásra, illegális hulladéklerakók kerültek felszámolásra és a 2012. évben elültetett, 5,5 hektáros facsemete gondozását és a területek rendben tartását végezték el. A mintaprogram keretében a Liszt Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézmény két ingatlana került felújításra. A program célja volt, hogy az Önkormányzati tulajdonban lévő két ingatlan (Vörösmarty u. 3/a. és Ady E. u. 11.) épülete megújuljon és a működtetésük energetikai szempontból gazdaságosabb legyen.

Az Önkormányzat 2014. évben 143.822 ezer Ft összegben részesült működőképességet megőrző támogatásban, mely az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének likviditási helyzetét hivatott biztosítani.

A 2014. évi költségvetés működési jellegű bevételei biztosították a kötelező és az önként vállalt feladatok finanszírozását, az intézményhálózat működtetését. A költségvetési gazdálkodás során elsőbbségben részesült a működőképesség megőrzése.

## **II./ BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE**

Az intézmények működési jellegű bevételei az eredeti előirányzathoz viszonyítva 124,64 %-os, a módosított előirányzathoz 96,29 %-os teljesítést mutattak.

Az intézmények működési bevételei nőttek 2013. évhez képest 6.640 ezer Ft-al. A működési célú támogatások összehasonlítását az előző évhez képest nagymértékben torzítja, hogy 2013. évben a pénzmaradvány elszámolás támogatásértékű bevételként jelent meg mind az intézményeknél, mind az Önkormányzatnál. Az államháztartáson belülről érkező támogatások a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek, ezzel szemben az államháztartáson kívülről érkező pénzeszközök 51,21 %-os teljesítést mutatnak, ami visszavezethető a 2014. évben hatályos számviteli szabályok változására (előirányzat-teljesítés eltérés).

### **Egységes Szociális Központ**

Az intézmény saját bevételei elmaradtak a 2013. évi teljesítéstől. A működési célú támogatások bevételei között legnagyobb összeget az Unió Fejlesztési Alaptól kapott támogatás a „Fog-Lak” - Utcán élő hajléktalanok társadalmi reintegrációja Oroszában megnevezésű pályázathoz kapcsolódik (17.155 ezer Ft), valamint a köz- és egyéb foglalkoztatás (11.087 ezer Ft) támogatása jelentette. Emellett 600 ezer Ft támogatást nyert az intézmény, mint családbarát munkahely, 576 ezer Ft támogatást szupervízió pályázatra és a téli krízis pályázatra 813 ezer Ft-ot realizált. Az idősektől ajándék, hagyaték útján 1.567 ezer Ft került elszámolásra az intézmény költségvetésében.

### **Justh Zsigmond Városi Könyvtár**

Saját és ÁFA bevétele az eredeti előirányzathoz képest 77,9 %-ra teljesült. Az olvasói létszám néhány éve egyértelmű csökkenésnek indult, az aktív könyvtárhasználók között pedig egyre többen rendelkeznek diákigazolvánnyal, egyre több a nyugdíjas, és egyre több a munkanélküli, akiknek beiratkozaskor mindössze a beiratkozási díj 50%-át kell kifizetni. A Könyvtár működési bevételeinek (3.039 eFt) legnagyobb részét a szolgáltatások ellenértéke (1.902 eFt), majd a forgalmi adó bevétel (854 eFt) teszi ki. A működési célú támogatások között szerepel a TÁMOP pályázat támogatása (2.878 eFt) illetve a közfoglalkoztatási program támogatása (1.499 eFt). A magánszemélyek jövedelemadója 1 %-ából 64 ezer Ft-ot utalt át a központi adóhatóság.

### **Szántó Kovács János Területi Múzeum**

Saját bevételei mind az eredeti előirányzathoz, mind az előző év adataihoz képest is jelentős növekedést mutattak. Ez elsősorban a régészeti munkálatokból származó bevételekre vezethető vissza. Három településen végzik folyamatosan a régészeti felügyeleti munkálatokat, melyből az intézménynek 14.338 ezer Ft, kötött felhasználású bevétele keletkezett. Az intézmény folyamatosan pályázati forrásokkal egészíti ki a feladatellátását. A TÁMOP 3.2.13. pályázat megvalósítására 2014. évben 5.749 ezer Ft támogatás érkezett, emellett a Nemzeti Kulturális Alapból is sikeresen pályáztak (2.100 eFt). A Múzeum munkáját számos közfoglalkoztatott segíti, melyek bértámogatására 3.272 ezer Ft érkezett.

### **Napköziotthonos Óvoda**

Az intézmény saját bevételt csak kisebb összegben tud realizálni, helyiségek bérbeadásából származik a mindössze 328 ezer Ft összegű bevétel. Comenius pályázat támogatási összege 1.259 eFt volt, a közfoglalkoztatási program bevétele pedig 260 eFt értékben realizálódott.

### **Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény**

Az intézmény bevételi szerkezete a korábbi éveknek megfelelően alakult. A készletértékesítés és az ellátási díjak teljesítési adata 5-5 %-kal maradt el a módosított előirányzattól, az egyéb költségvetési bevételek teljesülése 100%. Az intézmény által 2014-ben lebonyolított rendezvényekből – szerény mértékben - származó bevételeket a működési kiadások finanszírozására fordítottuk.

A közfoglalkoztatási programok támogatása címén 1.511 ezer Ft működési célú támogatás jóváírása történt meg.

### **Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatal saját bevételeinek (30.543 eFt) jelentős részét a köznevelési intézmények ingatlanjainak hasznosítása, bérbeadása, szálláshely biztosítása a kollégiumban adja (22.064 eFt). Működési célú bevételek (30.433 eFt) közel 70%-át a választások lebonyolítására kapott (20.625 eFt) támogatás teszi ki, továbbá itt szerepel az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás, a Dél-kelet Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás, az Orosháza és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás működési célú támogatása.

## Önkormányzat

Az önkormányzati tevékenység saját bevételei elsősorban a biztosítótól érkezett és egyéb kártérítési összegekből, a közterület-használatból (nettó 3.863 ezer Ft), a haszonbérből (nettó 2.362 ezer Ft), valamint a továbbszámlázott szolgáltatási díjakból (nettó 8.943 ezer Ft) származtak.

A sajátos bevételek között jelent meg az egyéb, nem adóhatósági bírságok és egyéb közhatalmi bevételek 3.194 ezer Ft-os bevétele is.

A kezelésre, üzemeltetésre átadott tárgyi eszközök hasznosításának bevétele (82.639 eFt) a Városüzemeltetési Zrt-vel (fürdő vagyona) és az Alföldvíz Zrt-vel kötött szerződések alapján kiszámlázott és befolyt bérleti díjakat foglalta magába.

Az Önkormányzat összes kamatbevétele 2.378 ezer Ft-ra teljesült, mely jelentős csökkenést mutat 2013. évhez képest, ennek oka, hogy a pályázati céllal nyitott alszámlákon – előfinanszírozásból vagy folyósított előlegből – ideiglenesen rendelkezésre álló pénzforrás után járó látra szóló kamatbevétel csökkent.

A költségvetési bevételeken belül a helyi adóbevételek nagy arányban növekedetek, minden soron. Összességében a helyi adók a 2013. évihez viszonyítva (bírság, pótlék nélkül) 28,34 %-kal magasabb szinten realizálódtak. Az iparüzési adó bevétel (1.354.944 eFt) 20,5%-al növekedett, az építményadó (222.196 eFt) több, mint duplájára növekedett. A gépjárműadó (81.507 eFt) és az idegenforgalmi adó (17.917 eFt) minimális mértékben növekedtek 2013. évhez képest.

Az adóhátralékok felszámolása érdekében végzett behajtási cselekmények az alábbiak szerint alakultak:

Cselekmény megnevezése	Cselekmény szá- ma (db)		Cselekmények eredményeként befolyt összeg (Ft)
	2013.	2014.	
Azonnali beszédési megbízás benyújtása	1.085	1315	23.537.119
Munkabér letiltása	434	438	4.461.920
Nyugdíj letiltása	370	294	1.639.091
Jelzálogjog bejegyzése	2	0	0
Ingóság foglalása	1	0	0
Lakcímnnyilvántartó	3	1	0
Helyszíni vagy telefonos megkeresés	5	7	11.633
Felhívás	935	615	961.834
Pénzintézet megkeresése	859	409	0
Gépjármű forgalomból kitiltása	123	176	1.810.070
Egyéb (alapvetően munkahely felkutatása MEP-től)	860	434	0
Összesen:	4.685	3.689	32.421.667

A helyi adók terén a behajtási cselekmények száma az előző évekhez hasonlóan alakult 2014-ben is. Legnagyobb eredménnyel az azonnali beszédési megbízások és a munkabér-letiltások jártak, előző összegében, utóbbi hatékonyságát tekintve. A gépjárművek forgalomból kitiltása egyre javuló hatékonyságot mutat, ez a központi nyilvántartás tisztulásának köszönhető (egyre kevesebb a fiktív tulajdonosnál lévő,

vagy illegálisan külföldre juttatott, illetve a forgalomból kivonás nélkül szétbontott gépjármű).

Az adóbevételek az előzetes terveknek megfelelően alakultak, illetve felül is múlták azt, így a helyi adóztatás szempontjából 2014 mindenképpen eredményes évnek számít. Az adóhátralékok összességében folyamatos csökkenést mutatnak.

Az átengedett központi adók közül a gépjárműadó bevétel 81.507 ezer Ft-ra teljesült. Ez 2.732 eFt-tal több, mint a 2013. évi gépjárműadó bevétel. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó bevétel nem volt.

Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszközök között két tétel jelent meg. I. világháborús emlékmű közalapítványi támogatása (3.306 eFt) és a vízterhelési díjkedvezmény összege (2.733 eFt).

Orosháza Város 2014. évi állami támogatásának elszámolást követő ágazati megoszlása a következő:

Megnevezés	Támogatás összege ezer Ft-ban			Felhasználás megoszlása %-ban
	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	
Igazgatási feladatok	357.344	357.344	357.344	26,92 %
Szociális ellátások	457.157	640.954	640.954	48,28 %
Köznevelési feladatok	279.267	279.267	279.267	21,04 %
Kulturális feladatok	33.946	49.942	49.942	3,76 %
<b>Összesen:</b>	<b>1.127.714</b>	<b>1.327.507</b>	<b>1.327.507</b>	<b>100,00 %</b>

Központosított előirányzatokból az Önkormányzat 40.572 ezer Ft összegben részesült a következő feladatokra:

	adatok Ft-ban
2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	2 242 820
2014. nettó előleg	502 092
A helyi közösségi közlekedés támogatása	2 008 000
E-útdíj miatti bevételkiesés ellentételezése	8 501 000
E-útdíj miatti önkorm. bevételkiesés ellentételezése	2 005 000
<b>Nettó állami támogatás</b>	<b>16 085 337</b>
Nettó állami támogatás (július)	1 927 017
Nettó állami támogatás (június)	1 004 184
Nyári gyermekétkeztetés támogatása	6 296 400
<b>Végösszeg</b>	<b>40 571 850</b>

Az Önkormányzat kiegészítő támogatási jogcímen 197.173 eFt támogatásban részesült, melynek részletezése az alábbi:

	adatok Ft-ban
Itthon vagy - Magyarország szeretlek program támogatása	975 000
Nettó állami támogatás	22 989 413
Pótlólagos állami támogatás 51-es űrlap alapján	3 644 491
Rendkívüli önkormányzati támogatás	143 822 000
Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék	24 062 506
Törlesztési célú támogatás kamatra adósságkonszolidációhoz	1 680 478
<b>Végösszeg</b>	<b>197 173 888</b>

Önkormányzati lakások értékesítésének részletfizetéséből származó bevétel 1.780 ezer Ft volt, mely a még fennálló törlesztő részletek befolyt összegeit jelentették. A bevételek az önkormányzati tulajdonú lakások felújítási kiadásaira, felújítási alapjaiba kerültek felhasználásra.

A támogatásértékű működési célú pénzeszközök összegében meghatározó tételek a START közmunkaprogram támogatása (113.939 ezer Ft), továbbá a START-Téli közfoglalkoztatás (82.000 ezer Ft) és az egyéb közfoglalkoztatások támogatása (98.861 ezer Ft). Fentiekén túl itt kerültek elszámolásra az iskola-egészségügyi ellátás (1.779 eFt) kiadásainak támogatására, a gyermekvédelmi támogatás Erzsébet utalvány összege (16.333 eFt), a betöltetlen háziiorvosi körzet működtetésére átvett pénzeszközök, valamint különböző működési jellegű pályázatok támogatási összegei (KEF pályázatra 400 ezer Ft, a Hivatali egészségprogram pályázatra 7.268 ezer Ft, Itthon vagy Magyarország szeretlek pályázatra 750 eFt). A Határmenti gyógyfürdők turisztikai együttműködése INTERREG pályázathoz a 2011-2012. években Makó Város Önkormányzatának, mint gesztornak megelőlegezett támogatási összegből 4.705 ezer Ft támogatás érkezett vissza. Mindezekén felül a nyári diákmunka támogatására 1.900 eFt, a szociális foglalkoztatás támogatására 11.020 eFt és a START munka program kapcsán a területalapú támogatás 221 eFt.

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege 535.760 eFt, mely legnagyobb része a törlesztési célú támogatás adósságkonszolidációhoz (500.868 eFt), a közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztés támogatása 34.587 eFt összegben, a könyvtári érdekeltség-növelő támogatás (229 eFt) és a lakossági köz-műfejlesztési támogatás (76 eFt).

A támogatásértékű fejlesztési célra átvett pénzeszközök összege 3.119.437 ezer Ft, mely 558.030 eFt-tal magasabb összegben realizálódott, mint a 2013. évben. A kapott támogatások 96 %-át tette ki, összegében 2.991.051 ezer Ft-ot a csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése pályázat KEOP támogatása, valamint a megérkezett BM Önerő Alap, NFM önerő kiegészítések és önerő megelőlegezések. Ezen felül itt szerepel a Báthory Júlia üveggyűjtemény beszerzésének I-II. ütemű támogatása 60.000 eFt értékben, 4 intézmény napelemes fejlesztésének finanszírozása (30.331 eFt), a Földművelők emlékművének támogatása (5.000 eFt), az internet szolgáltatások minőségi javulása Aradon és Orosházán, HURO pályázat 23.246 eFt támogatása.

Az Önkormányzat előző évi pénzmaradvány igénybevétele 630.686 ezer Ft volt, az intézményi igénybevétel pedig 24.155 ezer Ft.

### III./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

A beszámoló ténylegesen teljesített kiadási főösszege 8.635.713 ezer Ft, mintegy 7 %-kal, azaz 604.639 ezer Ft-tal kevesebb a 2013. évi kiadásoknál. A kiemelt előirányzatokon összegezve, a rendelet-tervezet az alábbi teljesítési adatokat tartalmazza:

adatok: ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Intézmények	Önkormányzat	Összesen
1	Személyi juttatások összesen	1 083 533	335 867	1 419 400
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	292 283	53 936	346 219
3	Dologi kiadások	689 506	410 961	1 100 467
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 367	267 150	271 517
5	Egyéb működési célú kiadások	723	1 033 963	1 034 686
6	Működési kiadások összesen (1+...+5)	2 070 412	2 101 877	4 172 289
7	Beruházások	10 785	3 744 851	3 755 636
8	Felújítások	0	150 185	150 185
9	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	36 547	36 547
10	Felhalmozási kiadások összesen (7+8+9)	10 785	3 931 583	3 942 368
11	Finanszírozási kiadások	0	556 482	521 056
12	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 081 197	9 763 590	8 635 713

A **működési kiadások** aránya az összes kiadáson belül 48,31 %-ot mutat. Ez az arány az előző évhez képest kevesebb lett, a felhalmozási kiadások aránya növekedett.

A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok aránya az összes kiadáson belül városi szinten 20,45 % , a dologi kiadások, elvonások, befizetések aránya 12,76 %, az ellátottak pénzbeli juttatásai 3,14 %, a működési célú támogatások 11,97 %.

A személyi juttatások felhasználása önkormányzati szinten is a módosított előirányzat alatt maradt, előirányzati túllépés nem történt. 2014. év folyamán legnagyobb mértékű növekedést a közcélú foglalkoztatás eredményezett. A közfoglalkoztatásban szinte minden intézmény részt vett az év folyamán

Az intézmények törzsgárda szabályzatai alapján számfejthető juttatások kifizetését a Képviselő-testület 2014. év végén – miután a költségvetési források rendelkezésre álltak – engedélyezte.

A Kormány az SZJA kulcsok változásából eredően a nettó bérek esetleges csökkenését kompenzálta. Az év közben kifizetett bérkompenzációra a központi költségvetés pótelőirányzat formájában folyamatosan biztosította a fedezetet.

A dologi kiadások, elvonások, befizetések teljesítése a módosított előirányzathoz 74,58 %-os volt a tárgyévben, mely összegét és mértékét tekintve alacsonyabb, mint 2014. évben. Az intézmények az alacsonyabb dologi kiadásukat pályázati források bevonásával és évközi fenntartói pótelőirányzatokkal kiegészítve biztosítani tudták a működtetés dologi kiadásainak forrását.

Ellátottak juttatásaira 4.367 ezer Ft került kifizetésre az intézményeknél, mely az Egységes Szociális Központban a foglalkoztatott ellátottak részére kifizetett összegeket tartalmazza, ez az összeg az intézmény előző évi kiadásaihoz képest növekedett.

### **Egységes Szociális Központ**

A személyi juttatások és járulécai eredeti előirányzatához képest növekedést jelentettek a bérkompenzáció, a jubileumi jutalmak, a szociális ágazati pótlék, valamint a prémium évek program miatti kifizetések, a pályázati kifizetések, a támogatott szociális és közfoglalkoztatások kiadásai. A teljesítés az eredeti előirányzat 105,28 %-a.

A dologi elvonások, befizetések kiadásai a 2013. évi adatokhoz képest közel azonos összegben teljesültek, a 2014. évi módosított előirányzat a teljesítés 88,70 %-a.

### **Justh Zsigmond Városi Könyvtár**

Összes kiadását a módosított előirányzat főösszegén belül, 94,42 %-ra teljesítette. A személyi jellegű kiadások 25.054 eFt-ot, a munkaadót terhelő járulékok 6.207 eFt-ot tettek ki.

A dologi kiadások összege 10.620 eFt, melyen belül a legnagyobb tételt a készletbeszerzésre (3.803 eFt) fordították. Ezt követte az egyéb szolgáltatások összege (1.853 eFt), majd a közüzemi díjak (1.738 eFt), illetve az általános forgalmi adó kiadásai (1.465 eFt).

### **Szántó Kovács János Területi Múzeum**

A kiadások a módosított előirányzatok alatt teljesültek mind személyi jellegű kiadások, mind dologi és egyéb folyó kiadások tekintetében. Személyi kiadásokra 18.921 eFt-ot fordított az Intézmény, dologi kiadásokra pedig 16.006 eFt-ot. Ennek legnagyobb részét az egyéb szolgáltatások teszik ki (8.648 eFt).

### **Napköziotthonos Óvoda**

Összes kiadását a módosított előirányzat főösszegén belül, 89,37 %-ra teljesítette. A pedagógus életpálya modell bevezetése miatt a személyi juttatások (204.715 eFt) soron jelentős növekedés tapasztalható. A távolléteket túlóra és helyettesítési díj nélkül, belső átcsoportosításokkal oldották meg, így az intézmény működőképessége folyamatosan biztosított volt.

A dologi és egyéb folyó kiadások (21.129 eFt) alul maradtak az előző évi szinthez képest. A dologi kiadások közel 50%-át a közüzemi díjak teszik ki (10.205 eFt).

### **Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény**

A személyi juttatások és járulécai eredeti előirányzatához képest növekedést jelentettek a bérkompenzáció, a jubileumi és törzsgárda jutalmak valamint a prémium

évek program miatti kifizetések. A növekmény tartalmazza a közfoglalkoztatási programokból finanszírozott bérek és járulékok miatt módosítást is, a teljesítés a módosított előirányzat 98,8 %-a. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás kiemelt előirányzat teljesítési adata a személyi juttatások teljesítési adatához igazodik, a csekély mértékű emelkedést a táppénz-hozzájárulás összege okozza, összességében a módosított előirányzat 99,9 %-a teljesült.

A dologi kiadások teljesítési adata 8,9 %-kal maradt el a módosított előirányzattól. A teljesítési adatokat a prognosztizált kiadásokhoz képest csökkentette a START közmunkaprogram keretében megtermelt termények, melyek nagy részét az intézmény használta fel. Az intézmény az élelmiszer beszerzés tárgyában sikeresen tudott olcsóbb piacokról beszerezni, akciókban részt venni, így az ellátás színvonala is némileg emelkedett: több zöldséget és gyümölcsöt biztosítottak az étkező gyermekek/tanulók számára.

### **Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadása 175.978 eFt. Ennek 35,48 %-át a közüzemi díjak teszik ki (62.439 eFt), melynek nagy része a köznevelési intézmények működtetéséből adódik. Az egyéb szolgáltatások összege (25.296 eFt) és a karbantartási kisjavítási költségek (13.751 eFt) összege a jelentős.

### **Önkormányzat**

A park-és erdőfenntartás, a közutak üzemeltetése, fenntartása, az ingatlan-kezelés, a sportfeladatok, a vízkárelhárítás és a belvízrendszer karbantartása, a települési hulladékkezelés, a köztisztasági tevékenység kormányzati funkciók szerint jelentek meg – a Városüzemeltetési Zrt. módosított közszolgáltatási szerződésének megfelelő összeg.

Az általános közszolgáltatások kormányzati funkció személyi jellegű kifizetéseinek a választott tisztviselők (polgármester, alpolgármesterek, testületi és bizottsági tagok) részére fizetett jövedelmek, valamint egyes pályázatokkal kapcsolatos megbízási díjak szerepeltek, melyek a módosított előirányzat alatt teljesültek. Dologi kiadásai között szerepelnek jelentősebb részben a telefondíjak, biztosítási díjak, kamatkifizetések, bankköltségek, az önkormányzati ingatlanok közüzemi díjai, a pályázatokhoz kapcsolódó kiadások, így a Munkahelyi egészségprogram (TÁMOP) pályázat (7.210 ezer Ft), illetve az önkormányzat szervezetfejlesztése (ÁROP) pályázat kiadásai (14.539 ezer Ft).

Közfoglalkoztatás kormányzati funkció személyi jellegű és munkaadókat terhelő adók, járulékok kiadásainak a közcélú foglalkoztatottak személyi juttatásai (323.715 ezer Ft) szerepelnek, melyek a módosított előirányzatot nem haladják meg. A dologi kiadások teljesítése is a módosított előirányzaton belül mozog, mely nagyrészt a START munkaprogramokhoz (Belvíz, Közút, Erdő) és a közfoglalkoztatás kiadásaihoz kapcsolódnak, valamint az önkormányzati intézményi épületek karbantartásához (65.545 ezer Ft).

A turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek kormányzati funkció dologi kiadása az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” rendezvényhez kapcsolódik, amely a módosított előirányzat arányában 100%-ban teljesült (1.725 ezer Ft). Működési célú pénzeszközátadás a Városmarketing Iroda működtetéséhez (58.729 ezer Ft) és a

idegenforgalmi adó kedvezmény kiadásaihoz (17.490 ezer Ft) kapcsolódik, melyek teljesítéseinek aránya módosított előirányzathoz képest 100%.

Hulladékgazdálkodási kormányzati funkció működési célú támogatásai között a Dél-kelet Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás támogatása 1.916 ezer Ft teljesítéssel szerepel, valamint az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-nek nyújtott 47.470 ezer Ft támogatása is itt jelenik meg. Dologi kiadáson pedig az Állati hulladékgyűjtési szolgáltatás díja (ATEV Zrt.) 2.095 ezer Ft teljesítéssel szerepel.

Egészségügyi alapellátások kormányzati funkción az Orvosi Ügyelet – Orosházi Kistérség Többcélú Társulás támogatása és az Iskola-egészségügyi ellátás pénzeszközátadás Egyháznak kiadások szerepelnek.

Szabadidős- és sportszolgáltatások kormányzati funkció a sporttámogatásokat foglalja magában, amely 2014. évben módosított előirányzatot nem haladta meg, ennek megfelelően 246.500 ezer Ft támogatás került kifizetésre. Ugyanezen kormányzati funkción szerepel az Orosháza Kártya támogatása 38.125 ezer Ft-tal.

Kulturális szolgáltatások kormányzati funkción került megtervezésre több városi rendezvény („Orosháza Városért” kitüntetés, „Orosháza Sportjáért” kitüntetés, Első világháború centenáriumi megemlékezés) lebonyolításához szükséges saját forrás. A tervezett összegek vagy átadásra kerültek a rendezvény szervezői, lebonyolítói részére vagy – amennyiben a Hivatal volt a közreműködő – a dologi kiadások között kerültek elszámolásra. Ugyancsak itt lettek elszámolva a Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. (52.200 ezer Ft) és az Orosházi Média Kft. (75.151 ezer Ft) működéséhez nyújtott támogatások.

Vallási és egyéb közösségi szolgáltatások kormányzati funkción a civil szervezetek, egyesületek, alapítványok részére a támogatások kifizetésére minden esetben képviselő-testületi, illetve szakbizottsági döntések alapján került sor. Itt kerültek megtervezésre a 2014. évi Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása, amely 2.450 ezer Ft volt és a módosított előirányzat 100%-ban teljesült. A GYIÓK (4.131 ezer Ft) és a KEF (217 ezer Ft) működtetésével kapcsolatos kiadások is ezen kormányzati funkción jelennek meg, teljesítésük nem haladta meg a módosított előirányzatot.

Szociális védelem kormányzati funkción jelentős összeget tett ki (56.694 ezer Ft összegben) az Orosházi Kistérség Többcélú Társulása részére továbbutalt állami támogatás.

Szociális juttatásokra Orosháza 2014. évben 267.150 ezer Ft-ot költött, mely közel 53 millió Ft-tal kevesebb összeg, mint 2013-ben. A csökkenés oka az érintettek egyre nagyobb mértékű bevonása a közfoglalkoztatás rendszerébe, mely a foglalkoztatást helyettesítő támogatás csökkenésében mutatkozik meg. Szociális kifizetésekre az alábbiak szerint került sor:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	TÉNYADATOK				
	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
1.) Időskorúak járadéka	7.833	8.289	8.598	757	0
2.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	0	136.555	154.681	135.881	116.517
3.) Rendszeres szociális segély	43.032	69.155	66.679	80.827	52.266
4.) Rendelkezésre állási támogatás	170.918	16.747	0	0	0

5.) Lakásfenntartási támogatás	48.494	53.275	49.680	49.558	43.353
6.) Ápolási díj	56.908	70.686	80.278	7.391	0
7.) Átmeneti segély	22.708	14.321	8.980	16.264	19.434
8.) Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	32.139	23.638	20.230	2.883	2.866
9.) Temetési segély	1.470	1.129	907	585	420
10.) Egyéb pénzbeli ellátások	3.415	2.782	2.051	1.792	
<b>A) Pénzbeli ellátások alprogram összesen:</b>	<b>386.917</b>	<b>396.577</b>	<b>392.084</b>	<b>295.938</b>	<b>234.856</b>
1.) Köztemetés	2.897	2.532	2.472	1.249	5.104
2.) Egyéb természetben nyújtott ellátások	2.453	3.986	9.732	1.008	440
3.) Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	0	0	10.017	22.043	16.281
<b>B) Természetben nyújtott szociális ellátások alprogram összesen:</b>	<b>5.350</b>	<b>6.518</b>	<b>22.221</b>	<b>24.300</b>	<b>21.825</b>
<b>Szociális ellátások program összesen (A+B):</b>	<b>392.267</b>	<b>403.095</b>	<b>414.305</b>	<b>320.238</b>	<b>256.681</b>
1.) Mozgáskorlátozottak támogatása	6.090	5.380	4.165	0	0.
<b>Szociális ellátások program mindösszesen:</b>	<b>398.357</b>	<b>408.475</b>	<b>418.470</b>	<b>320.238</b>	<b>256.681</b>

**Felújítási kiadásokra** 95.184 ezer Ft-os eredeti előirányzattal számolt az Önkormányzat, mely évközi módosításokkal megemelkedett 157.095 ezer Ft-ra. Ezzel szemben ténylegesen 150.185 ezer Ft került felhasználásra. A teljesített kiadások nagy része a Gyopárosfürdő fedett gyógymedence felújítása (26.416 ezer Ft), a Széchenyi tér felújításával (37.967 ezer Ft), valamint a Vizi közművagyonon végzett felújítások (31.254 ezer) kapcsolatos. A 3. számú melléklet az Önkormányzat felújítási kiadásait részletesen tartalmazza. A felújítási kiadások a módosított előirányzathoz képest 95,60 %-al teljesült.

**A beruházási és fejlesztési kiadások** az előző évhez képest 206.670 ezer Ft-al nőttek.

Beruházási kiadások közül kiemelten az alábbi célokra történtek kifizetések: a Csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése a beruházási kiadásoknak a 95%-át teszi ki. Az intézmények fotovoltaikus fejlesztésére 87.673 ezer Ft, melyből a Vörösmarty Tagintézmény 32.692 ezer Ft, a TTMKIT székhely intézmény 28.099 ezer Ft, a Petőfi Művelődési Központ 25.130 ezer Ft és a Polgármesteri Hivatal 1.752 ezer Ft. A Báthory Júlia Üveggyűjtemény megvásárlására 60.000 ezer Ft, a Földművelők emlékműve 13.667 ezer Ft, az Integrált Városközpont Fejlesztése (DAOP) 3.446 ezer Ft, és a 2013 évről még áthúzódó internetszolgáltatások minőségi javulása (HU-RO) pályázat beruházási kiadása 22.103 ezer Ft-ban teljesült.

2014. évben induló beruházások közül jelentősebb a játszótér tervezése és kivitelezése (24.809 ezer Ft), a Közművagyonon végzett munkák (27.337 ezer Ft), a parkolóépítések a Városi Kórház környékén (16.381 ezer Ft), a tanyagondnoki autó pályázatos beszerzése 6.314 ezer Ft. A rendelet 4. számú melléklete mutatja a beruházási és fejlesztési feladatok pénzügyi teljesítésének alakulását.

#### **IV./ MARADVÁNY VÁLTOZÁSÁNAK TARTALMA ÉS OKAI**

A beszámolási időszak végén a pénzkészlet záró állománya idegen pénzeszközök nélkül, közel 99 millió Ft-tal több volt, mint a megelőző év végén. A 2014. évi záró pénzkészlet az Önkormányzatnál és intézményeinél összesen 734.553 ezer Ft volt.

A maradvány elszámolásában 2014. évben van eltérés az előző évhez képest, az új számviteli elszámolási rend bevezetése miatt. A maradvány kimutatását az Önkormányzatnál és intézményeinél az alaptevékenység költségvetési bevételei és kiadásai, valamint a finanszírozási bevételek és kiadások alakítják.

Összességében a jóváhagyásra javasolt maradvány összege 723.458 ezer Ft, ebből:

Intézmények maradványa	44.637 ezer Ft,
Önkormányzat maradványa	678.821 ezer Ft.

A jóváhagyásra javasolt maradványa összesen 723.458 ezer Ft, melyből, a szabad maradvány összege 184.636 ezer Ft, a kötelezettséggel terhelt maradvány összege 538.822 ezer Ft– az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet 19. §-ában foglaltak alapján – a 2014. évben adódó pénzügyi feszültségek megoldására céltartalékot kell képezni.

Fentiekről szervezeti szinten a 14. számú melléklet ad részletes információkat.

#### **V./ ÉRTÉKPAPÍR-ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA**

Az Önkormányzat 2014. december 31-én összesen már csak 5 gazdasági társaságban rendelkezett kisebb részesedéssel (mivel a Gyulai Húskombinát Zrt egyszerűsített végelszámolás eredményeként a cégjegyzékből törölve 2014. szeptember 12-én), továbbá 10 saját alapítású társasága is van.

Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. 2013. évi mérlegében a saját tőke a jegyzett tőke összege fölé emelkedett, az értékelés alapján a korábbi években elszámolásra került 297.247 Ft értékvesztés visszairása volt szükséges.

A Gyulai Húskombinát Zrt-t a cégbíróság egyszerűsített végelszámolás eredményeként a cégjegyzékből törölte. A részesedésre a felszámolás megkezdése évétől a befektetés teljes összegére 126 eFt összegben értékvesztés került elszámolásra. A megszűnésére tekintettel a részesedés 126 eFt értékvesztés kivezetése történt.

A Forrás Nyrt. osztalékelsőbbbségi részvényei a BÉT-en jegyzett értékpapírok. Tekintettel arra, hogy a Budapesti Értéktőzsdén 2013. december 30-án 655 Ft-os, 2014. december 30-án pedig 830 Ft-os árfolyamon zárt és 2014. évben végig a nyilvántartott 555 Ft-os árfolyam fölött mozgott. Ezek alapján a piaci érték változása tartósan minősül, értékvesztés visszairása indokolt. Ez összesen 345 Ft-os értékvesztést jelent darabonként, a korábban elszámolt 445 Ft-hoz képest, azaz 2014. december 31-én 352.000 Ft értékvesztés visszairása vált szükséges.

Az 1000 Mester Szakképzés-szervezési Nonprofit Közhasznú Kft. közgyűlése 2013. július 30-ával a végelszámolási eljárás megindításáról döntött. A társaság 2015. januárban elkészítette a vagyonfelosztási javaslatot, mely szerint az Orosháza Város Önkormányzatát 2.597.201,- Ft illeti meg. Ennek figyelembevételével a részesedésre értékvesztést szükséges elszámolni, a korábban elszámolt 49.046 Ft-hoz további 933.753 Ft összegben.

A Békés Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi mérlegében a tőkéhez viszonyított jelentős veszteség keletkezett, mellyel a saját tőke negatív összegű lett. A

gazdasági társaság jövőbeli bevételi lehetőségeit tekintve rövid időtávon belül a veszteség növekedni fog. Az előzőek alapján a gazdasági társaságban fennálló részesedés teljes összegére, 250.000 Ft értékvesztést szükséges elszámolni.

A DREHER Sörgyárak Zrt. 2014. március 31-i fordulónappal készített mérlege szerint a mérleg szerinti eredmény előző évhez hasonlóan veszteséget mutat, melynek eredményeként a saját tőke összege tovább csökkent a jegyzett tőkéhez képest. A jegyzett tőke saját tőkéhez viszonyított összege alapján a gazdasági társaságban fennálló részesedés összegére 2013. évben elszámolt 258.175 Ft értékvesztéshez további 44.841 Ft értékvesztést szükséges elszámolni.

A MUNICIPAL Önkormányzati Kárpótlási Jegy Befektető Zrt. a 2013. évet az előző évekhez hasonlóan veszteséggel zárta, aminek hatására a saját tőkéje tovább csökkent, a jegyzett tőkéhez viszonyított eltérés tovább nőtt. Ennek eredményeképpen a Társaság részesedésével kapcsolatban a korábbi év(ek)ben elszámolt 686.720 Ft-hoz további 186.560 Ft összegben értékvesztés elszámolása szükséges.

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft üzletrésze, összesen 900 eFt értékben került értékesítésre.

A változásokat az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok: forintban			
Társaság megnevezése	Változás jogcíme	Növekedés	Csökkenés
Gyulai Húskombinát Zrt (törölve)	értékvesztés kivezetés	126 000	
1000 Mester Nonprofit Kft. „v.a.”	végelszámolás, értékvesztés		933 753
Békés Manifeszt Közhasznú Nonprofit Kft.	értékvesztés		250 000
DREHER Sörgyárak Zrt.	értékvesztés		44 841
FORRÁS Nyrt.	értékvesztés visszairása	352 000	
MUNICIPÁL Zrt.	értékvesztés		186 560
DARF Zrt.	értékvesztés visszairása	297 247	
Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	értékesítés		900 000
<b>Összesen:</b>		<b>775 247</b>	<b>2 315 154</b>

Az alábbiakban kerülnek bemutatásra az Önkormányzat 25 %-nál nagyobb részesedései:

Társaság megnevezése	Társaság székhelye	adatok: forintban	
		Összeg	Tulajdoni hányad
Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.	5900 Orosháza, Fürdő u. 5.	186.000.000	100,0 %
Orosházi Média Kft.	5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.	3.000.000	100,0 %
Orosháza FC Futball Klub Kft.	5900 Orosháza, Fűtőház u. 3.	3.000.000	54,5 %
Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.	5900 Orosháza, Kossuth u. 3.	3.000.000	100,0 %
Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	5900 Orosháza, Fürdő u. 5.	2.100.000	70,0 %

A 25 %-nál nagyobb részesedéssel bíró társaságok esetén a fentebb említett Orosházi Hulladékgazdálkodási Kft. kivételével változás nem történt sem értékelés, sem tulajdoni hányad tekintetében. Az Önkormányzatnak a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége nem keletkezett. Osztalékbevételt az Önkormányzat 333 eFt összegben realizált tárgyévben a Magyar Cukor Zrt-ben meglévő részesedése után (256 eFt), valamint a DARF Zrt-től (77eFt).

Az Önkormányzatnak 2014. év elején likvid hitelszerződésen (folyószámlahitel) kívül öt fennálló hitelszerződése és egy kötvénykibocsátásból eredő fizetési kötelezettsége volt. A hitelszerződések az alábbiak: a CIB Bank Zrt. út-és járdafelújítási, az OTP Bank Nyrt. Panel Plusz Hitelprogram két ütemére nyújtott hitele, az UniCredit Bank Zrt-től Európai Unió támogatásából megvalósuló beruházások önrészesének biztosításához több hitelcél tekintetében kötött hitelszerződés és az MFB Zrt-től az OLLÉ program keretében műfüves pályák megvalósításához kötött hitelszerződés.

Fenti hitelszerződéseken kívül az Önkormányzatnak – a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti – adósságot keletkeztető ügylete a 2007. évben 10 millió CHF névértéken kibocsátott Orosháza\_2022 elnevezésű kötvénye volt.

A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (a továbbiakban: Költségvetési tv.) 67-68. §-ai alapján a magyar állam teljes mértékben átvállalta a települési önkormányzatok és ezek társulásainak a 2013. december 31-én fennálló, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdés a)-d) és f) pontja szerinti kölcsön- vagy hiteljogviszonyon, hiteljogviszonyt megtestesítő értékpapíron, váltókibocsátáson, pénzügyi lízingen, valamint szerződésben kapott legalább 365 nap futamidejű halasztott fizetésen, részletfizetésen alapuló tartozását, amely a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 1996. évi CXII. törvény szerinti pénzügyi intézmény felé áll fenn.

Az előzőekben leírtak alapján az egyes hitelszerződések tőke-és járulékösszegei az alábbiak szerint kerültek bevonásra a konszolidációs folyamatba:

adatok: forintban

Pénzintézet/szerződés megnevezése	Konzolidáció	Konzolidáció	Átvállalás formája
▪ Panel Plusz Hitelprogram I. ütem	60.416.673	134.843	költségvetési támogatás
▪ Panel Plusz Hitelprogram II. ütem	143.556.814	598.026	költségvetési támogatás
▪ Adósságmegújító hitel	494.239.928	4.770.926	tartozásátvállalás
<b>OTP Bank Nyrt. összesen:</b>	<b>698.213.415</b>	<b>5.503.795</b>	
Orosháza 2022 kötvény			tartozásátvállalás
<b>Dexia Kommunalkredit Bank AG.</b>	<b>581.438.675</b>	<b>1.139.913</b>	
▪ 16483. számú szerződés (Szennyvízcsatorna beruházás)	182.682.447	518.331	költségvetési támogatás
▪ 16485. számú szerződés (T-4 kút beruházás)	35.652.223	101.157	költségvetési támogatás
▪ 16487. számú szerződés (Eötvös Tagintézmény fejlesztése)	23.062.278	65.435	költségvetési támogatás
▪ 16488. számú szerződés (Adj teret! belvárosi játszótér fejlesztése)	34.497.352	97.880	költségvetési támogatás
<b>UniCredit Bank Hungary Zrt. összesen:</b>	<b>275.894.300</b>	<b>782.803</b>	
Egyéb sportcélú fejlesztés			költségvetési támogatás
<b>MFB Bank Zrt.</b>	<b>21.000.000</b>	<b>164.806</b>	
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1.576.546.390</b>	<b>7.591.317</b>	

Megjegyzés: az Orosháza 2022 kötvény tőkeösszege, illetve járulékösszege a 2013. december 31-i, azaz 242,12 HUF/CHF árfolyamon és a tartozásátvállalási szerződés szerinti összegben szerepel!

Az Önkormányzat 2014. évben az UniCredit Bank Zrt-től Európai Unió támogatásából megvalósuló beruházások önrészenek biztosításához kapcsolódóan hívott le hitelt, melynek összege 2014. december 31-én 294.557 eFt.

Ezen felül a 2014. évben megvalósuló beruházásokra az OTP Nyrt-vel kötött fejlesztési célhitelt, melynek keretösszege 288.178 eFt, melyből 2014. december 31-ig 217.505 eFt került lehívásra.

A hitelszerződésekből eredő fizetési kötelezettségeknek az Önkormányzat 2014. év folyamán minden esedékességkor határidőre eleget tett.

## VI./ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat befektetett eszköz állományának értéke a beszámolási időszakban 38.044.314 ezer Ft-ról 41.279.628 ezer Ft-ra nőtt.

A tárgyév végén folyamatban lévő beruházások között a szennyvízhálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése, a Széchényi tér Katolikus templomkert előtti területének felújítása, Faszor utcai játszótér felújítása, valamint néhány kisebb pályázatos beruházás előkészítő kiadásai maradtak.

A tárgyévi pénzforgalomhoz kapcsolódó, aktiválására került legjelentősebb felújítások, beruházások az alábbiak:

Szennyvíz pályázat gép beszerzése	129.558 eFt
Széchenyi tér járda és parkoló felújítása	41.209 eFt
Gyopárosi fedett gyógymedence felújítása	27.588 eFt
Önkormányzati ingatlanok felújítása	13.334 eFt
Kalandpark építés	11.436 eFt

## **VII./ A TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE, VALAMINT A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ALAKULÁSA**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni – szöveges indokolással együtt – többek között a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (13. számú mellékletben). Valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 162. §-a alapján a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást (17. számú mellékletben).

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése két részre bomlik. Első részében a felvett hosszú lejáratú hiteleket tartalmazza. A táblázat második felében az egyéb kötelezettségek között a 2014. év és az azt követő évek kifizetéseinek együttes összege jelenik meg. Ezek elsősorban fejlesztésekhez kapcsolódóan korábban jóváhagyott képviselő-testületi döntéseken, illetve aláírt szerződéseken, megállapodásokon és kötelezettségvállalásokon alapulnak.

Az adómérséklések, adóelengedések számát és összegét tekintve is csökkent. Az adókedvezmények közül a részletfizetések népszerűbbek és hatékonyabbak, mint a fizetési halasztások. A kedvezmények valóban az adózókat segítették, egyrészt az ütemezés szerint a vállalt befizetések beérkeztek, másrészt az adózók a későbbiekben is megbízhatóan adóznak. Ezek után pótlék-bevétel is elkönnyvelhető, mivel a kedvezmények szinte kizárólag késedelmi pótlék felszámítása mellett engedélyezettek.

Az egyéb közvetett támogatások sorain kiemelendő az orosházi állandó lakosok részére biztosított kedvezményes fürdőszolgáltatás több, mint 38 millió Ft-os támogatása, civil szervezetek számára ingyenesen biztosított helyiségek számított bérleti díja és rezsiköltsége a mellékletben felsoroltak szerint, sportegyesületek 2014. évi támogatása ingyenes terembérllet révén 2.258 ezer Ft-tal, a 70 éven felüliek szemétszállítása támogatásának 258 ezer Ft-os összege, mely természetben nyújtott ellátásként került elszámolásra.

## VIII./ AZ ÖNKORMÁNYZATNÁL FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA

A Képviselő-testület az Önkormányzatnál foglalkoztatottak nyitó létszámát a 2014. évi költségvetési rendeletben összességében 461,875 főben határozta meg, amely nem tér el a 2014. évi beszámolóban szereplő létszámtól. Az intézményeknél sem változott a létszám az év folyamán: az Egységes Szociális Központ létszáma 180 fő, a Justh Zsigmond Városi Könyvtár létszáma 9,25 fő, a Szántó Kovács János Területi Múzeum létszáma 5 fő, a Napköziotthonos Óvoda létszáma 79 fő, a Gyermekek-és Diákélelmezési Intézmény létszáma 42,25 fő, az Orosházi Polgármesteri Hivatal létszáma 143.375 fő.

A 2014. évi záró engedélyezett – elkülönítve szakmai és intézményüzemeltetési létszámokat a 12. számú melléklet tartalmazza.

A beszámolási időszakban 461,875 fő az engedélyezett létszám év végén, ebből közalkalmazott a szociális, kulturális és közoktatási intézményekben 315,5 fő, a Polgármesteri Hivatal állományában köztisztviselő 96,5 fő, valamint szakmai Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott 3 fő és 43,875 fő a fizikai, Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott. A közfoglalkoztatás tervezett létszáma 425 fő volt, mely teljesült is az év végével.

### ÖSSZE G Z É S

Az Önkormányzat likviditása biztosított volt, a törvényi előírásoknak megfelelően 2014. december 31-én likvid hitellel az Önkormányzat nem rendelkezett.

Orosháza Város Önkormányzata teljesítette a 2014. évi költségvetési rendeletében, illetve koncepciójában megfogalmazott célkitűzéseket és eleget tett a törvényi előírásokban rögzített kötelezettségeknek kötelező és önként vállalt feladatellátása során. A város vagyona az elmúlt években az uniós támogatásokat is tartalmazó beruházások következtében folyamatosan növekedett, a kötelező és az önként vállalt feladatainak ellátásához megfelelő nagyságrendű és minőségű vagyonnal rendelkezett, amelynek fenntartása, működtetése, gyarapítása kiemelt önkormányzati feladat volt 2014. évben is.

Az Önkormányzat a működtetési, valamint a fejlesztési feladatokkal kapcsolatos kötelezettségeit teljesítette, a pénzügyintézetek továbbra is hitelképesnek minősítették.


## Tisztelt Képviselő-testület!

Orosháza Város Önkormányzata – az Önkormányzat és intézményei adatait tartalmazó – 2014. évi gazdálkodási adatait összevontan tartalmazó konszolidált költségvetési jelentést, konszolidált mérleget és konszolidált eredmény-kimutatását- (együtt: konszolidált beszámoló) készített. A konszolidált beszámolót a könyvvizsgálóval felül kell vizsgáltatni.

Mindezek figyelembevételével kérem Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési beszámolójáról szóló előterjesztés megvitatását és elfogadását!

Orosháza, 2015. május 18.

Készítette:

  
Dr. Horváthné dr. Barta Edit  
jegyző

Beterjesztette:

  
Dávid Zoltán  
polgármester 



# TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

- |                            |   |
|----------------------------|---|
| 1. számú tájékoztató tábla | Néhány jellemző feladatmutató átlagállományának alakulása 2014-ben                            |
| 2. számú tájékoztató tábla | A 2014. évi költségvetés végrehajtásának alakulása az önkormányzati intézmények szempontjából |
| 3. számú tájékoztató tábla | Orosháza Város Önkormányzata pénzforgalmának alakulása 2014. évben                            |



**NÉHÁNY JELLEMZŐ FELADATMUTATÓ  
ÁTLAGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA 2014. ÉVBEN**

MEGNEVEZÉS		ÁTLAG- ÁLLOMÁNY
<b>SZOCIÁLIS ÁGAZAT</b>		
Bölcsődei ellátás	férőhelyek száma	76 db
	ellátottak száma	62 fő
Ápoló-gondozó otthoni és rehabilitációs intézeti ellátás	férőhelyek száma	224 db
	ellátottak száma	224 fő
Nappali szociális ellátás	férőhelyek száma	115 db
	ellátottak száma	74 fő
Átmeneti elhelyezést biztosító ellátások	férőhelyek száma	14 db
	ellátottak száma	10 fő
Házi segítségnyújtás	ellátottak száma	97 fő
Szociális étkeztetés	ellátottak száma	204 fő
Aktív korúak ellátása	ellátást igénylők száma	577 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	24 376 Ft/hó
Időskorúak járadéka	ellátást igénylők száma	0 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	0 Ft/hó
Lakásfenntartási támogatás	ellátást igénylők száma	880 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	49 265 Ft/év
Ápolási díj alanyi jogon	ellátást igénylők száma	0 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	0 Ft/hó
Óvodáztatási támogatás	ellátást igénylők száma	18 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	13 889 Ft/év
Önkormányzati segély felnőttek számára	ellátást igénylők száma	2 674 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	7 425 Ft/év
Önkormányzati segély temetés céljára	ellátást igénylők száma	28 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	15 000 Ft/év
Önkormányzati segély gyermekekre tekintettel	ellátást igénylők száma	420 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	6 824 Ft/év
Adósságkezelési szolgáltatás	ellátást igénylők száma	7 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	113 143 Ft/év
Közgyógyellátás méltányosságból	ellátást igénylők száma	15 fő
	egy ellátottra jutó átlagos támogatás	103 000 Ft/év
Köztemetés	köztemetési igények száma	44 fő
<b>KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT</b>		
Óvodai intézményi étkeztetés	étkeztést igénybevevők száma	373 fő
	élelmezési napok száma	82 060 nap/év
Óvodai nevelés, iskolai felkészítés	nevelést igénylők létszáma	533 fő
	férőhelyek száma	819 db
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése	nevelést igénylők létszáma	38 fő
Iskolai intézményi étkeztetés	étkeztést igénybevevők száma	614 fő
	élelmezési napok száma	113 590 nap/év
Kollégiumi intézményi étkeztetés	étkeztést igénybevevők száma	119 fő
	élelmezési napok száma	23 800 nap/év



## A 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ALAKULÁSA AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK SZEMPONTJÁBÓL

I N T É Z M É N Y	Bevételek	Maradvány	Normatív állami támogatás	Egyéb állami támogatás <sup>1</sup>	Önkor- mányzati támogatás	Bevételek összesen	Személyi juttatások	Munkaadó- kat terhelő járulékok	Dologi kiadások, elvonások, befizetések	Működési célú pénzesz- közátadás	Elliátottak pénzbeli juttatásai	Intézményi felújítási kiadások	Intézményi beruházási kiadások	Felhalmozási célú pénzesz- közátadás	Kiadások összesen	ezer forintban
<b>Egységes Szociális Központ</b>	264 059	6 499	293 463	27 282	81 261	672 584	365 025	92 763	197 204	0	4 367	0	4 221	0	663 580	
Justh Zsigmond Városi Könyvtár	7 480	2 862	12 191	1 816	18 594	42 943	25 054	6 207	10 620	0	0	0	513	0	42 394	
Szántó Kovács János Területi Múzeum	29 447	10 644	0	16 073	6 252	62 416	18 921	4 292	16 006	0	0	0	2 437	0	41 656	
Napköziotthonos Óvoda	1 849	1 070	279 267	1 318	4 566	288 070	204 715	59 825	21 291	0	0	0	1 286	0	287 117	
Gyermek-és Diákfelnevelési Intézmény	241 543	1 229	80 356	1 387	59 690	384 205	84 507	21 812	269 131	0	0	0	0	0	375 450	
Oroszázi Polgármesteri Hivatal	61 096	1 851	254 656	7 279	350 692	675 574	385 311	107 384	175 977	0	0	0	2 328	0	671 000	
<b>Ö S S Z E S E N :</b>	<b>605 474</b>	<b>24 155</b>	<b>919 933</b>	<b>55 155</b>	<b>521 055</b>	<b>2 125 772</b>	<b>1 083 533</b>	<b>292 283</b>	<b>690 229</b>	<b>0</b>	<b>4 367</b>	<b>0</b>	<b>10 785</b>	<b>0</b>	<b>2 081 197</b>	

<sup>1</sup> Az egyéb állami támogatások oszlop tartalmazza többek között a 2013. évi bértkompenzáció összegét, illetve intézménytől függően további állami támogatásokat (pl.: rövid és hosszú távú közfoglalkoztatás, prémium évek program támogatása, szociális ágazati pótlék támogatása stb.)



## 3. számú tájékoztató tábla

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**PÉNZFORGALMÁNAK ALAKULÁSA 2014. ÉVBEN**

Megnevezés	Sorszám	Nyitó összeg	Változás	Záró összeg
- Pénziárak, csekkek, betétkönyvek	1	1 230	-340	890
- Forintszámlák	2	602 249	98 952	701 201
- Devizaszámlák	3	1	43	44
- Idegen pénzeszközök	4	42 354	-9 936	32 418
<b>Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)</b>	<b>5</b>	<b>645 834</b>	<b>88 719</b>	<b>734 553</b>

adatok ezer Ft





**V.K.M. Könyvvizsgáló és  
Gazdasági Szolgáltató Kft**  
6640 Csongrád, Csemegi Károly. u. 6.  
Tel: 63/570-130, Fax: 63/570-132  
E-mail: varine@vkmkft.hu

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Orosháza Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére, az Önkormányzat 2014. évi összevont, konszolidált beszámolójának könyvvizsgálatáról, valamint a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelettervezet véleményezése**

Társaságunk elvégezte Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi összevont, konszolidált beszámolójának a könyvvizsgálatát, mely beszámoló a 2014. évi konszolidált költségvetési jelentésből, amely szerint a teljesített költségvetési bevételek összege 8 136 651 ezer Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 8 114 657 ezer Ft, a teljesített finanszírozási bevételek összege 1 222 517 ezer Ft, a teljesített finanszírozási kiadások összege 521 056 ezer Ft, valamint a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, melyben az eszközök és források egyező főösszege 42 298 451 ezer Ft, illetve az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, amelyben a mérleg szerinti eredmény 204 663 ezer Ft áll.

Az Önkormányzat 2014. évi zárszámadási rendelettervezete az összevont, konszolidált beszámolóval azonos értékben tartalmazza a teljesített költségvetési bevételek, a teljesített költségvetési kiadások, a teljesített finanszírozási bevételek és a teljesített finanszírozási kiadások összegét.

### **A vezetés felelőssége a konszolidált beszámolóért**

Az Önkormányzat vezetése felelős a konszolidált beszámolóban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós 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 költségvetési beszámoló elkészítése.

### **A könyvvizsgáló felelőssége**

Társaságunk felelőssége a konszolidált beszámoló véleményezése, valamint a zárszámadási rendelettervezet és a konszolidált beszámoló összhangjának megítélése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a konszolidált beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről, valamint a konszolidált beszámoló mérlegében kimutatott

eszközök értékadatainak az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásában és a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségének vizsgálatát is.

A kiválasztott eljárások, beleértve a konszolidált beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a konszolidált beszámoló önkormányzat általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az Önkormányzat vezetése számviteli becslései ésszerűségének, valamint a beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Véleményünk szerint Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.

### **Vélemény**

**A könyvvizsgálat során Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi konszolidált beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a konszolidált beszámolót a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltak szerint készítették el.**

**A 2014. évi konszolidált beszámoló Orosháza Város Önkormányzata vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről megbízható és valós képet ad.**

Az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatok a konszolidált beszámoló adataival összhangban vannak.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm. rendeletnek megfelelő elszámolásra az Önkormányzat által alkalmazott számítógépes program fejlesztése – más államháztartási számvitel teljesítésére fejlesztett programokhoz hasonlóan - a 2014. évi beszámoló lezárásáig folyamatos volt, nem fejeződött be, a 2014. évi gazdasági események zártrendszerben történő elszámolása nem volt folyamatosan biztosított.

Orosháza, 2015. május 18.

V.K.M. Kft képviselőjében:

Váriné Kádár Margit  
 ügyvezető  
 Nyilvántartásba vételi szám: 000999

Váriné Kádár Margit  
 kamarai tag könyvvizsgáló  
 Kamarai tagsági ig. sz.: 000630

## **Kiegészítés a független könyvvizsgálói jelentéshez**

### **A könyvvizsgálat előzményei**

Az Önkormányzat 2014. évi konszolidált - az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – beszámolójának, valamint zárszámadási rendeletervezetének könyvvizsgálatát megbízás alapján hajtottuk végre.

A könyvvizsgálat célja a többször módosított számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban, annak megállapítása, hogy az önkormányzat által összeállított beszámoló a számviteli és az államháztartási törvény, továbbá a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készült-e, valamint megbízható és valós képet ad-e a vagyoni és pénzügyi helyzetről, az önkormányzati működés eredményeiről.

Az államháztartási szervezetek beszámoló készítésére vonatkozóan előírást tartalmazó jogszabályok

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló hatályos 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet,
- a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) kormányrendelet,
- a beszámoló űrlapjainak kitöltésére vonatkozó Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott Útmutató.

A könyvvizsgálat kiterjedt a fenti jogszabályok vonatkozó előírásainak a betartása vizsgálatára.

A könyvvizsgálatot a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény előírásai alapján végeztük.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint a zárszámadási rendeletnek a beszámolási évet követő ötödik hónap utolsó napjáig kell hatályba lépnie.

### **1. A könyvvizsgálat tartalma**

A könyvvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- Orosháza Város Önkormányzata könyvvezetése teljes körű-e és szabályszerű-e,
- az Önkormányzat és az intézmények (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az előírt formában az éves költségvetési beszámoló(ka)t,
- a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően készült-e el a zárszámadási rendeletervezet és a konszolidált beszámoló, megbízható és valós képet nyújt-e az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről és változásáról, a működés eredményeiről,
- az éves gazdálkodás megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, különös tekintettel a számviteli rend és a bizonylati fegyelem érvényesítésére, az önkormányzati tulajdont képező befektetett eszközeinek, készletállományának, pénzeszközeinek, követeléseinek és kötelezettségeinek, maradványának és eredményének a beszámolóban kimutatott összege valódiságára,

- az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése, értékelése, különös tekintettel az adósságállományra.

## 2. A könyvvizsgálat módszere

Mint megbízott könyvvizsgáló **elvégeztük Orosháza Városi Önkormányzat 2014. évi konszolidált beszámolójának és zárszámadási rendelet-tervezetének könyvvizsgálatát.** A vizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban, továbbá a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által az önkormányzatok könyvvizsgálatához összeállított Magyar Könyvvizsgálati Szabványok elveinek figyelembe vételével végeztük el, a vizsgálat célja a konszolidált beszámoló véleményezése volt a könyvvizsgálat alapján.

A vizsgálat részeként ellenőriztük az Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alatt álló intézmények 2014. évi beszámolójának belső összefüggéseit, leltárral való alátámasztottságát, a leltár - analitikus nyilvántartás -főkönyvi kivonat - mérleg egyezőségét.

A munkaprogramban meghatározott, kijelölt intézmények számviteli, gazdasági munkája helyszíni vizsgálatként megvizsgáltuk az **Egységes Szociális Központ, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat** gazdálkodási gyakorlatát, könyvviteli módszereit és belső ellenőrzési rendszerét, a számviteli tevékenységének szabályosságát, a számviteli nyilvántartások megbízhatóságát, valóságát.

Az ellenőrzést a helyszínen a vizsgálatra átadott okmányok, alapbizonylatok, kimutatók, nyilvántartások kisebb részben tételes ellenőrzésével végeztük, illetve az alábbi ellenőrzési módszereket alkalmaztuk:

- A számviteli rendszer elemeinek rendszerszemléletű vizsgálata.
- Mintavételes eljárással való vizsgálat.
- Egyes kiválasztott gazdasági események könyvviteli folyamatban való nyomon követése.
- Egyes kiválasztott főkönyvi számlák adattartalmának vizsgálata.
- Egyes kiválasztott egyedi nyilvántartások vezetésének megfelelőségi ellenőrzése, valamint kiválasztott számviteli alapbizonylatok kezelésének rendje.

A könyvvizsgálat feladatainak megoldásához az elvégzett vizsgálat és a folyamatos munkakapcsolat megfelelő alapot biztosított, amely kiterjedt a Képviselő-testület és a Pénzügyi Bizottság vagyoni, pénzügyi kérdéseket tárgyaló ülésein való részvételre is.

## 3. A rendszervizsgálat során tett megállapítások

A saját belső szabályzatok biztosították a számviteli tevékenység megfelelő szabályozottságát. A szabályzatok változó jogszabályok miatti módosítása év közben folyamatos volt, a beszámoló ellenőrzése időpontjára megtörténtek a szükséges aktualizálások.

Az alkalmazott számítógépes feldolgozási rendszer fejlesztése 2014. évi beszámoló lezárásakor sem fejeződött még be, ezért a 2014. évi gazdasági események zártrendszerben történő elszámolása nem volt folyamatosan biztosított.

Az Önkormányzat teljes tevékenységére vonatkozóan 2014. évben is működött a **belső kontrollrendszer**, a folyamatba épített, előzetes, utólagos vezetői ellenőrzés. 2014. évben 1 fő független belső ellenőrt foglalkoztattak. A könyvvizsgálati kockázatok felmérésekor a belső kontrollok tényleges működését figyelembevettük.

A könyvvizsgálat tapasztalata alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat és az intézmények a főkönyvi könyvelést és az analitikus nyilvántartást folyamatosan vették, az előírásoknak megfelelően teljes körűen történik a gazdasági események rögzítése, melyeket a szabályozásnak megfelelően rögzítettek a számvitelben. A beszámolóba, illetve a mérlegbe felülvizsgált, a valóságnak és a jogszabályi előírásoknak megfelelő adatok kerültek.

A nyilvántartások, a leltárak elkészítésének, értékelésének lényeges hibái kiszűrése megtörtént, a konszolidált beszámolóba, illetve az összevont mérlegbe felülvizsgált adatok kerültek.

Az Önkormányzat és az intézmények mérlegeinek sorait alátámasztó főkönyvi kivonatok és leltárak a Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre állnak.

#### **4. Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi egyszerűsített beszámolójának és zárszámadási rendelettervezetének a véleményezése:**

4.1 Az Önkormányzat saját és az irányítása alá tartozó intézmények felülvizsgált költségvetési (Kincstár Megyei Igazgatóságának beküldött) beszámolója alapján, a Kincstár készített konszolidált beszámolót (az intézményfinanszírozásból adódó halmozódások kiszűrésével).

Az Önkormányzat a konszolidált beszámolóval egyezően állította össze a zárszámadásról az előterjesztést, mely szerint a tárgyévben teljesített bevételek főösszege **9 359 168 ezer Ft**, a tárgyévben teljesített kiadások főösszege **8 635 713 ezer Ft**.

Az Önkormányzat a jóváhagyott **9 763 590 ezer Ft-os módosított előirányzatát 9 359 168 ezer Ft-ra** teljesítette a beszámolási időszakban a **tényleges bevételek** beszédése során. Így a bevételi lemaradás összesen 404 422 ezer Ft.

**A 2014-ben ténylegesen teljesített kiadások főösszege 8 635 713 ezer Ft.** A módosított előirányzathoz képest a ténylegesen teljesült kiadások 1 127 877 ezer Ft-tal kevesebb összegben realizálódtak.

4.2 A zárszámadási rendelettervezet és mellékletei azonos szerkezetben készültek a költségvetéssel és annak módosításaival. Szerkezete és tartalma megfelel a vonatkozó jogszabályok előírásainak.

4.3 Az **Önkormányzat 2014. évi költségvetési gazdálkodása** a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően **tervszerű** volt. A feladatellátás változása, illetve a tényleges feladatellátás színvonala a beszámolóban leírtak szerint alakult. Mind az Önkormányzat, mind az intézmények esetében a jogszabályokat és a Képviselő-testület döntéseit betartó gazdálkodás valósult meg.

A 2014. évi tényleges pénzforgalom elszámolása megfelelt a vonatkozó jogszabályok előírásainak, a valóságban megtörtént gazdasági eseményeket, tranzakciókat az előírások szerinti dokumentumok alapján rögzítették a számvitelben.

Az Önkormányzat gazdálkodási feltételei évközben változtak. A változásokat a Képviselő-testület döntésének megfelelően a költségvetési rendelet módosításai tartalmazzák.

Az Önkormányzat és az intézmények a Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt, kötelező előirányzatokat betartották. Az Önkormányzat és irányítása alatt álló intézmények likviditása biztosított volt.

A könyvvizsgálat tapasztalata szerint a kötelezettség-vállalások a jóváhagyott előirányzatok terhére, a ténylegesen teljesített bevételek függvényében, illetve a Polgármesteri Hivatal által irányított módon történtek.

4.4 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 110 § /2/ bekezdése szerint az Önkormányzat vagyoni helyzetét a zárszámadáshoz csatolt vagyonkimutatásban kell bemutatni. A vagyoni állapot bemutatását szolgálják az összesített mérlegadatok (15. sz. melléklet), az immateriális javak és a tárgyi eszközök intézményenkénti kimutatása (16. sz. melléklet), valamint az ingatlanok tételes listája, mely a Képviselő-testületi ülésről készült jegyzőkönyv mellékletét képezi.

4.5 Az Önkormányzat 2014. évi összes **maradványa** 723 458 ezer Ft, mely teljes összegében az alaptevékenység maradványa, mivel az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények vállalkozási tevékenységet 2014. évben sem végeztek. A maradvány elszámolása szabályosan történt. A maradvány összegéből az intézmények maradványa 44 637 ezer Ft, 678 821 ezer Ft pedig az Önkormányzat maradványa.

A maradvány összegéből kötelezettségvállalással terhelt 538 822 ezer Ft.

4.6 Az Önkormányzati szintű összevont mérleg (15. sz. melléklet) és a **konzolidált mérleg (19. sz. melléklet) tárgyevi záró főösszege 42 298 451 ezer Ft**, mely több tényező együttes hatásaként 3 096 690 ezer Ft növekedést mutat, összetétele az alábbi:

A **Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró állománya 41 279 628 ezer Ft, e főcsoportba tartozik az összes eszköz 97,59 %-a, ezeknek az eszközöknek a könyvszerinti nettó értéke 2014. évben 3 235 314 ezer Ft-tal tovább nőtt. E növekedés értékére döntő hatással a jelentős összegű beruházás növelő, illetve a 2014. évben elszámolt jelentős összegű értékcsökkenés csökkentő változása volt.

Ezen belül meghatározó nagyságrendet a **tárgyi eszközök** közé tartozó **ingatlanok** 34 226 830 ezer Ft-os értéke képvisel.

Az ingatlanok esetében az ingatlan vagyonkataszterrel való egyeztetése megtörtént. E nyilvántartások mérleg-fordulónapra vonatkozó egyezősége biztosított volt.

Az immateriális javak, a tárgyi eszközök értékcsökkenését a Kormányrendeletben meghatározott mértékben számolták el.

A **Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** záró állománya 8 989 ezer Ft, e főcsoportba tartozik az összes eszköz 0,02 %-a. Ezen belül a **készletek** közül a vásárolt készletek (anyagok) értékét a zárókészlet tényleges beszerzési áron,

vagy átlagos beszerzési áron történő értékelésével határozták meg. A gazdálkodási körben a készletek raktározása nem jellemző, összesen 8 989 ezer Ft.  
**Értékpapírok** 2014. december 31-én nem voltak

A **pénzeszközök** összegén belül a saját pénzeszközök év végi állománya 98 655 ezer Ft-tal növekedett az előző évihez képest.

A **követelések** értéke 250 319 ezer Ft volt. A szükséges év végi értékelést elvégezték.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** értéke a mérlegforduló napon 10 966 ezer Ft volt.

Az **Aktív időbeli elhatárolások** összege 2014. december 31-én 13 996 ezer Ft volt, a 2014. évet illető, de a követő évben teljesült bevételek elszámolásából eredően.

A mérlegforduló napon az Önkormányzat tartós saját vagyona, a **Saját tőke** 37 601 769 ezer Ft, mely 2014. évben 204 663 ezer Ft-tal nőtt. Az Önkormányzat vagyonának forrása 88,90 %-ban a **saját tőke**, 2,13 %-ot képeztek a **kötelezettségek**, a tartozások, 0,08 % jelent a **egyéb sajátos forrásoldali elszámolások**, valamint 8,89 %-os a részaránya a passzív időbeli elhatárolásoknak.

A saját tőkén belül a **Nemzeti vagyon induláskori értéke** 46 327 994 ezer Ft, megegyezik a 2014. január 01-i nyitóállománnyal, mely összeget az államháztartási számvitelt szabályozó Kormányrendelet változása miatt készített rendezőmérlegben kellett megállapítani. A Nemzeti vagyon induláskori értékének a meghatározása - a saját tőke többi eleméhez hasonlóan - a hatályos előírásának megfelelően történt. A 2014. évi **mérleg szerinti eredmény** 204 663 ezer Ft.

A **kötelezettség** állománya 2014. december 31-én 904 636 ezer Ft volt, amely összegből a költségvetési évben esedékes kötelezettség 304 233 ezer Ft, 547 488 ezer Ft értékben beszámolási évet követő évben esedékes kötelezettségeket és 52 915 ezer Ft kötelezettség jellegű sajátos elszámolást tartalmaz. 2014. december 31-én **egyéb sajátos forrásoldali elszámolások** értéke 32 418 ezer Ft.

A 3 759 628 ezer Ft **passzív időbeli elhatárolások** értékében a szabályozásnak megfelelően halasztott bevételek és a 2014. december havi bérköltség és járulékai szerepelnek.

#### 4.7 Az Önkormányzat **eredmény-kimutatása**

A hatályos szabályozásnak megfelelően a bevételeket **tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele**, **aktivált saját teljesítmények értéke** és **egyéb eredmény szemléletű bevételek** bontásban, míg a költségeket, ráfordításokat **anyagjellegű ráfordítások**, **személyi jellegű ráfordítások**, **értékcsökkenési leírás** és **egyéb ráfordítások** csoportosításban tartalmazza. Ezeknek a bevételeknek és ráfordításoknak a figyelembevételével a 2014. évi **tevékenységek eredménye** 196 020 ezer Ft **veszteség**. A **pénzügyi műveletek eredménye** 8 330 ezer Ft **veszteség** volt. A **rendkívüli eredmény** 409 013 ezer Ft **nyereség** volt. Mindezek következtében a 2014. évi **mérleg szerinti eredmény** 204 663 ezer Ft.

## 5. Összefoglaló értékelés a könyvvizsgálat eredményéről

Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját és a zárszámadási rendeletervezetét a többször módosított számviteli és az államháztartási törvény, továbbá a vonatkozó kormányrendeletekben, illetve az egyéb vonatkozó jogszabályokban foglaltak, valamint a számviteli alapelvek szerint állították össze.

A könyvvizsgálat kellő bizonyosságot szerzett arról, hogy a mérleg, illetve konszolidált beszámoló a vizsgálat egészének tapasztalata alapján **valós képet ad a vagyon 2014. december 31-i állapotáról, a 2014. évi pénzforgalomról** az ezt alátámasztó dokumentációkban kimutatott adatok **mentesek a megbízhatóságot befolyásoló, lényeges hibáktól**, melynek következtében **a konszolidált beszámolót hitelesítő véleménnyel látjuk el. Véleményünk szerint Orosháza Város Önkormányzata 2014. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.**

Orosháza, 2015. május 18.

Váriné Kádár Margit  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKK tagsági ig.sz.: 000630