



OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

**2016. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA**

TARTALOMJEGYZÉK

A 2016. évi költségvetési beszámoló rendelet szövege	2. oldal
Bevételek alakulása címrendben (rendelet 1. melléklete)	5. oldal
Kiadások alakulása címrendben (rendelet 2. melléklete)	13. oldal
Felújítási kiadások feladatonként (rendelet 3. melléklete)	21. oldal
Beruházási és fejlesztési kiadások feladatonként (rendelet 4. melléklete)	22. oldal
Hitel- és egyéb kiadások részletezése (rendelet 5. melléklete)	24. oldal
Az önkormányzat 2016. évi összesített intézményi bevételi adatai (rendelet 6/A. melléklete)	25. oldal
Az önkormányzat 2016. évi összesített intézményi kiadási adatai (rendelet 6/B. melléklete)	26. oldal
Orosháza Város Önkormányzata bevételeinek főbb jogcímcsoportjai 2016. évben (rendelet 7. melléklete)	27. oldal
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (rendelet 8. melléklete)	29. oldal
Az önkormányzat 2016. évi maradványkimutatása (rendelet 9. melléklete)	30. oldal
Az önkormányzat 2016. évi költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban (rendelet 10. melléklete)	31. oldal
Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról (rendelet 11. melléklete)	33. oldal
Orosháza Város Önkormányzata többségi tulajdonában álló gazdálkodó szervezeteinek működéséből származó kötelezettségei 2016. év végén (rendelet 12/A. melléklete)	34. oldal
Orosháza Város Önkormányzata részesedéseinek alakulása (rendelet 12/B. melléklete)	35. oldal
Az Önkormányzat 2016. évi konszolidált beszámolója (rendelet 13. melléklete)	36. oldal
Orosháza Város Önkormányzata pénzkészletének alakulása 2016. évben (14. melléklete)	49. oldal
Orosháza Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek előirányzata a 2014-2016. években (15. melléklete)	50. oldal
Orosháza Város Önkormányzata költségvetési kiadási előirányzata a 2014-2016. években (16. melléklete)	58. oldal
Orosháza Város Önkormányzata költségvetési előirányzatai a költségvetési évet követő három évben (17. melléklete)	66. oldal
Az önkormányzat 2016. évi összevont vagyon mérlegének alakulása (rendelet 18. melléklete)	67. oldal
Orosháza Város Önkormányzata Vagyonkimutatása (19. melléklet)	69. oldal
Indoklás a 2016. évi költségvetési beszámoló rendelethez	71. oldal

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

az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. § (1) A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és a 2. mellékletekben foglalt

6.104.283 ezer forint bevételi főösszeg,

melyből:

4.724.999 ezer forint költségvetési bevétel,

1.379.284 ezer forint finanszírozási műveletek bevételei, valamint

5.361.455 ezer forint kiadási főösszeg,

melyből:

5.120.641 ezer forint költségvetési kiadás,

240.814 ezer forint finanszírozási műveletek kiadásai

szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését célonként a 3. mellékletben foglaltak szerint 109.249 ezer Ft összegben elfogadja.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi beruházási és fejlesztési kiadásait, valamint annak célonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint fogadja el 423.696 ezer Ft főösszegben.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi hitel törlesztésének főösszegét az 5. melléklet szerinti részletezettséggel 201.984 ezer Ft összegben hagyja jóvá.

2. § A Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek – köztük a Polgármesteri Hivatal - kiutalt költségvetési támogatását 1.752.422 ezer Ft összegben állapítja meg a 6/A. melléklet részletezése alapján, a működési kiadásait pedig a 6/B. melléklet mutatja be.

3. § Az 1. § bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 7. melléklet tartalmazza.

4. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. december 31-én a több éves kihatással járó kötelezettségek számszerűsítését meghatározott szerkezetben a 8. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A Képviselő-testület az irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi maradványát a 9. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően 45.105 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi jóváhagyott maradványát 697.724 ezer Ft összegben jóváhagyja a 9. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően.

(3) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 4/2016. (II. 15.) önkormányzati rendelet 19. §-a alapján az intézményeknél képződött, 20.103 ezer Ft szabad maradvány összegéből céltartalékot kell képezni.

(4) A 2016. évi maradványnak a 2017. évi költségvetési előirányzatokon történő átvezetéséről az önkormányzat jegyzője és intézményvezetői gondoskodnak.

6. § Az Önkormányzat 2016. évi összevont pénzügyi mérlegét közgazdasági tagolásban részletesen e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

7. § Az Önkormányzat által 2016. évben nyújtott közvetett támogatásokat részletesen a 11. melléklet tartalmazza.

8. § Az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdálkodó szervezeteinek működéséből származó kötelezettségeiket a 12/A. melléklet, a részesedések alakulását a 12/B. melléklet tartalmazza.

9. § Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2016. évi gazdálkodási adatait összevontan tartalmazó konszolidált költségvetési jelentését, konszolidált mérlegét és konszolidált eredmény-kimutatását – (együtt: konszolidált beszámolót) – a 13. mellékletben foglaltak szerint elfogadja

10. § A pénzeszközök 2016. évi változását önkormányzati szintre összesítve a 14. melléklet tartalmazza.

11. § Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2014-2016. évek bevételeinek kiemelt módosított előirányzatait a 15. melléklet szerint fogadja el.

12. § Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2014-2016. évek kiadásainak kiemelt módosított előirányzatait a 16. melléklet szerint fogadja el.

13. § Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat saját bevételeinek és fizetési kötelezettségeinek bemutatása költségvetési évet követő három évben a 17. melléklet tartalmazza.

14. § Az Önkormányzat 2016. évi összevont vagyon mérlegét részletesen e rendelet 18. melléklete tartalmazza.

15. § Orosháza Város Önkormányzatának vagyonkimutatását a 19. melléklet tartalmazza.

16. § (1) E rendelet kihirdetése napján óra ... perckor lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 20/2016 (V.30.) önkormányzati rendelet.

Orosháza, 2017. május 30.

/ Dávid Zoltán /
polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

Kihirdetve: napján óra perckor.

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

1. melléklet a /2017. (.) önkormányzati rendelethez

ezer forintban

Cím-szám	Cím-név	Elő-irányzat csoport-szám	Elő-irányzat csoport-név	Kiemelt elő-irányzat szám	BEVÉTELEK Kiemelt előirányzat neve	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzatonként
----------	---------	---------------------------	--------------------------	---------------------------	---------------------------------------	---	--	---------------------------------	---	--

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

1	Működési bevételek	226 045	226 547	225 932	99,73%	80,90%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	29 156	29 766	102,09%	10,66%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5 350	5 350	100,00%	1,92%
2	Felhalmozási költségvetés					
1	Felhalmozási bevételek	0	889	889	100,00%	0,32%
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	17 325	17 325	100,00%	6,20%
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:	226 045	279 267	279 262	100,00%	100,00%
----------------------------	---------	---------	---------	---------	---------

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

1	Működési bevételek	2 847	3 455	3 455	100,00%	45,96%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	3 675	3 675	100,00%	48,88%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	50	0,00%	0,67%
2	Felhalmozási költségvetés					
3	Belső működési célú finanszírozási bevételek					
1	Maradvány igénybevétele	0	338	338	100,00%	4,50%
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:	2 847	7 468	7 518	100,67%	100,00%
----------------------------	-------	-------	-------	---------	---------

3 NAGY GYULA TERÜLETI MÚZEUM**1 Működési költségvetés**

1	Működési bevételek	700	4 957	4 900	98,85%	16,61%
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	0	6 019	5 967	99,14%	20,22%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	24	0,00%	0,08%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irányzat csoport-szám	Elő-irányzat csoport-név	Kiemelt elő-irányzat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányzatonként
					Kiemelt előirányzat neve						
2	Felhalmozási költségvetés										
3	Belső működési célú finanszírozási bevételek										
	1	Maradvány igénybevétele			0	18 613	18 613	100,00%	63,09%		
	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:					700	29 589	29 504	99,71%	100,00%		
4	NAPKÖZÖTTTHONOS ÓVODA										
1	Működési költségvetés										
	1	Működési bevételek			200	200	297	148,50%	89,73%		
	2	Közhatalmi bevételek			0	0	0	0,00%	0,00%		
	3	Működési célú támogatások áht-on belülről			0	0	0	0,00%	0,00%		
	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	35	34	97,14%	10,27%		
	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	235	331	140,85%	100,00%		
5	GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMEZÉSI INTÉZMÉNY										
1	Működési költségvetés										
	1	Működési bevételek			218 885	217 731	187 868	86,28%	94,93%		
	2	Közhatalmi bevételek			0	0	0	0,00%	0,00%		
	3	Működési célú támogatások áht-on belülről			0	1 154	1 154	100,00%	0,58%		
	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	8 878	8 878	100,00%	4,49%		
	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:					218 885	227 763	197 900	86,89%	100,00%		

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	19 000	34 387	34 504	100,34%	50,70%
2	Közhatalmi bevételek	0	5	5	100,00%	0,00%
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	14 730	25 907	27 862	107,55%	40,94%
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0,00%

2 Felhalmozási költségvetés

1	Felhalmozási bevételek	0	2 750	2 750	100,00%	4,04%
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	2 933	2 933	100,00%	4,31%
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:	33 730	65 982	68 054	103,14%	100,00%
----------------------------	--------	--------	--------	---------	---------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Kiemelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						
					Működési költségvetés összesen:		482 407	558 543	530 809	95,03%	91,12%
					Működési bevételek		467 677	487 277	456 956	93,78%	78,44%
					Közhatalmi bevételek		0	5	5	100,00%	0,00%
					Működési célú támogatások áht-on belülről		14 730	65 911	68 424	103,81%	11,75%
					Működési célú átvett pénzeszközök		0	5 350	5 424	101,38%	0,93%
					Felhalmozási költségvetés összesen:		0	3 639	3 639	100,00%	0,62%
					Felhalmozási bevételek		0	3 639	3 639	100,00%	0,62%
					Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről		0	0	0	0,00%	0,00%
					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0,00%	0,00%
					Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:		0	48 122	48 121	100,00%	8,26%
					Maradvány igénybevétele		0	48 122	48 121	100,00%	8,26%
					Értékpapírok bevételei		0	0	0	0,00%	0,00%
					Betétek megszüntetése		0	0	0	0,00%	0,00%
					Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:		0	0	0	0,00%	0,00%
					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%
					Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:		0	0	0	0,00%	0,00%
					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%
					Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:		0	0	0	0,00%	0,00%
					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%
I. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:							482 407	610 304	582 569	95,46%	100,00%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						

II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT

Működési költségvetés összesen:	3 306 699	4 013 929	3 928 110	97,86%	93,74%
Működési bevétel	335 342	336 179	290 039	86,28%	6,92%
Közhatalmi bevételek	1 780 000	1 883 958	1 883 958	100,00%	44,96%
Működési célú támogatások áht-on belülről	1 156 857	1 758 458	1 739 651	98,93%	41,51%
Működési célú átvett pénzeszközök	34 500	35 334	14 462	0,00%	0,35%
Felhalmozási költségvetés összesen:	249 942	360 469	262 441	72,81%	6,26%
Felhalmozási bevételek	3 000	21 549	18 817	87,32%	0,45%
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	246 942	157 496	104 662	66,45%	2,50%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	181 424	138 962	76,60%	3,32%
Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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%
Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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%
Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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%
Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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

BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	3 556 641	4 374 398	4 190 551	95,80%	100,00%
----------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzat-onként
					Kiemelt előirányzat neve						
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							3 789 106	4 572 472	4 458 919	97,52%	93,42%
Működési bevétel							803 019	823 456	746 995	90,71%	15,65%
Közhatalmi bevételek							1 780 000	1 883 963	1 883 963	100,00%	39,47%
Működési célú támogatások áht-on belülről							1 171 587	1 824 369	1 808 075	99,11%	37,88%
Működési célú átvett pénzeszközök							34 500	40 684	19 886	48,88%	0,42%
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							249 942	364 108	266 080	73,08%	5,57%
Felhalmozási bevételek							3 000	25 188	22 456	89,15%	0,47%
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről							246 942	157 496	104 662	66,45%	2,19%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0	181 424	138 962	76,60%	2,91%
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							0	48 122	48 121	100,00%	1,01%
Maradvány igénybevétele							0	48 122	48 121	100,00%	1,01%
Értékpapírok bevételei							0	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése							0	0	0	0,00%	0,00%
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							0	0	0	0,00%	0,00%
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%
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							0	0	0	0,00%	0,00%
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%
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							0	0	0	0,00%	0,00%
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%
A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):							4 039 048	4 984 702	4 773 120	95,76%	100,00%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányzat-onként
					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				116 529	503 548	503 548	100,00%	37,83%		
2	Értékpapírok bevételei				13 000	0	0	0,00%	0,00%		
3	Betétek megszüntetése				38 037	34 137	34 137	0,00%	0,00%		
4	Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek										
1	Maradvány igénybevétele				339 471	660 670	660 670	100,00%	49,63%		
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										
1	Értékpapírok bevételei				0	0	0	0	0		
2	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről				0	132 808	132 808	265 616	398 424		
3	Egyéb finanszírozási bevételek				0	0	0	0	0		
6	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek										
1	Értékpapírok bevételei				0	0	0	0,00%	0,00%		
2	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről				44 145	44 145	0	0,00%	0,00%		
3	Egyéb finanszírozási bevételek				0	0	0	0,00%	0,00%		
25. cím bevételei összesen:					551 182	1 375 308	1 331 163	96,79%	100,00%		

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK Kiemelt előirányzat neve	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányzat-onként
						MIND-ÖSSZESEN	MIND-ÖSSZESEN			
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						3 789 106	4 572 472	4 458 919	97,52%	73,05%
Működési bevétel						803 019	823 456	746 995	90,71%	12,24%
Közhatalmi bevételek						1 780 000	1 883 963	1 883 963	100,00%	30,86%
Működési célú támogatások áht-on belülről						1 171 587	1 824 369	1 808 075	99,11%	29,62%
Működési célú átvett pénzeszközök						34 500	40 684	19 886	48,88%	0,33%
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						249 942	364 108	266 080	73,08%	4,36%
Felhalmozási bevételek						3 000	25 188	22 456	89,15%	0,37%
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről						246 942	157 496	104 662	66,45%	1,71%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0	181 424	138 962	76,60%	2,28%
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						167 566	585 807	585 806	100,00%	9,60%
Maradvány igénybevétele						116 529	551 670	551 669	100,00%	9,04%
Értékpapírok bevételei						13 000	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése						38 037	34 137	34 137	0,00%	0,00%
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						339 471	660 670	660 670	100,00%	10,82%
Maradvány igénybevétele						339 471	660 670	660 670	100,00%	10,82%
Értékpapírok bevételei						0	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése						0	0	0	0,00%	0,00%
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						0	132 808	132 808	0,00%	0,00%
Értékpapírok bevételei						0	0	0	0,00%	0,00%
Hítel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről						0	132 808	132 808	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási bevételek						0	0	0	0,00%	0,00%
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						44 145	44 145	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok bevételei						0	0	0	0,00%	0,00%
Hítel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről						4 415	44 145	0	0,00%	0,00%
Egyéb finanszírozási bevételek						0	0	0	0,00%	0,00%
A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):						4 590 230	6 360 010	6 104 283	95,98%	100,00%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK Kiemelt előirányzat neve	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza-tonként

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

1	Személyi juttatások	388 971	459 118	424 921	92,55%	55,12%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	105 609	121 571	114 715	94,36%	14,88%
3	Dologi kiadások	200 596	224 220	212 516	94,78%	27,56%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000	2 605	1 557	59,77%	0,20%
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	17 416	17 258	99,09%	2,24%
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**

1. cím kiadásai összesen:	698 176	824 930	770 967	93,46%	100,00%
---------------------------	---------	---------	---------	--------	---------

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

1	Személyi juttatások	23 229	27 668	27 223	98,39%	59,16%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	6 399	7 342	7 154	97,44%	15,55%
3	Dologi kiadások	11 292	12 112	9 770	80,66%	21,23%
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	381	1 977	1 868	94,49%	4,06%
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**

Cím-szám	Cím-név	Elő-irányzat csoport-szám	Elő-irányzat csoport-név	Kiemelt elő-irányzat szám	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzatonként
2. cím kiadásai összesen:					41 301	49 099	46 015	93,72%	100,00%

3 NAGY GYULA TERÜLETI MÚZEUM

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	17 376	30 795	24 434	79,34%	41,66%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	4 894	7 596	6 309	83,06%	10,76%
3	Dologi kiadások	16 246	28 614	19 091	66,72%	32,55%
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	3 100	8 814	8 812	99,98%	15,03%
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:					41 616	75 819	58 646	77,35%	100,00%
----------------------------------	--	--	--	--	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

4 NAPKÖZOTTHONOS ÓVODA

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	229 850	239 157	235 643	98,53%	72,62%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	65 581	69 278	67 950	98,08%	20,94%
3	Dologi kiadások	21 137	21 137	19 517	92,34%	6,02%
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	1 500	1 361	0,00%	0,42%
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

4. cím kiadásai összesen:					316 568	331 072	324 471	98,01%	100,00%
----------------------------------	--	--	--	--	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Cím-szám	Cím-név	Eiő-irányzat csoport-szám	Eiő-irányzat csoport-név	Kiemelt előirányzat szám	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányzatonként
----------	---------	---------------------------	--------------------------	--------------------------	---	--	---------------------------------	---	--

5 GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMEZÉSI INTÉZMÉNY

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	78 870	93 361	93 357	100,00%	22,06%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	21 456	24 997	24 996	100,00%	5,91%
3	Dologi kiadások	249 005	341 540	303 084	88,74%	71,62%
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	1 749	1 748	0,00%	0,00%
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

5. cím kiadásai összesen:	349 331	461 647	423 185	91,67%	100,00%
---------------------------	---------	---------	---------	--------	---------

6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	393 069	408 000	393 543	96,46%	59,04%
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	96 381	110 582	108 689	98,29%	16,30%
3	Dologi kiadások	205 064	198 800	153 282	77,10%	22,99%
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	4 600	15 402	11 089	72,00%	1,66%
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

6. cím kiadásai összesen:	699 114	732 784	666 603	90,97%	100,00%
---------------------------	---------	---------	---------	--------	---------

Cím-szám	Cím-név	E16- Irány- zat cso- port- szám	E16- Irány- zat cso- port- név	Ki- emel- t elő- Irány- zat szám	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat- hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza- tonként
KIADÁSOK									
Kiemelt előirányzat neve									

II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT

Működési költségvetés összesen:	1 818 197	2 626 289	2 247 978	85,60%	291,58%
ezen belül: Személyi juttatások	96 148	396 965	387 858	97,71%	50,31%
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	26 471	67 670	67 669	100,00%	8,78%
Dologi kiadások	459 068	720 425	621 132	86,22%	80,57%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 057	93 329	91 923	98,49%	11,92%
Működési célú támogatások áht-n belülre	101 482	141 866	129 280	91,13%	16,77%
Működési célú támogatások áht-n kívülre	857 139	950 920	950 116	99,92%	123,24%
Tartalékok	181 832	255 114	0	0,00%	0,00%
Felhalmozási költségvetés összesen:	556 302	1 017 556	582 776	57,27%	75,59%
Beruházások	243 731	579 119	381 560	65,89%	49,49%
Felújítások	162 571	242 419	109 249	45,07%	14,17%
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	32 133	32 133	100,00%	4,17%
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	70 000	83 885	59 834	71,33%	7,76%
Tartalékok	80 000	80 000	0	0,00%	0,00%
Belső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
Külső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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%
Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0	0,00%	0,00%
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%

II. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS					
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:					
	2 374 499	3 643 845	2 830 754	77,69%	100,00%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK Kiemelt előirányzat neve	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Bevételek megszűlése címen belüli kiemelt előirányzat-onként
						MIND-ÖSSZESEN	MIND-ÖSSZESEN			

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	3 956 672	5 054 782	4 495 729	88,94%	87,80%
ezen belül: Személyi juttatások	1 227 513	1 655 064	1 586 979	95,89%	30,99%
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	327 241	409 036	397 482	97,18%	7,76%
Dologi kiadások	1 162 408	1 546 848	1 338 392	86,52%	26,14%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	99 057	95 934	93 480	97,44%	1,83%
Működési célú támogatások áht-n belülre	101 482	141 866	129 280	91,13%	2,52%
Működési célú támogatások áht-n kívülre	857 139	950 920	950 116	99,92%	18,55%
Tartalékok	181 832	255 114	0	0,00%	0,00%
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	564 383	1 064 414	624 912	58,71%	12,20%
Beruházások	251 812	625 977	423 696	67,69%	8,27%
Felújítások	162 571	242 419	109 249	45,07%	2,13%
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	32 133	32 133	100,00%	0,63%
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	70 000	83 885	59 834	71,33%	1,17%
Tartalékok	80 000	80 000	0	0,00%	0,00%
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0	0,00%	0,00%
Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0	0,00%	0,00%
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%
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0	0,00%	0,00%
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%

A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS

FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	4 521 055	6 119 196	5 120 641	83,68%	100,00%
--	------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

Cím-szám	Cím-név	Elő- írány- zat cso- port- szám	Elő- írány- zat cso- port- név	Ki- emel- t elő- írány- zat szám	KIADÁSOK Kiemelt előirányzat neve	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat- hoz képest	Bevételek megoszlása címen belül kiemelt előirányza- tonként
----------	---------	--	---	---	--------------------------------------	--	---	--	---	---

III. FEJEZET — FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

25 FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1	Működési költségvetés	Működési költségvetés								
2	Felhalmozási költségvetés									
3	Belső működési célú finanszírozási kiadás									
1	Értékpapírok kiadásai					0	0	0	0,00%	0,00%
2	Pénzeszközök betétként elhelyezése					0	0	0	0,00%	0,00%
3	Egyéb finanszírozási kiadások					0	38 830	38 830	0,00%	16,12%
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	132 808	132 808	0,00%	0,00%
3	Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	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					69 175	69 176	69 176	100,00%	28,73%
3	Egyéb finanszírozási kiadások					0	0	0	0,00%	0,00%
25. cím kiadásai összesen:						69 175	240 814	240 814	100,00%	100,00%

Cím-szám	Cím-név	Elő-irányzat csoport-szám	Elő-irányzat csoport-név	Kiemelt elő-irányzat szám	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés % a módosított előirányzathoz képest	Bevételek megoszlása címen belüli kiemelt előirányzatonként
KIADÁSOK									
Kiemelt előirányzat neve									
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					3 956 672	5 054 782	4 495 729	88,94%	83,85%
				Személyi juttatások	1 227 513	1 655 064	1 586 979	95,89%	29,60%
				Munkaadókat terhelő adók, járulékok	327 241	409 036	397 482	97,18%	7,41%
				Dologi kiadások	1 162 408	1 546 848	1 338 392	86,52%	24,96%
				Ellátottak pénzbeli juttatásai	99 057	95 934	93 480	97,44%	1,74%
				Működési célú támogatások áht-n belülre	101 482	141 866	129 280	91,13%	2,41%
				Működési célú támogatások áht-n kívülre	857 139	950 920	950 116	99,92%	17,72%
				Tartalékok	181 832	255 114	0	0,00%	0,00%
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					564 383	1 064 414	624 912	58,71%	11,66%
				Beruházások	251 812	625 977	423 696	67,69%	7,90%
				Felújítások	162 571	242 419	109 249	45,07%	2,04%
				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	32 133	32 133	100,00%	0,60%
				Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	70 000	83 885	59 834	71,33%	1,12%
				Tartalékok	80 000	80 000	0	0,00%	0,00%
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	38 830	38 830	0,00%	0,00%
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
				Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	38 830	38 830	0,00%	0,00%
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	0	0	0,00%	0,00%
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
				Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0,00%	0,00%
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	132 808	132 808	100,00%	2,48%
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
				Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	132 808	132 808	0,00%	0,00%
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					69 175	69 176	69 176	100,00%	1,29%
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,00%	0,00%
				Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	69 175	69 176	69 176	100,00%	1,29%
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					4 590 230	6 360 010	5 361 455	84,30%	100,00%

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI

ezer forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat- hoz képest	Kiadások megoszlása beruházási feladaton-ként
II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT						
1.	Magunkért-Egymásért Civil Egyesület épület renoválása	2 000	2 000	451	22,55%	0,41%
2.	Táncsics Mihály Intézmény felújítása	1 500	1 500	0	0,00%	0,00%
3.	Orosháza-Rákóczitelep Általános Iskola elektromos hálózat felújítása	2 000	3 500	2 871	0,00%	2,63%
4.	Buszmegállók felújítása	4 600	4 600	0	0,00%	0,00%
5.	Pacsirta utcai Pártok Háza fémlemeztető felújítás folytatása	2 500	0	0	0,00%	0,00%
6.	Református Iskola felújítás	22 000	22 000	22 000	100,00%	20,14%
7.	Nagy Gyula Területi Múzeum felújítása	2 500	2 500	0	0,00%	0,00%
8.	Vörösmarty Iskola felújítása	6 500	9 490	1 499	15,80%	1,37%
9.	Önkormányzati bérlakás felújítása	571	25 924	25 924	100,00%	23,73%
10.	Sportinfrastruktúra fejlesztés	20 000	20 000	0	0,00%	0,00%
11.	Napköziotthonos Óvoda felújítás	7 900	7 900	0	0,00%	0,00%
12.	TOP-1.1.3.-15 Helyi gazdaságfejlesztés	12 500	12 500	0	0,00%	0,00%
13.	TOP-1.4.1.-15. Családbarát és munkába állást segítő intézmények felújítása	12 500	12 500	0	0,00%	0,00%
14.	TOP-2.1.2.-15 Zöld város kialakítása I. ütem	20 000	20 000	0	0,00%	0,00%
15.	TOP-3.2.1.-15 Energiahatékonyság és megújuló-energiaforrás	20 000	20 000	0	0,00%	0,00%
16.	TOP-4.1.1.-15 Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése	3 000	3 000	0	0,00%	0,00%
17.	TOP-4.2.1. Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése	6 000	6 000	0	0,00%	0,00%
18.	TOP-4.3.1.-15 Leromlott városi területek rehabilitációja	12 500	12 500	0	0,00%	0,00%
19.	Bónum átalakítása	4 000	4 000	3 999	99,98%	3,66%
20.	Orosháza utcák építési munkái	0	8 676	8 676	100,00%	7,94%
21.	Közfoglalkoztatási programok felújítási kiadásai	0	102	102	100,00%	0,09%
22.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	0	42 877	42 877	100,00%	39,25%
23.	Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. titkárságának felújítása	0	850	850	100,00%	0,78%
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		162 571	242 419	109 249	45,07%	100,00%
BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK MINDÖSSZESEN:		162 571	242 419	109 249	45,07%	100,00%

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI KIADÁSAI

ezer forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása beruházási feladaton-ként
2016. ÉVBEN INDULÓ BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK:						
I. INTÉZMÉNYEK						
1.	Tárgyi eszköz beszerzés (ESZK)	0	17 416	17 258	99,09%	4,07%
2.	Számítógépek beszerzése (2 db) (Könyvtár)	300	300	299	99,67%	0,07%
3.	Videómagnó beszerzés (Könyvtár)	30	30	0	0,00%	0,00%
4.	Hangfalállványok, mikrofonállvány rendezvényekre (Könyvtár)	51	51	26	50,98%	0,01%
5.	Tárgyi eszköz beszerzés (Könyvtár)	0	1 596	1 543	96,68%	0,36%
6.	Tárgyi eszköz beszerzés (Múzeum)	0	8 814	8 812	99,98%	2,08%
7.	Tárgyi eszköz beszerzés (Óvoda)	0	1 500	1 361	90,73%	0,32%
8.	Tárgyi eszköz beszerzések (Polg.Hiv.)	1 200	8 875	6 507	73,32%	1,54%
9.	Bútorok és textíliák beszerzése (Polg.Hiv.)	1 400	4 500	2 867	63,71%	0,68%
10.	Kerékpárvásárlás (Polg. Hiv.)	500	500	188	37,60%	0,04%
11.	Adócsoport e-bavallás rendszer (Polg.Hiv.)	1 500	1 527	1 527	100,00%	0,36%
12.	Tárgyi eszköz beszerzések (Gyermek- és Diákélelmezési Int.)	0	1 749	1 748	99,94%	0,41%
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:		4 981	46 858	42 136	89,92%	9,94%

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés %-a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása beruházási feladaton-ként
II. FEJEZET - ÖNKORMÁNYZAT						
1.	Orosháza város településfejlesztési koncepciója	16 535	16 535	11 811	71,43%	2,79%
2.	Orosháza Gyopárosfürdő városrész gyógyhely nyilvántartás	630	630	0	0,00%	0,00%
3.	Orosházi Festőműhely Zombai u.	2 200	0	0	0,00%	0,00%
4.	Szentetornyai új játszótér kerítés magasítás	200	200	0	0,00%	0,00%
5.	Kerékpártárolók kihelyezése	1 500	1 500	1 478	0,00%	0,35%
8.	Kórház utcai parkolóépítés	30 100	0	0	0,00%	0,00%
9.	Orosháza Város Belvízvédekezési Tervének elkészítése	1 466	1 466	1 400	95,50%	0,33%
10.	Hajnal-közi fitness-park	2 500	2 532	2 532	100,00%	0,60%
11.	Közvilágítás további fejlesztése	5 000	7 003	2 519	35,97%	0,59%
12.	Kalandpark bővítése	7 600	7 568	2 959	39,10%	0,70%
13.	Útalap készítése	4 400	0	0	0,00%	0,00%
14.	Térfigyelő rendszer diszpécser központjának klimatizálása	200	200	199	99,50%	0,05%
15.	Klíma (telefonközpont)	200	200	197	98,50%	0,05%
16.	Villámvédelmi felülvizsgálat	400	686	286	41,69%	0,07%
17.	TOP-1.1.1-15 Iparterületek fejlesztése	14 250	14 250	0	0,00%	0,00%
18.	TOP-1.2.1-15 Turizmusfejlesztése	30 000	30 000	0	0,00%	0,00%
19.	TOP-3.2.2 Közcélú energiaellátás	5 000	5 000	0	0,00%	0,00%
20.	TOP-2.1.1-15 Barnamezős területek rehabilitációja	21 000	21 000	0	0,00%	0,00%
21.	TOP-2.1.3-15 Környezetvédelem fejlesztése	20 000	20 000	0	0,00%	0,00%
22.	Laptopbeszerzés	450	457	457	100,00%	0,11%
23.	DOTTO kisvonat	20 000	16 500	16 497	99,98%	3,89%
24.	Otthon Melege önerő	38 645	31 077	31 006	99,77%	7,32%
25.	Otthon Melege nyílászáró	5 500	5 500	5 500	100,00%	1,30%
26.	Média Kft részére kamera beszerzés	4 000	4 000	3 998	99,95%	0,94%
27.	Platán Idősek Otthona mosdóhelyiségek korszerűsítése	1 690	1 690	1 690	100,00%	0,40%
28.	Garzonbérők házába kamera beszerzése	265	265	264	99,62%	0,06%
29.	Személygépjármű beszerzés	5 500	8 664	8 250	95,22%	1,95%
30.	Táncsics Mihály Gimnázium Kollégiumába kazán beszerzés	4 500	4 530	4 530	100,00%	1,07%
31.	Tárgyi eszköz beszerzések (Mezei Őrszolgálat)	0	902	902	100,00%	0,21%
32.	Önkormányzat kisbusz beszerzés	0	5 000	4 983	99,66%	1,18%
33.	Rendezvény infrastruktúrális fejlesztés	0	3 500	0	0,00%	0,00%
34.	Rákóczi utcai Iskola focikapu leállítva	0	1 037	1 037	100,00%	0,24%
35.	Tárgyi eszköz beszerzések (Önkormányzat)	0	6 574	5 265	80,09%	1,24%
36.	Csatomahálózati rekonstrukciós munkák (Alföld Víz Zrt.)	0	125 424	45 030	35,90%	10,63%
37.	Parkolóépítés (Hajnal u., Hajnal köz, Ady u.)	0	2 500	2 480	99,20%	0,59%
38.	Rekultivált hulladéklerakó fáklyázójához szivattyú vásárlása	0	127	127	100,00%	0,03%
39.	Tárgyi eszköz beszerzések (GYIÖK)	0	276	275	99,64%	0,06%
40.	Jelzőrendszer eszköz beszerzések	0	4 107	4 107	100,00%	0,97%
41.	Csatomahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep pályázat (szállítói)	0	168 829	168 828	100,00%	39,85%
42.	Buszmegállók kialakítása	0	2 700	683	25,30%	0,16%
43.	Rákóczi utcai Iskola rámpa kialakítása	0	1 393	1 393	100,00%	0,33%
44.	Városháza beléptető rendszer	0	2 377	2 372	99,79%	0,56%
45.	Rendőrség és Tűzoltóság részére eszközbeszerzés	0	322	308	95,65%	0,07%
47.	Közfoglalkoztatási programok eszközbeszerzése	0	52 298	48 197	92,16%	11,38%
48.	Zombai utca 9. szám alatti ingatlan kerítés helyreállítás	0	300	0	0,00%	0,00%
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		243 731	579 119	381 560	65,89%	90,06%
BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK MINDÖSSZESEN:		243 731	579 119	423 696	73,16%	100,00%

5. melléklet a /2017. (.) önkormányzati rendelethez

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
HITEL-ÉS KÖTVÉNYTARTOZÁSAINAK TÖRLESZTÉSE

Év	MEGNEVEZÉS	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én	Teljesítés a a módosított előirányzat-hoz képest	Kiadások megoszlása hitel-célonként
MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITELTÖRLESZTÉSEK:						
1.	Munkabérfitel	0	0	0	0,00%	0,00%
2.	Folyószámlahitel	0	132 808	132 808	100,00%	65,75%
MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITELTÖRLESZTÉSEK ÖSSZESEN:		0	132 808	132 808	100,00%	65,75%
FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK:						
1.	Panel Plusz Hitelprogram I. ütem (OTP Bank Nyrt.)	0	0	0	0,00%	0,00%
2.	Orosháza_2022 kötvénykibocsátás (OTP Bank Nyrt.)	0	0	0	0,00%	0,00%
3.	Oparatív Programokhoz önrész biztosítása (UniCredit Bank Zrt.)	40 375	40 376	40 376	100,00%	19,99%
4.	Fejlesztési célhitel (OTP Bank Nyrt)	28 800	28 800	28 800	100,00%	14,26%
FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK ÖSSZESE		69 175	69 176	69 176	100,00%	34,25%
HITEL-ÉS KÖTVÉNYTÖRLESZTÉSEK MINDÖSSZESEN:		69 175	201 984	201 984	100,00%	100,00%

6/A. melléklet a /2017. (.) önkormányzati rendelethez

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK BEVÉTELI TELJESÍTÉSE 2016. ÉV VÉGÉN

Sorszám	I N T É Z M É N Y	T E L J E S Í T É S										BEVÉTELEK ÖSSZESEN	K MIND- ÖSSZESEN
		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		
1.	Egységes Szociális Központ	225 932	29 766	5 350	17 325	278 373	889	0	0	0	889	513 547	792 809
2.	Justh Zsigmond Városi Könyvtár	3 455	3 675	50	338	7 518	0	0	0	0	0	38 741	46 259
3.	Nagy Gyula Területi Múzeum	4 900	5 967	24	18 613	29 504	0	0	0	0	0	40 766	70 270
4.	Napköziotthonos Óvoda	297	0	0	34	331	0	0	0	0	0	324 438	324 769
5.	Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény	187 868	1 154	0	8 878	197 900	0	0	0	0	0	233 537	431 437
6.	Polgármesteri Hivatal	34 509	27 862	0	2 933	65 304	2 750	0	0	2 750	2 750	601 393	669 447
7.	Ö S S Z E S E N (1+...+6) :	456 961	68 424	5 424	48 121	578 930	3 639	0	0	3 639	1 752 422	2 334 991	

ezer forintban

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK KIADÁSI TELJESÍTÉSE 2016. ÉV VÉGÉN

ezer forintban

Intézmény	TELJESÍTÉS											KIADÁSOK MIND- ÖSSZESEN
	Személyi juttatások	Munkaadó- kat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú támogatások k ált-n belsőre	Működési célú támogatások k ált-n kívülre	Szociális el- kötések, egyéb juttatások	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Intézményi fejlesztési kiadások	Intézményi beruházási kiadások	Felhalmozási támogatások ált-n belsőre	Felhalmozási célú támogatások ált-n kívülre	
1. Egységes Szociális Központ	424 921	114 715	212 516	0	1 557	753 709	0	17 258	0	0	17 258	770 967
2. Justh Zsigmond Városi Könyvtár	27 223	7 154	9 770	0	0	44 147	0	1 868	0	0	1 868	46 015
3. Nagy Gyula Területi Múzeum	24 434	6 309	19 091	0	0	49 834	0	8 812	0	0	8 812	58 646
4. Napköziotthonos Óvoda	235 643	67 950	19 517	0	0	323 110	0	1 361	0	0	1 361	324 471
5. Gyermekek-és Diákélelmezési Intézmény	93 357	24 996	303 084	0	0	421 437	0	1 748	0	0	1 748	423 185
6. Polgármesteri Hivatal	383 543	108 689	153 282	0	0	655 514	0	11 089	0	0	11 089	666 603
7. ÖSSZESEN (1+...+6) :	1 199 121	329 813	717 260	0	0	2 247 751	0	42 136	0	0	42 136	2 289 887

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK FŐBB JOGCÍMSOPORTJAI 2016. ÉVBEN

ezer forintban

BEVÉTELI JOGCÍMSOPORTOK	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én
I. Működési bevételek (1.+2.)	2 583 019	2 707 419	2 630 959
1. Működési bevételek (1.1.+1.2.)	803 019	823 456	746 996
1.1. Intézmények működési bevételei (1.1.1.+...+1.1.10.)	467 677	487 277	456 956
1.1.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	46 472	438	514
1.1.2. Szolgáltatások ellenértéke	34 542	88 182	88 803
1.1.3. Közvetített szolgáltatások értéke	50	4 914	5 245
1.1.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0
1.1.5. Ellátási díjak	299 233	300 616	302 026
1.1.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	47 533	52 409	51 015
1.1.7. Általános forgalmi adó visszatérítése	39 797	38 123	6 589
1.1.8. Kamatbevételek	0	0	3
1.1.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	502	502
1.1.10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	113	232
1.1.11. Egyéb működési bevételek	50	1 980	2 027
1.2. Önkormányzat működési bevételei (1.2.1.+...+1.2.10.)	335 342	336 179	290 040
1.2.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	60 328	60 328	18 797
1.2.2. Szolgáltatások ellenértéke	3 937	4 823	4 823
1.2.3. Közvetített szolgáltatások értéke	5 234	9 791	9 791
1.2.4. Tulajdonosi bevételek	176 658	165 616	165 616
1.2.5. Ellátási díjak	0	0	0
1.2.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	38 418	40 604	40 604
1.2.7. Általános forgalmi adó visszatérítése	50 667	49 354	44 764
1.2.8. Kamatbevételek	100	100	82
1.2.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
1.2.10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
1.2.11. Egyéb működési bevételek	0	5 563	5 563
2. Intézmények közhatalmi bevételei (2.1.)	0	5	5
2.1. Egyéb közhatalmi bevételek (2.1.1.+2.1.2.)	0	5	5
2.1.1. Igazgatási szolgáltatási díjak	0	5	5
2.1.2. Egyéb bírság	0	0	0
3. Önkormányzat közhatalmi bevételei (3.1.+3.2.+3.3.)	1 780 000	1 883 958	1 883 958
3.1. Jövedelemadók (2.1.1.)	0	8 358	8 358
3.1.1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	0	48	48
3.1.2. Talajterhelési díj	0	8 310	8 310
3.2. Termékek és szolgáltatások adói (2.2.1.+...+2.2.5.)	1 757 000	1 853 705	1 853 705
3.2.1. Építményadó	210 000	223 840	223 840
3.2.2. Iparüzési adó	1 450 000	1 530 949	1 530 949
3.2.3. Idegenforgalmi adó	17 000	20 859	20 859
3.2.4. Gépjárműadó	80 000	78 057	78 057
3.2.5. Egyéb díjak és adók	0	0	0
3.3. Egyéb közhatalmi bevételek (2.3.1.+...+2.3.3.)	23 000	21 895	21 895
3.3.1. Adóbírságok, pótlékok	9 000	5 349	5 349
3.3.2. Önkormányzatot megillető központi és egyéb bírság	1 000	1 012	1 012
3.3.3. Mezőéri járulékból származó bevételek	13 000	15 534	15 534
II. Állami támogatások (1.+2.)	1 093 719	1 233 007	1 233 006
1. Önkormányzat működési célú támogatása (1.1.+...+1.6.)	1 093 719	1 230 797	1 230 797
1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	229 711	229 711	229 711
1.2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	311 914	312 666	312 666
1.3. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	518 585	546 388	546 388
1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	33 509	34 667	34 667
1.5. Működési célú központosított előirányzatok	0	103 291	103 291
1.6. Elszámolásból származó bevételek	0	4 074	4 074
2. Önkormányzat fejlesztési célú támogatása	0	2 210	2 209

BEVÉTELI JOGCÍMCSONPORTOK	2016. évi eredeti előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	Teljesítés 2016. december 31-én
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (1.+2.+3.+4.)	3 000	5 500	3 020
1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0
2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3000	5 500	3 020
4. Részesedések bevételei	0	0	0
IV. Működési és felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (1.+2.)	324 810	748 858	679 728
1. Működési célú támogatások áht-n belülről (1.1.+...+1.7.)	77 868	593 572	577 276
1.1. Iskolaegészségügyi szolgálathoz	1 800	1 800	1 799
1.2. Központi bérintézkedések állami támogatási része	20 820	1 928	0
1.3. KEF működtetése	0	0	0
1.4. Határ menti gyógyfürdők turisztikai együttműködése (INTERREG)	0	0	0
1.5. Munkahelyi egészségprogram pályázat (TÁMOP)	0	0	0
1.6. Önkormányzat szervezeteifejlesztése pályázat (ÁROP)	0	62 947	62 947
1.7. Foglalkoztatási támogatások	31 546	423 443	407 805
1.8. Mezei Órszolgálat támogatása	4 320	5 310	3 636
1.9. Egyéb működési célok	19 382	98 144	101 089
2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (2.1.+...+2.9.)	246 942	155 286	102 452
2.1. Csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése	132 257	73 340	73 340
2.2. Internetszolgáltatások minőségi javulása Aradon és Orosházán	0	0	0
2.3. Dankó utcai védőerdő gondozása	0	145	145
2.4. Ivóvízminőség-javító Társulás pályázatához önerő	0	0	0
2.5. Földművelők emlékműve (NKA)	0	0	0
2.6. Báthory Júlia Üveggyűjtemény I. ütem (NKA)	3 000	3 000	0
2.7. Vörösmarty Tagintézmény napelemes fejlesztése	0	0	0
2.8. Integrált Városközpont Fejlesztés (DAOP)	0	0	0
2.9. TOP pályázat	111 685	48 738	0
2.10. Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal támogatása	0	0	0
2.11. TMKIT székely napelemes fejlesztése	0	0	0
2.12. Polgármesteri Hivatal napelemes fejlesztése	0	0	0
2.13. Petőfi Művelődési Központ napelemes fejlesztése	0	0	0
2.16. Foglalkoztatási támogatása	0	25 167	28 167
2.15. Egyéb felhalmozási célok	0	4 896	800
V. Működési és felhalmozási célú pénzeszközátvételek áht-n kívülről (1.+2.)	34 500	222 108	158 849
1. Működési célú pénzeszköz-átvétel áht-on kívülről (1.1.)	34 500	40 684	19 887
1.1. Egyéb működési célokhoz	34 500	40 684	19 887
2. Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel áht-on kívülről (2.1.+2.2.+2.3.)	0	181 424	138 962
2.1. Csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep bővítése	0	180 754	138 292
2.2. Földművelők emlékműve	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célokhoz	0	670	670
VI. Felhalmozási bevételek	0	19 688	19 436
VII. Értékpapírok bevételei, betétek megszüntetése, egyéb finanszírozás (1.+2.+3.)	51 037	34 137	34 137
1. Értékpapírok bevételei	13 000	0	0
2. Betétek megszüntetése	0	0	0
3. Egyéb finanszírozási bevételek	38 037	34 137	34 137
VIII. Hitel- és kölcsönfelvétel áht-on kívülről (1.+2.)	44 145	176 953	132 808
1. Működési célú hitel- és kölcsönfelvétel áht-on kívülről	0	132 808	132 808
2. Felhalmozási célú hitel- és kölcsönfelvétel áht-on kívülről	44 145	44 145	0
IX. Maradvány igénybevétele (1.+2.)	456 000	1 212 340	1 212 340
1. Maradvány - önkormányzati (1.1.+1.2.)	456 000	1 164 218	1 164 218
1.1. Működési célú maradvány igénybevétele	116 529	503 548	503 548
1.2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	339 471	660 760	660 760
2. Maradvány - intézményi (2.1.+2.2.)	0	48 122	48 122
2.1. Működési célú maradvány igénybevétele	0	48 122	48 122
2.2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+...+IX.):	4 590 230	6 360 010	6 104 283

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

HITELSZERZŐDÉS		Fennálló tartozás 2016. december 31-én	Kamat mértéke (%) ¹	T Ö R L E S Z T É S							ezer forintban	
				ÉVE	ÖSSZEGE	2016. XII. 31-ig	2017. évben	2018. évben	2019. évben	2020. évben		2021. évben
2009.	Operatív programokhoz önrész biztosítás (UniCredit Zrt.)	213 807	—	314 745	100 938	40 375	40 375	40 375	40 375	40 375	40 375	11 932
2014.	Fejlesztési célhitel (OTP Nyrt.)	203 816	—	261 594	57 778	28 800	28 800	28 800	28 800	28 800	28 800	59 816
	TÖKETÖRLESZTÉS ÖSSZESEN :	417 623	—	—	158 716	69 175	69 175	69 175	69 175	69 175	69 175	71 748
2009.	Operatív programokhoz önrész biztosítás kamata (UniCredit Zrt.)	—	1,350	20 317	9 095	2 522	2 400	2 200	2 000	2 000	1 800	300
2014.	Fejlesztési célhitel (OTP Nyrt.)	—	1,350	49 838	16 835	6 503	6 000	5 500	5 000	4 500	4 500	5 500
	KAMATTÖRLESZTÉS ÖSSZESEN :	—	—	—	25 930	9 025	8 400	7 700	7 000	7 000	6 300	5 800

¹ A referencia kamattöb mértéke a 2017. február 4-1 3 havi BUBOR mértékén került rögzítésre

NAGYOBB VOLUMENŰ EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK		Fennálló tartozás 2016. december 31-én	Kamat mértéke (%) ¹	T E L J E S Í T É S							ezer forintban	
				ÉVE	ÖSSZEGE	2016. XII. 31-ig	2017. évben	2018. évben	2019. évben	2020. évben		2021. évben
2008.	Köztemető fenntartása (közszolgáltatási szerződés)	34 818	—	65 132	30 314	5 803	5 803	5 803	5 803	5 803	5 803	5 803
2013.	Helyi autóbusszközlekedés támogatása szerződés szerint	40 700	—	142 934	102 234	40 700	—	—	—	—	—	—
2013.	T-4 kút üzemeltetése	10 509	—	42 036	31 527	10 509	—	—	—	—	—	—
	EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	86 027	—	—	164 075	57 012	5 803	5 803	5 803	5 803	5 803	5 803

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
MARADVÁNYKIMUTATÁSA 2016. DECEMBER 31-I FORDULÓNAPPAL

Sorszám	Megnevezés	ezzer forintban									
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		Egységes Szociális Központ	Juszt. Zsigmond Városi Könyvtár	Szentpál Kövacs János Területi Művelőd.	Napközi Otthonos Óvoda	Gyermek-és Diákélelmiszeri Intézmény	Polgármesteri Hivatal	INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN (8=1+...+7.)	Önkormányzat	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN (10=9.)	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (10=8.+10.)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	261 937	7 180	10 891	297	189 022	65 121	534 448	4 190 551	4 190 551	4 724 999
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	770 966	46 015	58 646	324 471	423 186	666 602	2 289 886	2 830 754	2 830 754	5 120 640
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1.-2.)	-509 029	-38 835	-47 755	-324 174	-234 164	-601 481	-1 755 438	1 359 797	1 359 797	-395 641
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	530 872	39 078	59 378	324 473	242 415	604 327	1 800 543	1 331 162	1 331 162	3 131 705
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	1 993 235	1 993 235	1 993 235
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=3.-4.)	530 872	39 078	59 378	324 473	242 415	604 327	1 800 543	-662 073	-662 073	1 138 470
7.	Alaptevékenység maradványa	21 843	243	11 623	299	8 251	2 846	45 105	697 724	697 724	742 829
8.	ebből: alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	21 843	157	0	24	1 761	1 217	25 002	697 724	697 724	722 726
9.	ebből: alaptevékenység szabad maradványa	0	86	11 623	275	6 490	1 629	20 103	0	0	20 103

TÁJÉKOZTATÓ
OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ
BEVÉTELI ADATAIRÓL

ezer forintban

Sorszám	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. december 31-ei teljesítés
01	Intézményi működési bevételek	467 677	487 277	456 956
02	Önkormányzat működési bevételei	335 342	336 179	290 039
03	Helyi adókból származó bevételek	1 686 000	1 789 319	1 789 319
04	Átengedett központi adók	80 000	78 105	78 105
05	Egyéb közhatalmi bevételek	14 000	16 539	16 539
06	Általános működési és ágazati feladatok állami támogatása	541 625	542 377	542 377
07	Működési célú központosított állami támogatások	552 094	581 055	581 055
08	Önkormányzatok működési célú kiegészítő állami támogatásai	0	107 365	107 365
09	Működési célú támogatások áht-on belülről	77 868	593 572	577 278
10	Működési célú pénzeszközátvétel áht-on kívülről	34 500	40 684	19 886
11	Működési célú bevételek összesen (1+...+10):	3 789 106	4 572 472	4 458 919
12	Intézmények működési célú maradványa	0	48 122	48 121
	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
	ténylegesen felhasználható	0	0	0
13	Önkormányzat működési célú maradványa	116 529	503 548	503 548
	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
	ténylegesen felhasználható	0	0	0
14	Működési célú értékpapírműveletek bevételei	13 000	0	0
15	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei	0	132 808	132 808
16	Működési célú egyéb finanszírozási bevételek	38 037	34 137	34 137
17	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (12+...+16):	167 566	718 615	718 614
18	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (11+17):	3 956 672	5 291 087	5 177 533

ezer forintban

Sorszám	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. december 31-ei teljesítés
19	Intézményi felhalmozási bevételek	0	3 639	3 639
20	Önkormányzati immat.javak és tárgyi eszközök értékesítése	3 000	8 399	5 667
21	Önkormányzati részesedések bevételei	0	13 150	13 150
22	Felhalmozási célú központosított állami támogatások	0	0	0
23	Önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő állami támogatásai	0	0	0
24	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	246 942	157 496	104 662
25	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht-on kívülről	0	181 424	138 962
26	Felhalmozási célú bevételek összesen (19+...+25):	249 942	364 108	266 080
27	Intézmények felhalmozási célú maradványa	0	0	0
26	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
26	ténylegesen felhasználható	0	0	0
28	Önkormányzat felhalmozási célú maradványa	339 471	660 670	660 670
26	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
26	ténylegesen felhasználható	0	0	0
29	Felhalmozási célú értékpapírműveletek bevételei	0	0	0
30	Felhalmozási célú hitelműveletek bevételei	44 145	44 145	0
31	Felhalmozási célú egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0
32	Felhalmozási célú finanszírozási műveletek bevételei (27+...+31):	383 616	704 815	660 670
33	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (26+32):	633 558	1 068 923	926 750

34	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (11+26):	4 039 048	4 936 580	4 724 999
35	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI (17+32):	551 182	1 423 430	1 379 284
36	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA (46-11):	167 566	482 310	36 810
37	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA (59-26):	314 441	700 306	358 832
38	KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA (65-34):	482 007	1 182 616	395 642
39	BEVÉTELI FŐÖSSZE G (34+35):	4 590 230	6 360 010	6 104 283

TÁJÉKOZTATÓ
OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ
KIADÁSI ADATAIRÓL

ezer forintban

Sorszám	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. december 31-ei teljesítés
40	Intézményi működési kiadások	2 138 475	2 428 493	2 247 751
41	Önkormányzat működési kiadásai	677 744	1 278 389	1 168 582
42	Működési célú támogatások áht-n belülre	101 482	141 866	129 280
43	Működési célú támogatások áht-on kívülre	857 139	950 920	950 116
44	Intézményi működési célú tartalékok	0	0	0
45	Önkormányzat működési célú tartalékai	181 832	255 114	0
46	Működési célú kiadások összesen (40+...+45):	3 956 672	5 054 782	4 495 729
47	Működési célú értékpapírműveletek kiadásai	0	0	0
48	Működési célú (likvid) hitelműveletek kiadásai	0	132 808	132 808
49	Működési célú egyéb finanszírozási kiadások	0	38 830	38 830
50	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai (47+48+49):	0	171 638	171 638
51	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (46+50):	3 956 672	5 226 420	4 667 367

ezer forintban

Sorszám	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2016. évi eredeti előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. december 31-ei teljesítés
52	Intézményi felhalmozási kiadások	8 081	46 858	42 136
53	Önkormányzati immat.javak és tárgyi eszközök létesítése, felújítása	406 302	821 538	490 809
54	Önkormányzati részesedések kiadásai	0	0	0
55	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	0	32 133	32 133
56	Felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre	70 000	83 885	59 834
57	Intézményi felhalmozási célú tartalékai	0	0	0
58	Önkormányzat felhalmozási tartalékai	80 000	80 000	0
59	Felhalmozási célú kiadások összesen (52+...+58):	564 383	1 064 414	624 912
60	Felhalmozási célú értékpapírműveletek kiadásai	0	0	0
61	Felhalmozási célú hitelműveletek kiadásai	69 175	69 176	69 176
62	Felhalmozási célú egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0
63	Felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai (60+61+62):	69 175	69 176	69 176
64	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (59+63):	633 558	1 133 590	694 088

65	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (46+59):	4 521 055	6 119 196	5 120 641
-----------	--	------------------	------------------	------------------

66	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI (50+63):	69 175	240 814	240 814
-----------	---	---------------	----------------	----------------

68	KIADÁSI FŐÖSSZE G (65+66):	4 590 230	6 360 010	5 361 455
-----------	-----------------------------------	------------------	------------------	------------------

KIMUTATÁS
OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL

ADOMÉRSÉKLÉS, ADÓELENEDÉS:

ADÓ NEM	TÖRLÉS ÖSSZEGE (db)			TÖRLÉS ÖSSZEGE (Ft)		
	2014.	2015.	2016.	2014.	2015.	2016.
Iparüzési adó	0	0	0	0	0	0
Vállalkozók kommunális adója	0	0	0	0	0	0
Építményadó	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadó	2	1	0	7 000	5 060	0
Mulasztási bírság	1	9	0	50 000	171 578	0
Késedelemi pótlék	8	35	4	82 909	239 798	2 859
Talajterhelési díj	5	27	20	332 640	1 608 377	2 218 140
ÖSSZESEN:	16	72	24	472 549	2 024 813	2 220 999

ADÓKEDVEZMÉNYEK:

MEGNEVEZÉS	ÁTHÚZÓDÓ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (db)			ÁTHÚZÓDÓ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (Ft)		
	2015. évre	2016. évre	2017. évre	2015. évre	2016. évre	2017. évre
Részletfizetés	16	14	5	1 287 635	19 066 897	1 165 283
Fizetéselhalasztás	0			0	0	
ÖSSZESEN:	16	14	5	1 287 635	19 066 897	1 165 283

EGYÉB TÁMOGATÁSOK:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (Ft)
	2016.
Nagycsaládosok Orosházi Egyesületének ingyenes helyiséghasználata (Ady E. u. 7.)	9 547 250
Orosházi Nyugdíjasok Érdekvédelmi Egyesületének ingyenes helyiséghasználata (Töhötöm u. 46.)	10 831 525
Rákóczi utcai Nyugdíjasok Egyesülete ingyenes helyiséghasználata (Lórántffy u. 37.)	1 293 815
Orosházi Spartacus Birkózó Club ingyenes teremhasználata (Október 6. u. 33-35.)	7 972 196
Orosháza Városi Teniszklub ingyenes helyiséghasználata (Tó u.)	1 260 043
Kodolányi János Főiskola ingyenes helyiséghasználata (Gyopárosi út 3.)	70 513 956
Szentotomjai Jótékonyági Nőegylet Egyesület, Magyar Tartalékosok Szövetsége, Magunkért-Egymásért Civil Egyesület ingyenes helyiséghasználata (Kosztolányi D. u. 4.)	8 710 148
Orosházi Média Kft. ingyenes helyiséghasználata (Szabadság té 4-6.)	3 207 348
70 éven felüliek szemétszállítása	264 720
Orosháza Kártya (kedvezményes fűrdőbelépők) támogatása	38 984 000
"Vadvirág" Gyermekeiért Alapítvány, Október 6. u. 39. helyiségbiztosítás	50 000
Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft., Ady E. utca 7. ingyenes helyiséghasználata	1 406 196
Rákóczi Vasas Sport Egyesület, Rákóczi utcai sportpálya, öltöző ingyenes használata	2 500 000
Orosháza Városi Modellező és Sport Klub klubhelyiség, pálya ingyenes használata	900 000
Asztalitenisz Sportegyesület, Fürdő u.5. csarnok ingyenes használata	2 382 460
Erotyák Zoltán Ökölvívó SE, Dózsa Gy. u. 1. ingyenes teremhasználata	600 000
Orosházi Sakk Egyesület ingyenes teremhasználata, Pacsirta u. 8.	600 000
Orosháza és Térsége Gazdakör Orosháza, Pacsirta u. 8. helyiséghasználata	686 880
Sportegyesületek ingyenes teremhasználata (felosztásáról a Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága dönt)	4 000 000
Európai Unió Társadalmi Célú Nonprofit Kft., Mikszáth Kálmán utca ingyenes helyiséghasználata	1 469 160
Jövő Építők Turisztikai Desztináció Menedzsment, Mikszáth K. u. 2. helyiséghasználata	791 438
Őszinte Szívvel Egyesület, Képesy u. 3. ingyenes helyiséghasználata	2 862 000
Orosháza Jövőjéért Szociális Szövetkezet, Mikszáth K. u. 2. ingyenes helyiséghasználata	1 469 160
Járási Kormányhivatal(Földhivatal), Ady E. u. 9. ingyenes helyiséghasználata	9 578 160
Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft., Kossuth u. 3. székely helyiséghasználata	55 618 200
Orvosi rendelő bérleti díja	5 381 000
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	276 980
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0

12/A. számú melléklet a /2017. (.) önkormányzati rendelethez

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
TÖBBSÉGI TULAJDONÁBAN ÁLLÓ GAZDÁLKODÓ SZERVEZETEINEK
MŰKÖDÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEI 2016. ÉV VÉGÉN *

Sorszám	2.	3.	4.	5.	6.	7.	ezer forintban						
							MEGNEVEZÉS	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	3. oszlopból Hitelek, kölcsönök összege	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	5. oszlopból Hitelek, kölcsönök összege	5. oszlopból Szállítói állomány összege	
TÖBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONI ARÁNYÚ VÁLLALKOZÁSOK													
01.	OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ Zrt.	1 531	0	221 591	0	125 029							
02.	OROSHÁZI MÉDIA Kft.	0	0	4 581	0	1 700							
03.	PETŐFI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.	0	0	12 383	4 000	5 000							
04.	OROSHÁZI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.	0	0	91 684	0	84 751							
KÖTELEZETTSÉGEK MINDÖSSZESEN:		1 531	0	330 239	4 000	216 480							

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
RÉSZESÉDÉSEINEK ALAKULÁSA

ezer forintban

No.	Tőzsdén jegyzett (profitorientált)vállalkozásban lévő tartós részesedés - forgalomképes, kisebbségi önkormányzati tul. 1622223	2015.		2016.	
		név- érték	nyilvántar-tási érték	név- érték	nyilvántar-tási érték
1.	FORRÁS VAGYONKEZELÉSI ÉS BEFEKTETÉSI Nyrt. - FORRÁS Nyrt. **	3 520	2 922	3 520	3 481
2.	OTP BANK Nyrt. (Egységes Szociális Központ)	300	2 310	300	2 310
A. ÖSSZESEN:		3 820	5 232	3 820	5 791
No.	Tőzsdén nem jegyzett (profitorientált) vállalkozásban lévő tartós részesedés - forgalomképes, kisebbségi önkormányzati tul. 1623223				
1.	DÉL-MAGYARORSZÁGI MÉH NYERSANYAGHASZNOSÍTÓ Zrt. - MÉH Zrt. "f.a."	760	0	760	0
2.	DREHER SÖRGYÁRAK Zrt. - DREHER Zrt.	475	268	474	341
3.	MAGYAR CUKORGYÁRTÓ ÉS FORGALMAZÓ Zrt. - MAGYAR CUKOR Zrt.	3 423	3 423	3 423	3 423
4.	DÉL-ALFÖLDI FEJLESZTÉSI Zrt.	2 683	2 683	2 683	25
5.	MUNICIPÁL ÖNKORMÁNYZATI KÁRPÓTLÁSI JEGY BEFEKTETŐ Zrt.	3 200	2 088	3 200	1 909
6.	PAPRIKAKERT TÉSZ TERMELŐI ÉRTÉKESÍTŐ KFT	10	10	10	10
7.	ALFÖLDI KOHÁSZATI ÉS GÉPIPARI Zrt.	13 150	13 150		
B. ÖSSZESEN:		23 701	21 622	10 550	5 708
No.	Tőzsdén nem jegyzett (profitorientált) vállalkozásban lévő tartós részesedés - forgalomképes, többségi önkormányzati tul. 1623213				
1.	OROSHÁZI MÉDIA Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
2.	OROSHÁZA JÖVŐJÉÉRT SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET	30	30	30	29
3.	OROSHÁZI FC FUTBALL KLUB Kft.	3 000	3 000		
C. ÖSSZESEN:		6 030	6 030	3 030	3 029
No.	Tőzsdén nem jegyzett (profitorientált) vállalkozásban lévő tartós részesedés - korlátozottan forgalomképes, többségi önkormányzati tul. 1623212				
1.	OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ Zrt.	186 000	186 000	186 000	186 000
D. ÖSSZESEN:		186 000	186 000	186 000	186 000
No.	Tőzsdén nem jegyzett (profitorientált) vállalkozásban lévő tartós részesedés - korlátozottan forgalomképes, kisebbségi önkormányzati tul. 1623222				
1.	BÉKÉS MEGYEI VÍZMŰVEK Zrt.	156 856	156 856	156 856	156 856
D. ÖSSZESEN:		156 856	156 856	156 856	156 856
No.	Tartós részesedés önkormányzati többségi tulajdonú nonprofit gazd.társaságban - forgalomképes, többségi tul. - 1651213				
1.	PETŐFI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
E. ÖSSZESEN:		3 000	3 000	3 000	3 000
No.	Tartós részesedés önkormányzati kisebbségi tulajdonú nonprofit gazd.társaságban - forgalomképes, többségi tul. - 1651223				
2.	Békés Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft	250	0	250	0
F. ÖSSZESEN:		250	0	250	0
No.	Tartós részesedés önkormányzati többségi tulajdonú nonprofit gazd.társaságban - korlátozottan forgalomképes, többségi tul. - 1651212				
1.	Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	3 000	3 000	3 000	3 000
2.	EURÓPAI UNIÓS TÁRSADALMI CÉLÚ NONPROFIT KFT.	75	75	75	73
G. ÖSSZESEN:		3 075	3 075	3 075	3 073
RÉSZESÉDÉSEK MINDÖSSZESEN (A+..+G):		382 732	381 815	366 581	363 457

Orosháza Város Önkormányzatának (5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.) 2016. évi konszolidált beszámolója**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**
2016. ÉVI KONSZOLODÁLT KÖLTSÉGVETÉSI JELENTÉSE

Adatok Eft-ban

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1.-K8. Költségvetési kiadások

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 333 183	0	1 333 183
02 Normatív jutalmak (K1102)	14 897	0	14 897
03 Céljuttatás, projektprémium (K1103)	17 030	0	17 030
04 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	8 692	0	8 692
05 Végkielégítés (K1105)	0	0	0
06 Jubileumi jutalom (K1106)	17 147	0	17 147
07 Béren kívüli juttatások (K1107)	49 329	0	49 329
08 Ruházati költségtérítés (K1108)	536	0	536
09 Közlekedési költségtérítés (K1109)	4 867	0	4 867
10 Egyéb költségtérítések (K1110)	1 112	0	1 112
11 Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0
12 Szociális támogatások (K1112)	801	0	801
13 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	32 475	0	32 475
14 ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0	0
15 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 480 069	0	1 480 069
16 Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	46 938	0	46 938
17 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	40 244	0	40 244
18 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	19 730	0	19 730
19 Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	106 910	0	106 910
20 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 586 979	0	1 586 979
21 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	397 483	0	397 483
22 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	358 976	0	358 976
23 ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	6 459	0	6 459
24 ebből: kordedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	0	0
25 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	16 442	0	16 442
26 ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	4 334	0	4 334
27 ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0
28 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	11 272	0	11 272
29 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	10 068	0	10 068
30 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	375 441	0	375 441
31 Árubeszerzés (K313)	0	0	0
32 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	385 509	0	385 509
33 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	18 964	0	18 964
34 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 966	0	5 966
35 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	24 930	0	24 930
36 Közüzemi díjak (K331)	192 519	0	192 519
37 Vásárolt élelmezés (K332)	3 813	0	3 813
38 Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	20 194	0	20 194
39 ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0	0
40 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	40 294	0	40 294
41 Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	9 173	0	9 173
42 ebből: államháztartáson belül (K335)	2 374	0	2 374
43 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	75 673	0	75 673
44 Egyéb szolgáltatások (K337)	270 778	0	270 778
45 ebből: biztosítási díjak (K337)	7 086	0	7 086
46 Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	612 444	0	612 444
47 Kiküldetések kiadásai (K341)	1 899	0	1 899
48 Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 199	0	11 199
49 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	13 098	0	13 098
50 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	239 801	0	239 801
51 Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	35 950	0	35 950
52 Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	13 159	0	13 159
53 ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0
54 ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0	0
55 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	2	0	2
56 ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0
57 ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0
58 ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0

59	Egyéb dologi kiadások (K355)	13 498	0	13 498
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	302 410	0	302 410
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	1 338 391	0	1 338 391
62	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0
64	ebből: családi pótlék (K42)	0	0	0
65	ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0	0
66	ebből: gyermekgondozást segítő ellátás (K42)	0	0	0
67	ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0	0
68	ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0	0
69	ebből: életkezdesi támogatás (K42)	0	0	0
70	ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0	0
71	ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0	0
72	ebből: GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott támogatása a Gyvt. 161/T. § (1) bekezdése szerinti támogatás kivételével (K42)	0	0	0
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0
74	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0
75	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=76+...+82) (K44)	0	0	0
76	ebből: ápolási díj (K44)	0	0	0
77	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-	0	0	0
80	ebből: közgyógyellátás [Szoctv. 50.§ (1)-(2) bekezdése] (K44)	0	0	0
81	ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0	0
82	ebből: egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján [Szoctv. 54. §-a] (K44)	0	0	0
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=84+...+92) (K45)	0	0	0
84	ebből: a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresői járadék, a nyugdíj előtti álláskeresői	0	0	0
85	ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati	0	0	0
86	ebből: munkáltatói befizetésből finanszírozott korengedményes nyugdíj (K45)	0	0	0
87	ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0	0
88	ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0	0
89	ebből: mecseki bányászatban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0	0
90	ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0	0
91	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0	0
92	ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0	0
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0
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) pontok] (K46)	0	0	0
97	ebből: adósságcsoökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont] (K46)	0	0	0
98	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=99+100) (K47)	1 557	0	1 557
99	ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
100	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
101	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	91 923	0	91 923
102	ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0	0
103	ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0	0
104	ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0	0
105	ebből: nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0	0
106	ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0	0
107	ebből: egyes nyugdíjjogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó nyugdíj-kiegészítés (K48)	0	0	0
108	ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszenvettek részére járó	0	0	0
109	ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, balettművészeti életjáradék (K48)	0	0	0
110	ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás (K48)	0	0	0
111	ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása (K48)	0	0	0
112	ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0	0

113 ebből: Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások (K48)	0	0	0
114 ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0	0
115 ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0	0
116 ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	16 821	0	16 821
117 ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	5 076	0	5 076
118 ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	68 652	0	68 652
119 ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37.§ (1)	0	0	0
120 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	1 375	0	1 375
121 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	93 481	0	93 481
122 Nemzetközi kötelezettségek (>=123) (K501)	0	0	0
123 ebből: Európai Unió (K501)	0	0	0
124 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	8 750	0	8 750
125 A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (K5022)	0	0	0
126 Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	0	0
127 Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	8 750	0	8 750
128 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0	0
129 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=130+...+139) (K504)	0	0	0
130 ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0	0
131 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K504)	0	0	0
132 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0	0
133 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K504)	0	0	0
134 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0	0
135 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0	0
136 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
137 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
138 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
139 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K504)	0	0	0
140 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=141+...+150) (K505)	0	0	0
141 ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0	0
142 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K505)	0	0	0
143 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0	0
144 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K505)	0	0	0
145 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0	0
146 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0	0
147 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
148 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
149 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
150 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0
151 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	120 529	0	120 529
152 ebből: központi költségvetési szervek (K506)	12 000	0	12 000
153 ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
154 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0	0
155 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
156 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0	0
157 ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	0
158 ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0
159 ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	104 929	0	104 929
160 ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	3 600	0	3 600
161 ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0
162 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=163) (K507)	0	0	0
163 ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0	0
164 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=165+...+175) (K508)	13 705	0	13 705
165 ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0	0
166 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0	0
167 ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	0
168 ebből: háztartások (K508)	0	0	0
169 ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0

170	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
171	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	13 705	0	13 705
172	ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0	0
173	ebből: Európai Unió (K508)	0	0	0
174	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0	0
175	ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0	0
176	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0
177	Kamatátogatások (K510)	0	0	0
178	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0	0
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	936 412	0	936 412
180	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	22 662	0	22 662
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	196 536	0	196 536
182	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	235 748	0	235 748
183	ebből: háztartások (K512)	0	0	0
184	ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0
185	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0
186	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	434 340	0	434 340
187	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	47 126	0	47 126
188	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0	0
189	ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0	0
190	Tartalékok (K513)	0	0	0
191	Egyéb működési célú kiadások	1 079 396	0	1 079 396
	(=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)			
192	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	12 202	0	12 202
193	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	219 466	0	219 466
194	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0	0
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	9 646	0	9 646
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	104 745	0	104 745
197	Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0
198	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	77 637	0	77 637
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	423 696	0	423 696
201	Ingtatlanok felújítása (K71)	86 798	0	86 798
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0
203	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	80	0	80
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	22 370	0	22 370
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	109 248	0	109 248
206	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről (K81)	0	0	0
207	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (=208+...+217) (K82)	0	0	0
208	ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0	0
209	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0	0
210	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0	0
211	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0	0
212	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0	0
213	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0	0
214	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0
215	ebből: társulások és költségvetési szervek (K82)	0	0	0
216	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0
217	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0
218	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (=219+...+228) (K83)	0	0	0
219	ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0	0
220	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0	0
221	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0	0
222	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0	0
223	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0	0
224	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0	0
225	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0
226	ebből: társulások és költségvetési szervek (K83)	0	0	0
227	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0
228	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0
229	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=230+...+239) (K84)	32 132	0	32 132
230	ebből: központi költségvetési szervek (K84)	20 000	0	20 000
231	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	0
232	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	12 132	0	12 132

233	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	0
234	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0	0
235	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0	0
236	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
237	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
238	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
239	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
240	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=241) (K85)	0	0	0
241	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0	0
242	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=243+...+253) (K86)	0	0	0
243	ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0	0
244	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0	0
245	ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0	0
246	ebből: háztartások (K86)	0	0	0
247	ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0
248	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0
249	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0
250	ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0	0
251	ebből: Európai Unió (K86)	0	0	0
252	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0	0
253	ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0	0
254	Lakástámogatás (K87)	0	0	0
255	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0	0
256	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=257+...+266) (K89)	59 835	0	59 835
257	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0
258	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0
259	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	7 668	0	7 668
260	ebből: háztartások (K89)	27 166	0	27 166
261	ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
262	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
263	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	25 000	0	25 000
264	ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0	0
265	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K89)	0	0	0
266	ebből: egyéb külföldiek (K89)	0	0	0
267	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=206+207+218+229+240+242+254+255+256) (K8)	91 967	0	91 967
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	5 120 641	0	5 120 641

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

	Megnevezés	Konzolidálás	Konzolidálás	Konzolidált
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	69 176	0	69 176
02	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0	0
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	132 808	0	132 808
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	0	0
05	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0	0
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	201 984	0	201 984
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08+09) (K9121)	0	0	0
08	ebből: befektetési jegyek (K9121)	0	0	0
09	ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0	0
10	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0	0
11	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0	0
12	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=13+14+15) (K9124)	0	0	0
13	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0	0
14	ebből: befektetési jegyek (K9124)	0	0	0
15	ebből: kárpótlási jegyek (K9124)	0	0	0
16	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0	0
17	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=18) (K9126)	0	0	0
18	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9126)	0	0	0
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+10+11+12+16+17) (K912)	0	0	0
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0	0
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	38 830	0	38 830
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	1 752 422	-1 752 422	0
23	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0
24	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0

25	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0
26	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0	0
27	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0	0
28	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=26+27) (K919)	0	0	0
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	1 993 235	-1 752 422	240 813
30	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0
31	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0
32	Külföldi értékpapírok beváltása (>=33) (K923)	0	0	0
33	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0	0
34	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	0	0
35	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (>=36) (K925)	0	0	0
36	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K925)	0	0	0
37	Külföldi finanszírozás kiadásai (=30+31+32+34+35) (K92)	0	0	0
38	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0
39	Váltókiadások (K94)	0	0	0
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	1 993 236	-1 752 422	240 814

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

	Megnevezés	Konzolidálás	Konzolidálás	Konzolidált
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	229 711	0	229 711
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	312 667	0	312 667
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	546 388	0	546 388
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	34 667	0	34 667
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	103 291	0	103 291
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	4 074	0	4 074
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	1 230 798	0	1 230 798
08	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=11+...+20) (B14)	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 hazai társfinanszírozása (B14)	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 szervek (B14)	0	0	0
18	ebből: társulások és költségvetési szervek (B14)	0	0	0
19	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0
20	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=22+...+31) (B15)	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 hazai társfinanszírozása (B15)	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 szervek (B15)	0	0	0
29	ebből: társulások és költségvetési szervek (B15)	0	0	0
30	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B15)	0	0	0
31	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B15)	0	0	0
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	577 276	0	577 276
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	75 479	0	75 479
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	23 643	0	23 643
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	13 846	0	13 846
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	449 257	0	449 257
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	381	0	381
40	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	14 670	0	14 670
41	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0

42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	1 808 074	0	1 808 074
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	2 209	0	2 209
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0	0
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56) (B23)	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 hazai társfinanszírozása (B23)	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 (B23)	0	0	0
56	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B23)	0	0	0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=58+...+67) (B24)	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 hazai társfinanszírozása (B24)	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 (B24)	0	0	0
67	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B24)	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	102 453	0	102 453
69	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0
70	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	73 486	0	73 486
72	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	800	0	800
73	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0
74	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	28 167	0	28 167
75	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
76	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
77	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
78	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	104 662	0	104 662
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	48	0	48
81	ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0
82	ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)	0	0	0
83	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	48	0	48
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 (B312)	0	0	0
88	ebből: hiteintézeti járulékok (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	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	48	0	48
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0	0
95	ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0	0
96	ebből: nyugdíjjárulék (B32)	0	0	0
97	ebből: korekedvezmény-biztosítási járulékok (B32)	0	0	0
98	ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok (B32)	0	0	0
99	ebből: egészségügyi szolgáltatási járulékok (B32)	0	0	0
100	ebből: egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (B32)	0	0	0
101	ebből: biztosított nyugdíjjárulékok, egészségbiztosítási járulékok (B32)	0	0	0
102	ebből: megállapodás alapján fizetők járulékokai (B32)	0	0	0

103	ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	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)	223 840	0	223 840
110	ebből: építményadó (B34)	223 840	0	223 840
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+...+139) (B351)	1 530 950	0	1 530 950
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 helyi iparüzési adó (B351)	1 530 385	0	1 530 385
125	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	565	0	565
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 XCVIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0	0
129	ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0	0
130	ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (2006.évi XCVIII. tv. 40/A. §. (1) bekezdése) (B351)	0	0	0
131	ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0	0
132	ebből: gyógyszertermogatás többletének sávós kockázatviseléséből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §] (B351)	0	0	0
133	ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0	0
134	ebből: dohányipari vállalkozások egészségügyi hozzájárulása (B351)	0	0	0
135	ebből: távközlési adó (B351)	0	0	0
136	ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0	0
137	ebből: biztosítási adó (B351)	0	0	0
138	ebből: reklámadó (B351)	0	0	0
139	ebből: a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény szerinti forgalmazó és a befektetési alap különadója (B351)	0	0	0
140	Fogyasztási adók (=141+142+143) (B352)	0	0	0
141	ebből: jövedéki adó (B352)	0	0	0
142	ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0	0
143	ebből: energiaadó (B352)	0	0	0
144	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0	0
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	78 057	0	78 057
146	ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0	0
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	78 057	0	78 057
148	ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0	0
149	ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0	0
150	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	20 887	0	20 887
151	ebből: kulturális adó (B355)	0	0	0
152	ebből: baleseti adó (B355)	0	0	0
153	ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései (B355)	0	0	0
154	ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0	0
155	ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0	0
156	ebből: bérfőzési szeszadó (B355)	0	0	0
157	ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0	0
158	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	20 859	0	20 859
159	ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0	0
160	ebből: vízkészletjárulék (B355)	0	0	0
161	ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0	0
162	ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0	0

163	ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0	0
164	ebből: halászati haszonbérleti díj, valamint az állami halász- és horgászjegy díja (B355)	0	0	0
165	ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0	0
166	ebből: a távhőszolgáltatásról más hőellátásra áttérő által felhasznált hőmennyiség és annak előállítására során a pozitív előjelű széndioxid kibocsátási különbözet után fizetendő díj (B355)	0	0	0
167	ebből: korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	28	0	28
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	1 629 894	0	1 629 894
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	30 181	0	30 181
170	ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0	0
171	ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0	0
172	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	14	0	14
173	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	0
174	ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0	0
175	ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárás és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0	0
176	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	40	0	40
177	ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0	0
178	ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0	0
179	ebből: építésügyi bírság (B36)	0	0	0
180	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	1 012	0	1 012
181	ebből: egyéb bírság (B36)	134	0	134
182	ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0	0
183	ebből: jövedelmi típusú települési adók (B36)	0	0	0
184	ebből: egyéb települési adók (B36)	8 310	0	8 310
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	1 883 963	0	1 883 963
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	19 311	0	19 311
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	93 627	0	93 627
188	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	349	0	349
189	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	15 035	0	15 035
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	6 536	0	6 536
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	165 616	0	165 616
193	ebből: vadászati jog bérbeadásából származó bevétel (B404)	0	0	0
194	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	51 554	0	51 554
195	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	0
196	ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0	0
197	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0	0
198	ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	262	0	262
199	Ellátási díjak (B405)	302 026	0	302 026
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	91 619	0	91 619
201	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	51 353	0	51 353
202	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=203+204) (B4081)	0	0	0
203	ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0	0
204	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	85	0	85
206	ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0	0
207	ebből: fedezeti ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0	0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	85	0	85
209	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	502	0	502
210	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+...+215) (B4092)	0	0	0
211	ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	0	0	0
212	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4092)	0	0	0
213	ebből: befektetési jegyek bevételei (B4092)	0	0	0
214	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B4092)	0	0	0
215	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0

216	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=209+210) (B409)	502	0	502
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	232	0	232
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	7 589	0	7 589
219	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	3 864	0	3 864
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	746 995	0	746 995
222	Immateriális javak értékesítése (>=223) (B51)	0	0	0
223	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0	0
224	Ingtatlanok értékesítése (>=225) (B52)	3 020	0	3 020
225	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	3 639	0	3 639
227	Részesedések értékesítése (>=228) (B54)	13 150	0	13 150
228	ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0
229	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	2 647	0	2 647
230	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	22 456	0	22 456
231	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0
232	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0	0	0
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0	0	0
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	13 728	0	13 728
235	ebből: egyházi jogi személyek (B64)	0	0	0
236	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0	0
237	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	23	0	23
238	ebből: háztartások (B64)	0	0	0
239	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
240	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
241	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	13 705	0	13 705
242	ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0	0
243	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	0	0	0
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	6 159	0	6 159
245	ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0	0
246	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	500	0	500
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	194	0	194
248	ebből: háztartások (B65)	5 425	0	5 425
249	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
250	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
251	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	40	0	40
253	ebből: Európai Unió (B65)	0	0	0
254	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	0	0	0
255	ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0	0
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	19 887	0	19 887
257	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0	0
258	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0	0	0
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	0	0	0
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
261	ebből: egyházi jogi személyek (B74)	0	0	0
262	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	0	0	0
263	ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0	0
264	ebből: háztartások (B74)	0	0	0
265	ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0	0
266	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0	0
267	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0	0
268	ebből: egyéb vállalkozások (B74)	0	0	0
269	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	0	0	0
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	138 962	0	138 962
271	ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0	0
272	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0	0
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	670	0	670

274 ebből: háztartások (B75)	133 917	0	133 917
275 ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0
276 ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0
277 ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0
278 ebből: egyéb vállalkozások (B75)	4 375	0	4 375
279 ebből: Európai Unió (B75)	0	0	0
280 ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	0	0	0
281 ebből: egyéb külföldiek (B75)	0	0	0
282 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	138 962	0	138 962
283 Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	4 724 999	0	4 724 999

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

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	0	0
02 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	132 808	0	132 808
03 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0	0
04 Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	132 808	0	132 808
05 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06+07) (B8121)	0	0	0
06 ebből: befektetési jegyek (B8121)	0	0	0
07 ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0	0
08 Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0	0
09 Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0	0
10 Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0	0
11 Belföldi értékpapírok bevételei (=05+08+09+10) (B812)	0	0	0
12 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 212 339	0	1 212 339
13 Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0	0
14 Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 212 339	0	1 212 339
15 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	34 137	0	34 137
16 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0
17 Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 752 422	-1 752 422	0
18 Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0
19 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0	0
20 Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0	0
21 Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0	0
22 Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=20+21) (B819)	0	0	0
23 Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	3 131 706	-1 752 422	1 379 284
24 Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0	0
25 Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0	0
26 Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0	0
27 Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0	0
28 Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0	0
29 Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+28) (B82)	0	0	0
30 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0	0
31 Váltóbevételek (B84)	0	0	0
32 Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	3 131 706	-1 752 422	1 379 284

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KONSZOLIDÁLT MÉRLEG

Adatok EFT-ban

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

Megnevezés	Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
1 A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	24 051	0	24 051
02 A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	47 713 202	0	47 713 202
03 A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	363 457	0	363 457
04 A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
05 A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	48 100 710	0	48 100 710
06 B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	15 561	0	15 561
07 B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
08 B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	15 561	0	15 561
09 C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
10 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 004	0	1 004
11 C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	737 147	0	737 147
12 C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	738 151	0	738 151
13 D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	95 836	0	95 836
14 D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	24 579	0	24 579
15 D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	48 294	0	48 294
16 D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	168 709	0	168 709
17 E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	21 935	0	21 935
18 F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 078	0	1 078
19 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	49 048 145	0	49 048 145
20 G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	49 283 295	0	49 283 295
21 G/IV Felhalmozott eredmény	-8 113 266	0	-8 113 266
22 G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
23 G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 173 409	0	-1 173 409
24 G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	39 996 620	0	39 996 620
25 H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	4 498	0	4 498
26 H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	589 622	0	589 622
27 H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	102 661	0	102 662
28 H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	696 782	0	696 782
29 I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
30 J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 352 743	0	8 352 743
31 FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	49 046 145	0	49 046 145

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS

Adatok EFT-ban

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

Megnevezés		Konszolidálás	Konszolidálás	Konszolidált
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 890 806	0	1 890 806
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	428 272	0	428 272
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	167 841	0	167 841
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 486 919	0	2 486 919
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	5 255	0	5 255
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5 583	0	5 583
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	10 838	0	10 838
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 983 220	-1 752 422	1 230 798
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	553 500	0	553 500
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	239 062	0	239 062
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	23 334	0	23 334
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 799 116	-1 752 422	2 046 694
13	10 Anyagköltség	371 127	0	371 127
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	637 710	0	637 710
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	2 043	0	2 043
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 320	0	9 320
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 020 200	0	1 020 200
18	14 Bérköltség	1 377 629	0	1 377 629
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	215 212	0	215 212
20	16 Bérjárulékok	399 229	0	399 229
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 992 070	0	1 992 070
22	VI Értékcsökkenési leírás	1 162 543	0	1 162 543
23	VII Egyéb ráfordítások	3 288 160	-1 752 422	1 535 738
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 166 100	0	-1 166 100
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	261	0	261
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	4 250	0	4 250
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	84	0	84
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	502	0	502
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	5 097	0	5 097
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	109	0	109
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 745	0	12 745
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	-450	0	-450
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	2	0	2
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	12 406	0	12 406
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-7 309	0	-7 309
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 173 409	0	-1 173 409

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
PÉNZKÉSZLETÉNEK ALAKULÁSA 2016. ÉVBEN

adatok ezer Ft

Megnevezés	Sorszám	Nyitó összeg	Változás	Záró összeg
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	1	1 013	-9	1 004
- Forintszámlák	2	1 235 379	-498 232	737 147
- Devizaszámlák	3	0	0	0
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	5	1 236 392	-498 241	738 151

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Kiemelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		
					2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

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

1	Működési bevételek	238 932	237 172	226 547
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	30 696	49 446	29 156
4	Működési célú átvett pénzeszközök	3 134	546	5 350

2 Felhalmozási költségvetés

1	Felhalmozási bevételek	0	354	889
2	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	0	0	0
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0

3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	6 498	8 984	17 325
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**5 Külső működési célú finanszírozási bevételek****6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

1. cím bevételei összesen:	279 260	296 502	279 267
----------------------------	---------	---------	---------

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

1	Működési bevételek	3 094	2 900	3 455
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	4 377	4 693	3 675
4	Működési célú átvett pénzeszközök	64	36	0

2 Felhalmozási költségvetés**3 Belső működési célú finanszírozási bevételek**

1	Maradvány igénybevétele	2 862	548	338
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**5 Külső működési célú finanszírozási bevételek****6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek**

2. cím bevételei összesen:	10 397	8 177	7 468
----------------------------	--------	-------	-------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	BEVÉTELEK		
					2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

3 NAGY GYULA TERÜLETI MÚZEUM

1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	19 261	7 047	4 957
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	11 122	5 526	6 019
4	Működési célú átvett pénzeszközök	14	120	0

2 Felhalmozási költségvetés

3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	10 644	20 761	18 613
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5 Külső működési célú finanszírozási bevételekKül:

6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

3. cím bevételei összesen:	41 041	33 454	29 589
----------------------------	--------	--------	--------

4 NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA

1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	359	225	200
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	1 519	0	0
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	1 070	953	35
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

4. cím bevételei összesen:	2 948	1 178	235
----------------------------	-------	-------	-----

Cím- szám	Cím- név	Elő- irány- zat cso- port- szám	Elő- irány- zat cso- port név	Ki- emelt elő- irány- zat szám	BEVÉTELEK		
					Kiemelt előirányzat neve		
					2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

5 GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMÉZÉSI INTÉZMÉNY

1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	249 739	232 893	217 731
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	1 511	521	1 154
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	1 229	8 755	8 878
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5. cím bevételei összesen:		252 479	242 169	227 763
----------------------------	--	---------	---------	---------

6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1 Működési költségvetés

1	Működési bevételek	34 430	32 977	34 387
2	Közhatalmi bevételek	124	40	5
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	30 433	29 563	25 907
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

1	Felhalmozási bevételek	60	0	2 750
2	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	0	0	0
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0

3 Belső működési célú finanszírozási bevételek

1	Maradvány igénybevétele	1 851	4 636	2 933
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Betétek megszüntetése	0	0	0

4 Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

5 Külső működési célú finanszírozási bevételek

6 Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek

6. cím bevételei összesen:		66 898	67 216	65 982
----------------------------	--	--------	--------	--------

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 módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

Működési költségvetés összesen:					628 809	603 705	558 543
Működési bevételek					545 815	513 214	487 277
Közhatalmi bevételek					124	40	5
Működési célú támogatások áht-on belülről					79 658	89 749	65 911
Működési célú átvett pénzeszközök					3 212	702	5 350
Felhalmozási költségvetés összesen:					60	354	3 639
Felhalmozási bevételek					60	354	3 639
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0	0
Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:					24 154	44 637	48 122
Maradvány igénybevétele					24 154	44 637	48 122
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Betétek megszüntetése					0	0	0
Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:					0	0	0
Maradvány igénybevétele					0	0	0
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Betétek megszüntetése					0	0	0
Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:					0	0	0
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek					0	0	0
Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:					0	0	0
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek					0	0	0

I. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI**BEVÉTELEI ÖSSZESEN:**

653 023

648 696

610 304

Cím- szám	Cím- név	Elő- irány- zat cso- port- szám	Elő- irány- zat cso- port név	Ki- emelt elő- irány- zat szám	BEVÉTELEK		
					Kiemelt előirányzat neve	2014. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT

Működési költségvetés összesen:	3 940 562	4 125 502	4 013 929
Működési bevétel	325 883	280 923	336 179
Közhatalmi bevételek	1 692 566	1 825 095	1 883 958
Működési célú támogatások áht-on belülről	1 922 113	1 957 704	1 758 458
Működési célú átvett pénzeszközök	0	61 780	35 334
Felhalmozási költségvetés összesen:	3 842 397	2 113 327	360 469
Felhalmozási bevételek	900	17 997	21 549
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	3 835 458	1 949 746	157 496
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 039	145 584	181 424
Belső működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Betétek megszüntetése	0	0	0
Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Betétek megszüntetése	0	0	0
Külső működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0
Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0

II. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI

BEVÉTELEI ÖSSZESEN: 7 782 959 6 238 829 4 374 398

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 módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	4 569 371	4 729 207	4 572 472
Működési bevétel	871 698	794 137	823 456
Közhatalmi bevételek	1 692 690	1 825 135	1 883 963
Működési célú támogatások áht-on belülről	2 001 771	2 047 453	1 824 369
Működési célú átvett pénzeszközök	3 212	62 482	40 684
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	3 842 457	2 113 681	364 108
Felhalmozási bevételek	960	18 351	25 188
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	3 835 458	1 949 746	157 496
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 039	145 584	181 424
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	24 154	44 637	48 122
Maradvány igénybevétele	24 154	44 637	48 122
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Betétek megszüntetése	0	0	0
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Betétek megszüntetése	0	0	0
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	0	0
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0

A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
BEVÉTELEI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):
8 435 982 6 887 525 4 984 702

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 módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

III. FEJEZET — FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

25 FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1	Működési költségvetés			
2	Felhalmozási költségvetés			
3	Belső működési célú finanszírozási bevételek			
1	Maradvány igénybevétele	582 692	644 234	503 548
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	34 137
4	Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek			
1	Maradvány igénybevétele	47 995	34 587	660 670
2	Értékpapírok bevételei	0	0	0
3	Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0
5	Külső működési célú finanszírozási bevételek			
1	Értékpapírok bevételei	0	0	0
2	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	167 718	132 808
3	Egyéb finanszírozási bevételek	0	38 829	0
6	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek			
1	Értékpapírok bevételei	0	0	0
2	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	661 495	44 090	44 145
3	Egyéb finanszírozási bevételek	35 426	0	0
25. cím bevételei összesen:		1 327 608	929 458	1 375 308

ezer forintban

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 módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					4 569 371	4 729 207	4 572 472
Működési bevétel					871 698	794 137	823 456
Közhatalmi bevételek					1 692 690	1 825 135	1 883 963
Működési célú támogatások áht-on belülről					2 001 771	2 047 453	1 824 369
Működési célú átvett pénzeszközök					3 212	62 482	40 684
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					3 842 457	2 113 681	364 108
Felhalmozási bevételek					960	18 351	25 188
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					3 835 458	1 949 746	157 496
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					6 039	145 584	181 424
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					606 846	688 871	585 807
Maradvány igénybevétele					606 846	688 871	551 670
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Betétek megszüntetése					0	0	34 137
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					47 995	34 587	660 670
Maradvány igénybevétele					47 995	34 587	660 670
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Betétek megszüntetése					0	0	0
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	206 547	132 808
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					0	167 718	132 808
Egyéb finanszírozási bevételek					0	38 829	0
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					696 921	44 090	44 145
Értékpapírok bevételei					0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről					661 495	44 090	44 145
Egyéb finanszírozási bevételek					35 426	0	0
A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					9 763 590	7 816 983	6 360 010

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		
					2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN
Kiemelt előirányzat neve							

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

1	Személyi juttatások	367 268	401 949	459 118
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	94 303	107 037	121 571
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	222 331	242 248	224 220
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 923	6 325	2 605
5	Működési célú támogatások áht-n belülrre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülrre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2. Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	4 221	3 540	17 416
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülrre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülrre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	693 046	761 099	824 930
---------------------------	---------	---------	---------

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

1	Személyi juttatások	25 918	27 227	27 668
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	6 617	7 183	7 342
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	11 819	11 614	12 112
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Működési célú támogatások áht-n belülrre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülrre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2. Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	513	871	1 977
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülrre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülrre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	44 867	46 895	49 099
---------------------------	--------	--------	--------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zal csoport-szám	Elő-irány-zal csoport-név	Kiemelt elő-irány-zal szám	KIADÁSOK		
					2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

3 NAGY GYULATERÜLETI MÚZEUM

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	22 521	22 235	30 795
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	5 103	5 931	7 596
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	39 028	38 822	28 614
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	3 175	4 339	8 814
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	69 827	71 327	75 819
---------------------------	--------	--------	--------

4 NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	221 227	235 469	239 157
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	63 896	67 378	69 278
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	34 717	21 905	21 137
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	5 095	635	1 500
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	324 935	325 387	331 072
---------------------------	---------	---------	---------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK			2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN
					Kiemelt előirányzat neve					

5 GYERMEK-ÉS DIÁKÉLELMEZÉSI INTÉZMÉNY

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	85 544	75 088	93 361
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	21 832	21 207	24 997
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	295 494	321 210	341 540
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	0	0	1 749
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	402 870	417 505	461 647
---------------------------	---------	---------	---------

6 OROSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1 Működési költségvetés Működési költségvetés

1	Személyi juttatások	426 208	405 290	408 000
2	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	107 511	109 178	110 582
3	Dologi kiadások, elvonások és befizetések	248 277	209 859	198 800
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
7	Tartalékok	0	0	0

2 Felhalmozási költségvetés

1	Beruházások	2 451	11 914	15 402
2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
5	Tartalékok	0	0	0

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:	784 447	736 241	732 784
---------------------------	---------	---------	---------

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 módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

Működési költségvetés összesen:	2 304 537	2 337 155	2 428 493
ezen belül: Személyi juttatások	1 148 686	1 167 258	1 258 099
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	299 262	317 914	341 366
Dologi kiadások, elvonások és befizetések	851 666	845 658	826 423
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 923	6 325	2 605
Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
Tartalékok	0	0	0
Felhalmozási költségvetés összesen:	15 455	21 299	46 858
Beruházások	15 455	21 299	46 858
Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
Tartalékok	0	0	0
Belső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
Külső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0
Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0

I. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	2 319 992	2 358 454	2 475 351
--	------------------	------------------	------------------

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 módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN

II. FEJEZET — ÖNKORMÁNYZAT

Működési költségvetés összesen:	2 645 605	2 700 898	2 626 289
ezen belül: Személyi juttatások	370 559	502 340	396 965
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	57 891	83 091	67 670
Dologi kiadások, elvonások és befizetések	625 303	621 036	720 425
Ellátottak pénzbeli juttatásai	290 580	149 117	93 329
Működési célú támogatások áht-n belülré	115 050	126 426	141 866
Működési célú támogatások áht-n kívülré	945 729	759 473	950 920
Tartalékok	240 493	459 415	255 114
Felhalmozási költségvetés összesen:	4 241 511	2 446 305	1 017 556
Beruházások	4 047 869	1 057 863	579 119
Felújítások	157 095	44 431	242 419
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülré	1 626	1 231 426	32 133
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülré	34 921	617	83 885
Tartalékok	0	111 968	80 000
Belső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
Külső működési célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülré	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0
Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás összesen:	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülré	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0

II. FEJEZET MŰKÖDÉSI ÉS			
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	6 887 116	5 147 203	3 643 845

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 módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	4 950 142	5 038 053	5 054 782
ezen belül: Személyi juttatások	1 519 245	1 669 598	1 655 064
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	357 153	401 005	409 036
Dologi kiadások, elvonások és befizetések	1 476 969	1 466 694	1 546 848
Ellátottak pénzbeli juttatásai	295 503	155 442	95 934
Működési célú támogatások áht-n belülre	115 050	126 426	141 866
Működési célú támogatások áht-n kívülre	945 729	759 473	950 920
Tartalékok	240 493	459 415	255 114
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	4 256 966	2 467 604	1 064 414
Beruházások	4 063 324	1 079 162	625 977
Felújítások	157 095	44 431	242 419
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	1 626	1 231 426	32 133
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	34 921	617	83 885
Tartalékok	0	111 968	80 000
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):	0	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0
Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0

**A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÖSSZESEN (I+II. FEJEZET):**

9 207 108 7 505 657 6 119 196

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 módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN	2016. évi módosított előirányzat MIND- ÖSSZESEN
					Kiemelt előirányzat neve		

III. FEJEZET — FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

25 FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1	Működési költségvetés	Működési költségvetés					
2	Felhalmozási költségvetés						
3	Belső működési célú finanszírozási kiadás						
1	Értékpapírok kiadásai				0	0	0
2	Pénzeszközök betétként elhelyezése				0	0	0
3	Egyéb finanszírozási kiadások				0	0	38 830
4	Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadás						
5	Külső működési célú finanszírozási kiadás						
1	Értékpapírok kiadásai				0	0	0
2	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre				0	167 718	132 808
3	Egyéb finanszírozási kiadások				35 426	74 255	0
6	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás						
1	Értékpapírok kiadásai				0	0	0
2	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre				521 056	69 353	69 176
3	Egyéb finanszírozási kiadások				0	0	0

25. cím kiadásai összesen:					556 482	311 326	240 814
----------------------------	--	--	--	--	---------	---------	---------

Cím-szám	Cím-név	Elő-irány-zat csoport-szám	Elő-irány-zat csoport-név	Ki-emelt elő-irány-zat szám	KIADÁSOK		
					Kiemelt előirányzat neve	2014. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN	2015. évi módosított előirányzat MIND-ÖSSZESEN

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					4 950 142	5 038 053	5 054 782
				Személyi juttatások	1 519 245	1 669 598	1 655 064
				Munkaadókat terhelő adók, járulékok	357 153	401 005	409 036
				Dologi kiadások, elvonások és befizetések	1 476 969	1 466 694	1 546 848
				Ellátottak pénzbeli juttatásai	295 503	155 442	95 934
				Működési célú támogatások áht-n belülre	115 050	126 426	141 866
				Működési célú támogatások áht-n kívülre	945 729	759 473	950 920
				Tartalékok	240 493	459 415	255 114
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					4 256 966	2 467 604	1 064 414
				Beruházások	4 063 324	1 079 162	625 977
				Felújítások	157 095	44 431	242 419
				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	1 626	1 231 426	32 133
				Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	34 921	617	83 885
				Tartalékok	0	111 968	80 000
BELSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	0	38 830
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0
				Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	38 830
BELSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					0	0	0
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0
				Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0
KÜLSŐ MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					35 426	241 973	132 808
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0
				Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	167 718	132 808
				Egyéb finanszírozási kiadások	35 426	74 255	0
KÜLSŐ FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):					521 056	69 353	69 176
				Értékpapírok kiadásai	0	0	0
				Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	521 056	69 353	69 176
				Egyéb finanszírozási kiadások	0	0	0

A KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI

KIADÁSAI MINDÖSSZESEN (I+II+III. FEJEZET):	9 763 590	7 816 983	6 360 010
---	------------------	------------------	------------------

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA SAJÁT BEVÉTELEINEK ÉS KÖTELEZETTSÉGEINEK
2017-2019. ÉVEK SZERITNI ALAKULÁSA**

forintban

MEGNEVEZÉS	sorszám	2017. évben	2018. évben	2019. évben
1	2	3	4	5
Helyi adóból (és települési adóból) származó bevétel	1	1 787 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2	190 925 000	190 000 000	190 000 000
Osztalékok, koncessziós díj és hozambevétel	3	100 000	100 000	100 000
Díjak, pótlékok, bírságok	4	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	5	0	0	0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7	0	0	0
Saját folyó bevételek (01+...+07)	8	2 003 025 003	2 015 100 004	2 015 100 005
Saját folyó bevételek (8.sor) 50%-a	9	1 001 512 502	1 007 550 002	1 007 550 003
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	78 200 000	77 575 000	76 875 000
Hitelből eredendő fizetési kötelezettség	11	78 200 000	77 575 000	76 875 000
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, keletkező tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	7 398 000	32 018 578	31 100 244
Hitelből eredendő fizetési kötelezettség	20	7 398 000	32 018 578	31 100 244
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	85 598 000	109 593 578	107 975 244
FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTEL (9-28)	29	915 914 502	897 956 424	899 574 759

OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZEVONT MÉRLEGADATAINAK ALAKULÁSA

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. december 31.	2016. december 31.
1	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	3 511	4 050
2	A/1/2 Szellemi termékek	13 992	2 001
3	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	17 503	24 051
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	41 031 792	45 518 206
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 565 970	2 003 991
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	63 355	191 005
7	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	42 661 117	47 713 202
8	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	381 815	363 457
9	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	194 340	189 029
10	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0
11	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	187 475	174 428
12	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	381 815	363 457
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	43 060 435	48 100 710
14	B/1/1 Vásárolt készletek	8 285	5 928
15	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	2 043	0
16	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	4 381	9 634
17	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	14 709	15 562
18	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/II)	14 709	15 562
19	C/II/1 Forintpénztár	1 013	1 004
20	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 013	1 004
21	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 235 379	737 147
22	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0
23	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 235 379	737 147
24	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	1 236 392	738 151
25	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1a)	4 348	1 890
26	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	66 805	46 055
27	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 561	3 214
28	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	50 719	25 299
29	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	14 525	17 541
30	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	54 082	46 635
31	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 531	3 574
32	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	22 215	15 289
33	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	5 209	8 967
34	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 959	1 647
35	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	11 140	1 575
36	D/1/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
37	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	8 028	15 583
38	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	22	0
39	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	22	0
40	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)	626	1 256
41	D/1/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	626	656
42	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	125 913	95 836
43	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	724	0
44	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	3 000	0
45	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3	0
46	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3	0
47	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	57 092	24 579
48	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 823	2 046
49	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 623	11 715
50	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	2 237	335
51	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 506	2 212
52	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	32 154	0

53	D/II/4) - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	11 749	8 271
54	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	60 819	24 579
55	D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1f)	25 966	44 724
56	D/II/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	12 638	20 177
57	D/II/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	265
58	D/II/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	2 573	18 693
59	D/II/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	10 704	5 590
60	D/II/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	51	0
61	D/II/4 Forgatóke elszámolása	2 000	2 500
62	D/II/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	187	1 070
63	D/II Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/II/1+...+D/II/9)	258 153	48 294
64	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/II+D/II)	214 885	168 709
65	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	73 127
66	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	2 332
67	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	75 459
68	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-54 895
69	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	-54 895
70	E/II/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 704	210
71	E/II/2 Utaiványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	8	1 161
72	E/II Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/II/1+E/II/2)	2 712	1 371
73	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/II+E/II)	2 712	21 935
74	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 022	1 078
75	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 022	1 078
76	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	44 531 155	49 046 145
77	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	45 724 514	45 724 515
78	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 155 746	2 955 299
79	G/II/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	603 480	603 481
80	G/II Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/II/1+G/II/2+G/II/3)	603 480	603 481
81	G/IV Felhalmozott eredmény	7 584 049	-8 113 266
82	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-555 069	-1 173 409
83	G/ SAJÁT TÓKE (= G/I+...+G/VI)	39 074 622	39 996 620
84	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	10	96
85	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	21 436	2 719
86	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	521	964
87	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	630
88	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	90 172	89
89	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	112 139	4 498
90	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	27	0
91	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	1 741	0
92	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	69 114	64 166
93	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	3 854	0
94	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	400
95	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	50 260	73 297
96	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	525 627	451 759
97	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	486 798	417 623
98	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	38 829	34 137
99	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	680 623	589 622
100	H/II/1 Kapott előlegek	54 519	44 521
101	H/II/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	6 942	3 069
102	H/II/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	48 798	55 071
103	H/II Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/II/1+...+H/II/10)	110 259	102 662
104	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/II+H/II)	903 021	696 782
105	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	38 146	65 751
106	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	151 218	159 658
107	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	4 364 148	8 127 334
108	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 553 512	8 352 743
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	44 531 155	49 046 145

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó/ bekerülési érték	Nettó érték
A/I. Immateriális javak (2+5)	1	31 971	24 051
Törzsvagyon (3+4)	2	31 971	24 051
Forgalomképtelenimmateriális javak	3	0	0
Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	4	31 971	24 051
Üzleti immateriális javak	5	0	0
A/II. Tárgyi eszközök (7+12+17+18+23)	6	55 535 087	47 713 202
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+11)	7	52 963 882	45 518 206
Törzsvagyon (9+10)	8	46 527 177	39 661 202
Forgalomképtelen ingatlanok	9	20 569 046	16 450 118
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	10	25 958 131	23 211 084
Üzleti ingatlanok	11	6 436 705	5 857 004
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (13+16)	12	2 380 200	2 003 991
Törzsvagyon (14+15)	13	2 380 200	2 003 991
Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelés és jármű	14	0	0
Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelés és jármű	15	2 380 200	2 003 991
Üzleti gépek, berendezések és felszerelés és jármű	16	0	0
3. Tenyészállatok	17	0	0
4. Beruházások, felújítások (19+22)	18	191 005	191 005
Törzsvagyon (20+21)	19	191 005	191 005
Forgalomképtelen	20	0	0
Korlátozottan forgalomképes	21	191 005	191 005
Üzleti	22	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesítése	23	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (25+...+27)	24	365 934	363 457
1. Tartós részesedés	25	365 934	363 457
Forgalomképtelen	25a	0	0
Korlátozottan forgalomképes	25b	191 385	191 385
Üzleti	25c	174 549	172 072
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	26	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesítése	27	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (30+33)	28	0	0
Törzsvagyon (30+31)	29	0	0
Forgalomképtelen	30	0	0
Korlátozottan forgalomképes	31	0	0
Üzleti	32	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+24+28)	33	55 932 992	48 100 710
I. Készletek	34	15 562	15 562
II. Értékpapírok	35	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (34+35)	36	15 562	15 562
C.) PÉNZESZKÖZÖK	37	738 151	738 151
Korlátozottan forgalomképes lekötött bankbetét	37a	0	0
Korlátozottan forgalomképes pénztár, csekk, betét.	37b	1 004	1 004
Korlátozottan forgalomképes forintszámla	37c	737 147	737 147
Korlátozottan forgalomképes devizaszámla	37d	0	0
D) KÖVETELÉSEK (39+40+41)	38	168 709	168 709
I. költségvetési évben esedékes követelések	39	95 836	95 836
II. költségvetési évet követően esedékes követelések	40	24 579	24 579
III. követelés jellegű sajátos elszámolások	41	48 294	48 294
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	42	21 935	21 935
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	43	1 078	1 078
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+36+37+41+42+43)	44	56 878 427	49 046 145

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2016. december 31-én

ezer Ft-ban

FORRÁSOK	Ssor- szám	PH
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	45 724 515
II. Nemzeti vagyon változásai	2.	2 955 299
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	603 481
IV. Felhalmozott eredmény	4	-8 113 266
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	5	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	-1 173 409
G) SAJÁT TŐKE (1+...+6)	7	39 986 620
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	4 498
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	589 622
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	102 662
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	696 782
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13	0
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14	8 352 743
FORRÁSOK OSSZESEN (7+11+12+13+14)	15	49 046 145

VAGYONKIMUTATÁS

a "0"-ra leírt eszközökről 2016. december 31-én

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3)	1	158 222	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	158 222	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3	0	0
II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	936 939	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	10 878	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	10 878	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	926 061	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	926 061	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	0	0
3. Tenyésztések (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
IV. koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	14	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
ÖSSZESEN (1+4)	17	1 095 161	0

VAGYONKIMUTATÁS

az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2016. december 31-én

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (e Ft)
Tárgyi, egyéb, adattári, könyvtári gyűjteményi anyag	1	270 282	0
Fotó, film, hanganyag	2	26 187	0
Képzőművészeti alkotás	3	274	0
Mennyiségileg nyilvántartott kisértékű tárgyi eszköz	4	122 904	0
Kulturális javak	5	0	0
Összesen	6	419 647	0

INDOKLÁS
OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében 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 rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bon-tásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § (2) bekezdése értelmében az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek maradványát a testület a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, így a rendelet-tervezet tartalmazza az intézmények 2016. évi maradványának jóváhagyását is.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetését Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 4/2016. (II. 15.) Önkormányzati rendelettel fogadta el. A költségvetési rendelet év közben három alkalommal, továbbá 2016. december 31-i hatállyal 2017. március 13-án került módosításra. A módosítások eredményeként a 2016. évi költségvetés főösszege 4.590.230 ezer Ft-ról 6.360.010 ezer Ft-ra növekedett, a bevételi és kiadási előirányzatok alakulását valamint teljesítési adatait a *rendelet-tervezet 1. és 2. melléklete* tartalmazza.

A kiadások terén átgondolt, következetes és hatékony gazdálkodást folytatott az Önkormányzat. A költségvetési bevételek teljesítési adata 742.828 ezer Ft-tal haladta meg a teljesített költségvetési kiadásokét, így a költségvetés egyensúlyának biztosításához nem volt szükség a finanszírozási műveletekből származó növekményre.

A költségvetési rendeletben jóváhagyásra került a likvid hitel keretösszege, a bevételek teljesülésének és a kiadási előirányzatok felhasználásának üteme miatt likvid hitel igénybe vételére csak 2016 szeptember elején pár napra került sor. Év közben új adósságot keletkeztető ügylet megkötésére nem került sor.

Az Önkormányzat az intézmények részére 1.752.422 ezer Ft összegű intézményfinanszírozást biztosított, az intézményenkénti adatokat a *rendelet-tervezet 6/A. melléklete* tartalmazza.

I./ A FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták.

Az Önkormányzat egyes intézményeinek feladatellátása 2016. évben:

Az **Egységes Szociális Központ** két telephelyen gondoskodik idősek bentlakásos ellátásáról, négy helyen idősek nappali ellátását, az idősek klubjai a demens személyek ellátását, valamint a pszichiátriai betegek nappali ellátását és a szenvedélybeteg nappali ellátását is biztosítják. Egy telephelyen belül biztosítja a hajléktalanok átmeneti szállását és éjjeli menedékhelyét. Egy telephelyen a három éven aluli gyermekek napközbeni (bölcsődei) ellátását, étkezéssel látja el, továbbá a bölcsőde vállalja a hat éven aluli sajátos nevelési igényű gyermek nevelését, gondozását, amennyiben az ellátáshoz szükséges tárgyi feltételekkel rendelkezik.

Tanyagondnoki szolgáltatás két körzetben működik, melynek célja: a külterületen vagy egyéb belterületen, valamint tanyákon élő személyek vonatkozásában az intézményektől való távolság hátrányainak enyhítése. A tanyagondnoki szolgáltatás a következő szolgáltatási elemeket biztosítja: szállítás, megkeresés és közösségi fejlesztés.

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 2016-ban 2.460 regisztrált használója volt, ami a gyakorlatban azt jelenti, hogy ennyien rendelkeztek érvényes olvasójeggyel az év valamely napján. Összesen 32.137 személyes (helybeni) használatot regisztrált (ez átlagosan napi 111 látogatót jelent).

2016-ban 164 db rendezvényt szerveztek, melyre összesen 3.998 fő látogató érkezett, a látogatók száma növekedést mutat az elmúlt évhez képest.

Az 50 órás kötelező iskolai közösségi szolgálat keretében 2016-ban 36 középiskolás diák kapcsolódott be a könyvtár munkájába napi néhány órában, jellemzően a nyáron. Volt, aki a rendezvényeinken – pl. a Gyopárka mesemondó versenyen, a nyári játszóházban, vagy az őszi könyvtári napokon – segített, de „Kattints velünk!” elnevezéssel az idősebb olvasóinkat is várták a fiatalok. A közösségi szolgálat keretében

adott napokon, adott időpontban középiskolás diákok segítettek az idősebb korosztály számára a számítógép és internet használatának elsajátításában, sőt a diákok vállalták egy-egy saját laptop, telefon átvizsgálását, megtisztítását is. Segítettek e-mail cím regisztrálásában, Word-ben szövegek formázásában, fotók feltöltésében a Facebook-ra, illetve az érdeklődők megismerhették a Skype-on keresztüli kommunikációt is.

A felnőtt könyvtár 47, a gyermekkönyvtár 43, az internetes rész pedig 48 órát tart nyitva hetente. Ez alól kivételt jelentett a nyári, illetve téli nyitvatartás. 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. 2016-ban összesen 289 napon volt nyitva a könyvtár.

A könyvtár állománya 2016. december 31-én 67.637 könyvtári egység volt, könyvek, időszaki kiadványok, audiovizuális dokumentumok. A könyvtári állomány 100%-a feldolgozott, katalógusból elérhető.

Sikerrel működik a könyvtárban a nyugdíjas korosztály számára a nyugdíjas pedagógusok Justh Zsigmond olvasóköre, a fiatal korosztály számára az Orosházi Moly Galeri, 2014. óta működik az ötven év felettek bevonásával a LélekVitamin Klub. Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt-vel együttműködés keretében 2013-ban nyitotta meg 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 Nagy Gyula Területi Múzeum

A Múzeum 2016-ban több programot kínált, több korosztálynak. Ezek között a programok között szerepeltek a TÁMOP 3.2.8., TÁMOP 3.2.11., és a TÁMOP 3.2.13. pályázat fenntartási időszakában megrendezésre kerülő programok. Emellett az „állandó” tevékenységeiket is folytatták, az elmúlt évekhez hasonlóan megrendezték a múzeumok éjszakája rendezvényt, valamint a családi napokat. Az NTP-MKÖ-15-0188 Pályázaton 1.500 ezer Ft-ot nyert az intézmény.

A 2012 óta folyamatban lévő gyűjteményrendezési terv kivitelezése 2016-ban is folytatódott.

A Városi Képtár, valamint a Zombai utcai Múterem működtetését 2016. május 01-jei hatállyal vette át a Nagy Gyula Területi Múzeum.

A Napköziotthonos Óvoda 775 férőhelyi létszámmal, 8 telephelyen 26 csoportban biztosítja a 3- 7 éves korú gyermekek nevelését, óvodai ellátását. A 2015. október 1-jei gyereklétszám 535 fő volt, míg 2016. október 1-jén 524 fő volt. Az Alapító Okiratban foglaltaknak megfelelően integráltan nevelik a sajátos nevelési igényű gyermekeket (2016-ban 23 fő), a nemzeti, etnikai kisebbséghez tartozó gyermekeket (2016-ban 30 fő), a beilleszkedési, tanulási, magatartási zavarral küzdő gyermekeket (2016-ban 26 fő).

Az Óvoda a működéshez szükséges tárgyi feltételeket az önkormányzati költségvetésen túl alapítványok, szponzorok és szülők támogatásával biztosítják. Az alapítványok által nyújtott támogatásokat (1.752.000 Ft), csoportszobába gyermekbútor, képességfejlesztő játékok, sportszerek, irodaszer, papíráru, irodatechnikai felszerelések és kellékanyagok vásárlása, karbantartása, szőnyeg, színház bérlet kiadásokra fordították.

A **Gyermek- és Diákélelmezési Intézmény** biztosítja az önkormányzat valamennyi óvodája gyermekeinek, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő oktatási intézmények 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 **Polgármesteri Hivatal** látja el az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás, a Délkelet Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás, az Orosháza és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, továbbá az Orosházi Német, Roma, valamint a Román Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait. Ezen felül ellátja a 100 fő éves statisztikai állományi létszámot el nem érő intézmények gazdálkodási feladatait is. Az Orosháza Város Önkormányzata gazdálkodási feladatait is a Polgármesteri Hivatal munkatársai látják el.

II./ BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az intézmények működési jellegű bevételei az eredeti előirányzathoz viszonyítva 120,76 %-os, a módosított előirányzathoz 95,46 %-os teljesítést mutatnak.

Az intézmények 2016. évi bevételi előirányzati főösszege 482.407 ezer Ft-ról év közben több módosítás révén 610.304 ezer Ft-ra növekedett, az előző évihez képest 59.001 ezer Ft-tal csökkent. Az intézmények intézményfinanszírozási bevételi előirányzata 1.664.149 ezer Ft-ról 1.865.047 ezer Ft-ra emelkedett, a kiadási előirányzat teljesítése 93,96 %-os, 1.752.422 ezer Ft.

Egységes Szociális Központ

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 226.045 ezer Ft-ról év közben 279.267 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 99,99 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 93,46 %-os volt. Az intézmény működési bevételei csökkentek a 2015. évi teljesítéshez képest (11.240 ezer Ft). A működési célú támogatások bevételei között legnagyobb összeget a köz- és egyéb foglalkoztatás támogatása jelentette.

Justh Zsigmond Városi Könyvtár

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 2.847 ezer Ft-ról év közben 7.468 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 100,67 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 93,72 %-os volt. A Könyvtár működési bevételeinek (3.455 ezer Ft) legnagyobb részét a szolgáltatások ellenértéke (1.259 ezer Ft), valamint a forgalmi adó bevétel (1.365 ezer Ft) teszi ki. A működési célú támogatások között szerepel a közfoglalkoztatási program támogatása.

Nagy Gyula Területi Múzeum

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 700 ezer Ft-ról év közben 4.957 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 99,71 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 77,35 %-os volt.

A Múzeum működési bevételeinek (4.953 ezer Ft) legnagyobb részét a szolgáltatók ellenértéke (3.334 ezer Ft), valamint a forgalmi adó visszatérüléséből származó bevétel (1.034 ezer Ft) teszi ki.

A működési célú támogatásokból származó bevétel 5.967 ezer Ft-ra teljesült, a bevétel döntő többségét a közfoglalkoztatási programból származó támogatás (4.159. ezer Ft) adja.

Napköziotthonos Óvoda

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 200 ezer Ft-ról év közben 297 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 148,5 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 98,01 %-os volt.

Az intézmény működési bevételt csak kisebb összegben tud realizálni, helyiségek bérbeadásából származik a mindössze 268 ezer Ft összegű bevétel.

Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 218.885 ezer Ft-ról év közben 217.731 ezer Ft-ra csökkent. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 86,28 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 91,67 %-os volt.

Az intézmény bevételi szerkezete a korábbi éveknek megfelelően alakult. Az intézmény által 2016-ben lebonyolított rendezvényekből származó, szerény mértékű bevételeket működési kiadások finanszírozására fordították.

Közfoglalkoztatott támogatására 1.154 ezer Ft működési célú támogatás érkezett.

Polgármesteri Hivatal

Az 2016. évi eredeti bevétel előirányzati főösszege 33.730 ezer Ft-ról év közben 65.982 ezer Ft-ra növekedett. A módosított előirányzathoz képest a költségvetés bevételi főösszege 103,14 %-ra teljesült, míg a kiadási előirányzat teljesítése 90,97 %-os volt.

A Polgármesteri Hivatal működési bevételeinek (34.504 ezer Ft) jelentős részét a köznevelési intézmények ingatlanjainak hasznosítása, bérbeadása, a kollégiumi szálláshely biztosítása adja (23.439 ezer Ft).

Működési célú támogatásként (27.862 ezer Ft) az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás, a Dél-kelet Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás, az Orosháza és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által, a munkaszervezeti feladatokra nyújtott támogatás, valamint a közfoglalkoztatási programok támogatásai jelennek meg.

Önkormányzat

Költségvetési bevételek

A B11 rovaton, **működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat működését szolgáló központi költségvetési támogatások és az egyéb működési célú támogatások előirányzatát.

Az **önkormányzat működési támogatásainak** összege 4.590.651 ezer Ft. Az Önkormányzat központi költségvetésből származó bevételei jelentkeznek itt, az állami

támogatások öt főbb jogcímen jelennek meg és az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Megnevezés	Támogatás összege ezer Ft-ban			Felhasználás megoszlása %-ban
	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	
Igazgatási feladatok	229 711	229 711	229 711	18,66
Köznevelési feladatok	311 914	312 666	312 666	25,40
Szociális feladatok	518 585	546 388	546 388	44,39
Kulturális feladatok	33 509	34 667	34 667	2,82
Működési célú központosított támogatások	198.081	103.291	103.291	8,39
Elszámolásból származó bevételek	9.388	4.074	4.074	0,33
Összesen:	1.301.188	1.230.797	1.230.797	100,00

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címen 229.711 ezer Ft bevétel keletkezett, melyből 227.956 ezer Ft települési önkormányzat működésének feladat finanszírozására, 1.755 ezer Ft pedig a 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására.

A köznevelési feladatok támogatása címen 312.666 ezer Ft bevétel realizálódott, mely magában foglalja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésének támogatását, valamint a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadások támogatását.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása címen 546.388 ezer Ft bevétel jelentkezett, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 49 483 ezer Ft
- Családi és gyermekjóléti szolgálat 27 000 ezer Ft
- Családi és gyermekjóléti központ 23 700 ezer Ft
- Szociális étkeztetés 8 968 ezer Ft
- Házi segítségnyújtás 9 860 ezer Ft

- Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 000 ezer Ft
- Időskorúak nappali intézményi ellátása	5 450 ezer Ft
- Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	19 800 ezer Ft
- Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	8 060 ezer Ft
- Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	8 450 ezer Ft
- Gyermek napközbeni ellátása	28 781 ezer Ft
- Hajléktalanok átmeneti intézményei	14 987 ezer Ft
- Szakmai dolgozók bértámogatása	151 150 ezer Ft
- Intézmény-üzemeltetési támogatás	31 399 ezer Ft
- Szakmai dolgozók bértámogatása	48 536 ezer Ft
- Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	40 423 ezer Ft
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 324 ezer Ft
- Kiegészítő támog.bölcsődében foglalk.béréhez	3 621 ezer Ft
- Lakásfenntartási támogatás	49 ezer Ft
- Szociális ágazati pótlék	26 628 ezer Ft
- Szociális ágazati pótlék kiegészítése	30 719 ezer Ft

Az Önkormányzat kulturális feladatainak támogatására 34.667 ezer Ft realizálódott, a könyvtári érdekltség-növelő támogatás 1.158 ezer Ft, a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 33.509 ezer Ft szolgált.

Működési célú központosított támogatások címen összesen 103.291 ezer Ft jelentkezett, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációja	17.125 ezer Ft
- prémium évek program támogatása	122 ezer Ft
- helyi közösségi közlekedés támogatása	1.707 ezer Ft
- rendkívüli önkormányzati szociális támogatás	62.114 ezer Ft
- költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációja	79.717 ezer Ft
- rendkívüli önkormányzati támogatás	22.223 ezer Ft.

Elszámolásból származó bevételek címén 4.074 ezer Ft kiegészítő támogatás realizálódott, mely az előző évi állami támogatások elszámolását követően jelentkezett, a

Magyar Államkincstár a 2015. évi normatíva elszámolása felülvizsgálata során állapította meg Önkormányzatunk részére.

A B16 rovaton, **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** címen jelentkező bevételek az államháztartás alrendszerének szereplőitől érkeznek és az Önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához nyújtanak fedezetet, e címen 508.853 ezer Ft bevétel íródott jóvá. A foglalkoztatási programok támogatására 407.805 ezer Ft, az iskola-egészségügyi ellátás kiadásainak támogatására 1.799 ezer Ft, a betöltetlen háziorvosi körzet működtetésére 12.047 ezer Ft bevétel érkezett. Az Európai Unió támogatásával, illetve hazai társfinanszírozással megvalósuló, működési jellegű program finanszírozására 62.947 ezer Ft pályázati forrás folyt be.

A természetben - Erzsébet utalvány formájában - nyújtott gyermekvédelmi támogatás kifizetéséhez az önkormányzat 12.018 ezer Ft bevételhez jutott. Az MVH által folyósított területalapú támogatás címén 8.221 ezer Ft folyt be, Gyomaendrőd Város Önkormányzata a szűnyogyérítési feladatok hozzájárulásaként 380 ezer Ft-ot utalt át. A Mezei Őrszolgálat működésének támogatásaként 3.636 ezer Ft folyt be, a III. negyedéves támogatási összeget a NAV 2017-ben utalta ki.

A B21 rovaton, **felhalmozási célú önkormányzati támogatás** címen 2.209 ezer Ft bevétel jelentkezett. Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása jogcímen 2.000 ezer Ft, lakossági közműfejlesztés támogatására 72 ezer Ft, közművelődési érdekeltség-növelő támogatásként 137 ezer Ft folyt be.

A B25 rovaton, **egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** címen kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről származnak és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2016. évben 102.452 ezer Ft bevétel jelentkezett. A csatornahálózat kiépítésének és szennyvíztisztító telep bővítésének támogatására 73.340 ezer Ft érkezett, a Dankó védőerdő telepítésére 145 ezer Ft támogatásban részesült az Önkormányzat. A közfoglalkozási programokhoz kapcsolódó eszközbeszerzések forrásaként 28.167 ezer Ft támogatás érkezett, a Gulag Emléktábla kialakításához 800 ezer Ft pályázati forrás érkezett.

A B3 rovaton elszámolt **közhatalmi bevételek** közül helyi adóbevételek emelkedtek, a 2015. évhez viszonyítva 3,2 %-kal magasabb szinten realizálódtak. Az iparüzési adó bevétel (1.530.949 ezer Ft), az építményadó (223.840 ezer Ft), a gépjárműadó (78.057 ezer Ft) és az idegenforgalmi adó (20.859 ezer Ft) összegben teljesült.

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

Behajtási cselekmény	2015		2016	
	Db.	Eredmény Ft	Db.	Eredmény Ft
Azonnali beszédési megbízáás	571	24 795 805	651	7.541.554
Munkabér letiltás	332	4 257 000	257	1.717.272
Nyugdíj letiltás	187	1 153 269	245	937.348
Követelés foglalás	1	6 080 491	1	0

Helyszíni megkeresés	47	9 503 952	4	0
Telefonos megkeresés			15	0
Felhívás	1 120	3 942 263	645	183.503
Forgalomból kitiltás	54	462 602	114	994.576
Munkahely felkutatása	342	-	255	0
Bankszámla felkutatása	340	-	242	0
Összesen	2 994	50 195 376	2429	11.374.253

A behajtási cselekmények számában és eredményességében is csökkenés tapasztalható 2016-ban az előző évhez képest. Az inkasszók, mint leghatékonyabb behajtási cselekmények száma növekedett ugyan, a befolyt összeg jelentősen alatta maradt az előző évnek. A behajtott összeg csökkenése több tényező együttes hatása miatt alakult így. Változott az inkasszált vállalkozások köre, a fizetési hajlandóság javulása miatt az önként fizetés vált jellemzővé. Amennyiben a vállalkozás több bankszámlával rendelkezik, azt annyi cselekménynek tekinti a rendszer, ahány számla ellen benyújtottuk, és az év végén benyújtott inkasszókra már jellemzően a tárgyévet követő évben folyik be bevétel.

A munkahelyek és a bankszámlák felkutatása közvetlen eredménnyel nem járt, de megalapozta a későbbiekben elindított végrehajtás eredményességét.

Az átengedett központi adók közül a gépjárműadó bevétel 78.057 ezer Ft-ra teljesült, amely 480 ezer Ft-tal kevesebb az előző évinél. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadóból 48 ezer, talajterhelési díjból 8.310 ezer Ft bevétel keletkezett.

A B4 rovaton, az önkormányzati tevékenység **működési bevételei** között elszámolt tételek elsősorban készletértékesítésből (18.797 ezer Ft), szolgáltatások ellenértékéből (4.823 ezer Ft) valamint a továbbszámlázott szolgáltatási díjakból (9.791 ezer Ft) származtak.

A sajátos bevételek között jelent meg a kezelésre, üzemeltetésre átadott tárgyi eszközök hasznosításának bevétele (165.616 ezer Ft), amely a Városüzemeltetési Zrt-vel (fürdő vagyona) és az Alföldvíz Zrt-vel kötött szerződések alapján kiszámlázott és befolyt bérleti díjakból ered.

Kamatbevételeként 82 ezer Ft realizálódott.

A B5 rovaton, **felhalmozási bevétel**ként egyéb tárgyi eszközök értékesítését tervezte az Önkormányzat, ez azonban nem valósult meg. Az Önkormányzat tulajdonában álló 174/11. és 115/16. hrsz.-ú ingatlan értékesítéséből 2.970 ezer, a 6542 hrsz.-ú, ingatlanrész értékesítéséből 50 ezer Ft bevétel realizálódott. Az OFC végelszámolásával kapcsolatban maradvány illetve törzstőke címén 98 ezer Ft bevétel folyt be. A Képviselő-testület döntése értelmében az AKG Zrt.-ben lévő, 2,64 %-os tulajdoni hányadot megtestesítő Önkormányzati részvényeket eladta az AKG részére, 13.150 ezer Ft-os névértéken. A Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. a 2015. évi mérleg alapján tőkleszállítást hajtott végre, a meglévő részesedéshez kapcsolódó tőkekivonásból 2.549 ezer Ft bevétel keletkezett.

A B6 rovaton, **működési célú átvett pénzeszközök** kiemelt előirányzatán került elszámolásra az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft és a Jövő Építők TDM részére, elszámolási kötelezettség mellett nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetése összesen 13.922 ezer Ft értékben teljesült. A Kazép Kazánja-

vító és Szerelő Kft. a Gyermek- és Ifjúsági Önkormányzat részére 40 ezer Ft programtámogatást nyújtott, a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a „Közös hagyomány, közös jövő- ifjúsági néptánc-tábor” rendezvény megszervezésére 500 ezer Ft-ot biztosított.

A B7 rovaton, **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** címen 138.962 ezer Ft teljesítés jelentkezik, melyből 133.917 ezer Ft az Orosházi Víziközmű Társulattól – lakossági önerőként - közműépítésre átvett pénzeszköz, az OMTK Utánpótlás Labdarúgó Egyesület 2013/2014. évi TAO pályázat fel nem használt önrész visszautalása 670 ezer Ft összegben, továbbá 2015. évre vonatkozó, 4.375 ezer Ft értékű vízterhelési díjkedvezmény.

Finanszírozási bevételek

Az adóbevételek szakaszos teljesülése miatt az Önkormányzat szeptemberben a rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeretét néhány napra igénybe vette, így az hitel felvételként kell kimutatni. Az igénybe vett **likviditási hitel** összege 132.808 ezer Ft.

A 2016. évi költségvetésben fejlesztési hitel felvételeként 44.145 ezer Ft szerepelt, a fejlesztési cél megvalósítása végül nem igényelte a hitel lehívását.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 44. § (2) bekezdés h) pontjában foglaltak szerint a teljesítések nyilvántartási számláin – a pénzügyi számvitelben a pénzeszközök változását eredményező gazdasági eseményeken kívül – teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott **költségvetési maradvány** igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően 1.212.340 ezer Ft költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

A Magyar Államkincstár a 2017. évi állami támogatás előlegét 2016 decemberében folyósította, 34.137 ezer Ft összegű előleget finanszírozási műveletként, **államháztartáson belüli megelőlegezésként** kell elszámolni.

III./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az Önkormányzat 2016. évi kiadásainak alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben a *rendelet-tervezet 2. melléklete* tartalmazza. A 2016. évi teljesítési adatok konszolidált főösszege 5.361.455 ezer Ft, az alábbi részletezésben:

adatok: ezer Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Intézmények	Önkormányzat	Összesen
1	Személyi juttatások összesen	1 199 121	387 858	1 586 979
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	329 813	67 669	397 482
3	Dologi kiadások	717 260	621 132	1 338 392
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 557	91 923	93 480

5	Egyéb működési célú kiadások	0	1 079 396	1 079 396
6	Működési kiadások összesen (1+...+5)	2 247 751	2 247 978	4 495 729
7	Beruházások	42 136	381 560	423 696
8	Felújítások	0	109 249	109 249
9	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	91 967	91 967
10	Felhalmozási kiadások összesen (7+8+9)	42 136	582 776	624 912
11	Finanszírozási kiadások	0	240 814	240 814
12	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 289 887	3 071 568	5 361 455

A **működési kiadások** aránya az összes kiadáson belül 83,85 %-ot mutat. Ez az arány az előző évhez képest magasabb, a felhalmozási kiadások aránya csökkent 11,65 %-on teljesült.

A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok aránya az összes kiadáson belül városi szinten 37,01 %, a dologi kiadások 24,96 %, az ellátottak pénzügyi juttatásai 1,74 %, a működési célú támogatások 20,13 %-ot képviselnek.

A személyi juttatások felhasználása önkormányzati szinten is a módosított előirányzat alatt maradt, előirányzati túllépés nem történt. Az eredeti előirányzathoz képest az év folyamán legnagyobb mértékű növekedést a közcélú foglalkoztatás eredményezte, melyben szinte minden intézmény részt vett.

Az intézmények törzsgárda szabályzatai alapján számfejtethető juttatások kifizetését a Képviselő-testület 2016. év végén – miután a költségvetési források rendelkezésre álltak – engedélyezte.

A 2016. évi bérpolitikai intézkedések fedezetét a központi költségvetés pótelőirányzat formájában folyamatosan biztosította. Többletfeladatként jelentkezett a 2016. októberi népszavazás lebonyolítása, a kiadások a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe kerültek beépítésre.

A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,18 %-os volt a tárgyévben. Az intézmények az alacsonyabb összegű dologi előirányzataikat pályázati források bevonásával és évközi fenntartói pótelőirányzatokkal egészítették ki.

Ellátottak juttatásai jogcímen 1.557 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 csökkent (4.247 ezer Ft-tal).

Egységes Szociális Központ

A személyi juttatások és járulékaik eredeti előirányzatához képest növekedést jelentettek a bérkompensáció, a jubileumi jutalmak, a szociális ágazati pótlék, valamint a prémium évek program miatti kifizetések, a támogatott szociális és közfoglalkoztatási kiadások. A teljesítés az eredeti előirányzat 109,11 %-a.

A 2016. évi teljesítés a módosított előirányzat 94,78 %-a a dologi kiadások esetében, ez a mérték az ellátottak juttatásainál 59,77 %, a beruházási kiadásoknál 99,09 %.

Justh Zsigmond Városi Könyvtár

Az intézmény kiadásai a módosított előirányzat 93,71 %-ában teljesültek.. A személyi juttatások 27.223 ezer Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok 7.154 ezer Ft-ot tettek ki. A dologi kiadások összege a 2016. évi módosított előirányzat 80,66 %-ában, 9.770 ezer Ft összegben teljesült. Beruházási célú eszközbeszerzései 1.868 ezer Ft kiadást jelentettek, mely a módosított előirányzat 94,49 %-a.

Nagy Gyula Területi Múzeum

Az intézmény valamennyi kiadási előirányzat esetében a teljesítés alatta marad a módosított előirányzatnak. Személyi juttatásokra és a munkaadókat terhelő adók és járulékokra 30.743 ezer Ft-ot, dologi kiadásokra 19.091 ezer Ft-ot fordított az intézmény.

A régészeti alszámla kötött felhasználású bevételeiből valamint pályázati forrásból 8.812 ezer Ft értékű beruházást hajtottak végre, melyből a gyűjtemények elhelyezésére szolgáló tárolóeszközök, klímaberendezés, mérőműszerek, restauráláshozm szükséges eszközök kerültek beszerzésre.

Napköziotthonos Óvoda

Az intézmény kiadásai a módosított előirányzat 98,01 %-ában teljesültek. A pedagógus életpálya modell bevezetéséhez kapcsolódóan, valamint a felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők bérének emelkedése miatt a személyi juttatások (235.643 ezer Ft) előirányzatánál jelentős növekedés tapasztalható. A távolléteket túlóra és helyettesítési díj nélkül, belső átcsoportosításokkal oldották meg, így az intézmény működőképessége folyamatosan biztosított volt.

A dologi kiadások (19.517 ezer Ft) az előző évi sinthez képest 991 ezer Ft-tal alacsonyabb összegben teljesültek, beruházási kiadásokra 1.361 ezer Ft-ot fordítottak.

Gyermek-és Diákélelmezési Intézmény

A személyi juttatások és járulécai eredeti előirányzatához képest növekedést jelentettek a bérkompenzáció, a jubileumi és törzsgárda jutalmak. A 2016. évi teljesítés a módosított előirányzat 99,99 %-a. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás kiemelt előirányzat teljesítési adata a személyi juttatások teljesítési adatához igazodik.

A dologi kiadások teljesítési adata a módosított előirányzat 88,74 %-a.

A beruházási kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,94 %-ban (1748 ezer Ft) teljesült

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal keretében kezelt működési kiadási előirányzatok összességében 90,97%-on teljesültek. A működési kiadások 76,62 %-a személyi juttatások valamint a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzaton jelentkezik. A dologi kiadások a működési kiadások 23,38 %-át teszik ki. A 2016. október 02-i népszavazás lebonyolításával kapcsolatos, az 5.641 ezer Ft összegű normatíva terhére történt kifizetések a Polgármesteri Hivatal kiadásai között kerültek elszámolásra.

Beruházási kiadásai a módosított előirányzat alatt maradtak, 71,99 %-ban teljesültek.

Önkormányzat

A park-és erdőfenntartás, a közutak üzemeltetése, fenntartása, az ingatlan-
karbantartás, a sportlétesítmények üzemeltetése, a vízkárelhárítás és a
belvízrendszer karbantartása, a települési hulladékkezelés, a köztisztasági
tevékenység feladatait közszolgáltatási szerződés keretében a Városüzemeltetési
Zrt. látja el, az erre biztosított forrás 270.950 ezer Ft volt.

Az általános közszolgáltatások feladatellátáshoz kapcsolódó személyi jellegű
kifizetések a választott tisztviselők (polgármester, alpolgármesterek, testületi és
bizottsági tagok) részére fizetett személyi juttatásokat, valamint egyes pályázatokkal
kapcsolatos továbbá eseti megbízási díjakat tartalmazzák, melyek a módosított
előirányzaton belül teljesültek. Dologi kiadásként jelentősebb tétel képviselnek a
kommunikációs kiadások, biztosítási díjak, kamat- és banki költségek, valamint az
önkormányzati ingatlanok karbantartási és közüzemi díjai.

Közfoglalkoztatási feladatok személyi jellegű és munkaadókat terhelő járulékok
kiadásain a közcélú foglalkoztatottak személyi juttatásai mintegy 342.228 ezer Ft
összegben szerepelnek. A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzaton
belül mozog, mely nagyrészt a START munkaprogramokhoz (Belvíz, Közút, Erdő) és
a közfoglalkoztatás kiadásaihoz kapcsolódik, valamint az önkormányzati intézményi
épületek karbantartáshoz (147.272 ezer Ft).

A hulladék-gazdálkodási tevékenységhez kapcsolódóan működési célú támogatás-
ként az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-nek nyújtott 25.500 ezer Ft,
dologi kiadásaiként az állati hulladék gyűjtési szolgáltatás díja (ATEV Zrt.) szerepel.

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

A Szennyvízelvezetés és –tisztítás feladatellátáshoz kapcsolódóan a csatornahálózat
rekonstrukciós munkái és a csatornahálózat kiépítése és szennyvíztisztító telep
pályázat felhalmozási kiadásai 186.410 ezer Ft-ban teljesültek, a működési kiadások
között a szennyvízpályázatból elszámolt lakossági önerő visszafizetése (27.094 ezer
Ft), a szennyvíz pályázat esélyegyenlőségi vállalásának teljesítése 10.097 ezer Ft-
ban, a Víziközmű Társulat működési és kamatkiadási hozzájárulása 89.676 ezer Ft-
ban teljesült. A kiadások a módosított előirányzat alatt teljesültek.

Szabadidős- és sportszolgáltatások feladat a sporttámogatásokat foglalja magában,
amely 2016. évben módosított előirányzatot nem haladta meg, ezen jogcímen
157.100 ezer Ft támogatás került kifizetésre. Ugyanezen kormányzati funkción
szerepel az Orosháza Kártya támogatása, mely 38.984 ezer Ft-on teljesült.

Kulturális szolgáltatások kormányzati funkción került megtervezésre több városi
rendezvény („Orosháza Városért” kitüntetések) 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. (106.860 ezer Ft) és az Orosházi Média Kft.
(91.450 ezer Ft) működéséhez nyújtott támogatások.

Vallási és egyéb közösségi szolgáltatások kormányzati funkcióin a civil szervezetek, egyesületek, alapítványok részére a támogatások kifizetésére minden esetben képviselő-testületi, illetve szakbizottsági döntések alapján került sor. A nemzetiségi önkormányzatok részére jóváhagyott 3.600 ezer Ft támogatás teljesítése 100 %-os mértékű. Ezen kormányzati funkcióin jelennek meg a GYIÖK és a KEF működtetésével kapcsolatos kiadások is, teljesítésük nem haladta meg a módosított előirányzatot.

A szociális védelem feladat esetében jelentős összeget tett ki az Orosházi Kistérség Többcélú Társulása részére továbbutalt állami támogatás (szociális ágazati pótlék és állami támogatás összege 28.012 ezer Ft).

Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése címén 2016. évben 13.529 ezer Ft kiadás keletkezett. Szociális juttatásokra az Önkormányzat 2016. évben 91.923 ezer Ft-ot költött, amely jelentősen csökkent a 2015. évi teljesítéshez képest. A csökkenés oka A csökkenés oka az egyes szociális ellátások átkerülése a Járási Hivatalhoz. Szociális kifizetésekre az alábbiak szerint került sor:

adatok: ezer Ft-ban

Ssz	Megnevezés	Teljesítés
1	Természetben kiosztott Erzsébet utalvány	13 673
2	Lakhatási települési támogatás	28 012
3	Átmeneti települési támogatás	31 269
4	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	4 944
5	Temetési települési támogatás	940
6	Adósságkezelési célú települési támogatás	1 682
7	Gyógyszerkiváltás támogatása	1 642
8	Önkormányzati segély	3 147
9	Köztemetés	5 239
10	Bursa Hungarica	1 375
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1+....10)	91 923

Felújítási kiadásokra eredeti előirányzatként 162.571 ezer Ft került megállapításra, mely az évközi módosításokkal 242.419 ezer Ft-ra emelkedett. A felújítások egy részének elhúzódó fizikai megvalósulása az áthúzódó pénzügyi rendezés miatt a kiadások nem jelentkeztek a 2016. költségvetési évben, így a teljesítési adat a módosított előirányzat 45,1 %-a, 109.249 ezer Ft.

A felújítások keretében elsősorban önkormányzati ingatlanok, köznevelési intézmények felújítására került sor, a részletes adatokat a *rendelet-tervezet 3. melléklete* tartalmazza

A **beruházási kiadások** kiemelt előirányzaton a csatornahálózattal kapcsolatos munkák befejezése az előző évi teljesítéshez képest markáns, 530.992 ezer Ft-os csökkenést eredményezett, a részletes adatokat a *rendelet-tervezet 4. melléklete* tartalmazza.

Az fizikai és pénzügyi hatások miatt a teljesítés a beruházási kiadások esetében is a módosított előirányzat alatt marad.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelete 9. §-ában szereplő, elkülönítetten jóváhagyott **vis maior tartalékokkal** való rendelkezési jogot – a rendelet 22. §-ában meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át. Az átruházott hatáskörben hozott döntések miatti előirányzat átcsoportosítások a költségvetési rendelet évközi módosításai során – utólag – a rendeletbe beépítésre kerültek, a felhasználás jogcímeit a költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetek előterjesztései részletesen ismertették.

IV./ 2016.ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az Önkormányzat 2016. évre megállapított maradványának összegét – önkormányzat és költségvetési szervenkénti részletezettségben – a *rendelet-tervezet 9. melléklete* tartalmazza

A 2016-ban keletkezett, jóváhagyásra javasolt maradvány összege 742.829 ezer Ft, melyből 45.105 ezer Ft az Önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szerveknél, 697.724 ezer Ft az Önkormányzatnál képződött. A költségvetési maradványból 722.726 ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 6/2017. (I.30.) Önkormányzati rendelete 19. §-a szerint a 2016. évi zárszámadás során az intézményeknél az önkormányzati és állami támogatásokból kimutatásra kerülő szabad (feladattal nem terhelt) költségvetési maradvány az intézmények részére nem kerül kiutalásra, abból az Önkormányzatnak céltartalékot kell képeznie.

V./ ÉRTÉKPAPÍR-ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

Kisebbségi önkormányzati részesedések:

A **DREHER Sörgyárak Zrt.** 2016. március 31-i fordulónappal készített mérleg szerinti eredménye az előző évekkel ellentétben pozitív volt. A saját tőke összege emelkedett, a jegyzett tőke saját tőkéhez viszonyított összege alapján a gazdasági társaságban fennálló részesedés összegére a korábbi években elszámolt 206.120 Ft értékvesztésből **72.898 Ft** visszaírása szükséges.

A **MUNICIPAL Önkormányzati Kárpótlási Jegy Befektető Zrt.** a 2015. 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 1.112.275 Ft-hoz további **179.218 Ft** összegben értékvesztés elszámolása szükséges.

A **FORRÁS Nyrt.** osztalékelsőbbbségi részvényei a BÉT-en jegyzett értékpapírok. Tekintettel arra, hogy a Budapesti Értéktőzsdén 2015. december 30-án 1.066 Ft-os, 2016. december 31-én pedig 989 Ft-os árfolyamon zárt és 2016. évben végig a nyilvántartott 655 Ft-os árfolyam fölött mozgott (a legmagasabb 1.048 Ft, a legalacsonyabb

nyabb 880 Ft). Ezek alapján a piaci érték változása tartósnak minősül, értékvesztés visszaírása indokolt. Ez összesen 11 Ft-os értékvesztést jelent darabonként, a korábban elszámolt 170 Ft-hoz képest, azaz 2016. december 31-én **559.680 Ft** értékvesztés visszaírása szükséges.

A **Békés Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft.** 2013. évi mérlegében a tőkéhez viszonyított jelentős veszteség keletkezett, mellyel a saját tőke negatív összegű lett. A 2015. évi mérlege is veszteséges, és a saját tőke, jegyzett tőke aránya tovább csökkent. Az előzőek alapján a gazdasági társaságban fennálló részesedés teljes összegére, 250.000 Ft értékvesztés elszámolása történt 2016. évben. A nyilvántartási érték 0,- Ft.

A **Dél-Alföldi Fejlesztési Zrt.** tőkeleszállítást hajtott végre, mely során a veszteségrendezés céljából az eredménytartalékokból átcsoportosítás történt. A tőkekivonás során az Önkormányzatot megillető összeg **2.657.800,- Ft.**

Többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társasági érdekeltségek:

A többségi önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok esetén értékvesztés elszámolására nem került sor.

Az **OROSHÁZA JÖVŐJÉÉRT SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET** alapításában 30.000 Ft összeggel vett részt az Önkormányzat. 2015. évi mérleg szerinti eredménye -14 ezer, a saját tőkéje (424 ezer) csökkent a jegyzett tőkéhez képest (438 ezer), így értékvesztés elszámolása szükséges **1 ezer Ft** értékben.

Az **EURÓPAI UNIÓS TÁRSADALMI CÉLÚ NONPROFIT KFT** alapításában 75.000 Ft összeggel vett részt az Önkormányzat. 2015. évi mérleg szerinti eredménye -92 ezer, a saját tőkéje (2.908 ezer) csökkent a jegyzett tőkéhez képest (3.000 ezer), így értékvesztés elszámolása szükséges **2 ezer Ft** értékben.

A mérlegvalódiság biztosítása érdekében a december 31-én meglévő valamennyi értékpapír felülvizsgálata megtörtént abból a szempontból, hogy a tárgyévet követően az érintett értékpapírokat tartósnak meg kell tartani szándékozik-e az Önkormányzat. A saját alapítású társaságokban az Önkormányzatnak jellemzően stratégiai érdekeltségeik vannak, így ezen társaságok esetében nem indokolt a részesedés értékesítésének tervezése. Az elmúlt időszakban azonban jelentősen romlott a gazdasági környezet – melyben a társaságok jelenleg is tevékenykednek –, így ez nem kedvez a nyereséges működtetésnek.

Az évről-évre osztalékot biztosító részvények nem teszik szükségessé, a veszteséges társaságok papírjai –, melyek piaci értéke a névérték alá csökkent – pedig nem teszik célszerűvé az értékesítést az Önkormányzat számára.

Fentiekből következik, hogy a részvények, részesedések nyilvántartás szerinti összege továbbra is a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel a 2016. évi zárómérlegben.

II. TARTÓS HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK (17.)

Az Önkormányzat nem rendelkezik tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírral

VI./ 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 (*rendelet-tervezet 8. melléklete*). Valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 162. §-a alapján a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást (*rendelet-tervezet 17. melléklete*).

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 2016. 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 növekedett. 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 elkönnyelhető, 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 38.984 ezer Ft-os támogatása, civil szervezetek számára ingyenesen biztosított helyiségek számított bérleti díja és rezsiköltsége a *rendelet-tervezet 11. mellékletében* felsoroltak szerint, a Kodolányi Főiskola ingyenes helyiséghasználata 70.514 ezer számított összegben, sportegyesületek 2016. évi támogatása átvállalt terembérlés révén 4.000 ezer Ft-tal, a 70 éven felüliek szemétszállítása támogatásának 265 ezer Ft-os összege, mely természetben nyújtott ellátásként került elszámolásra.

VII./ AZ ÖNKORMÁNYZAT VAGYONÁNAK ALAKULÁSA

Orosháza Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolója

49.046.145 ezer Ft mérlegfőösszeggel,
39.996.620 ezer Ft saját tőkével kerül elfogadásra, a mérleg részletes adatait e *rendelet-tervezet 10. melléklete* tartalmazza.

Az Önkormányzat vagyona 49.046.145 ezer Ft, a vagyon 98,7 %-át a **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** adják.

Az immateriális javak mérlegértéke 37,41 %-kal, az ingatlanok és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó értéke 11,8 %-kal, 5.052.085 ezer Ft-tal emelkedett, a növekményt az év folyamán történt felhalmozási és beruházási intézkedéseken túl a víziközmű vagyon bekerülési értéke újbóli megállapítása eredményezte, melyet a 24/2013. (V.29.) NFM rendelet írt elő.

A befektetett pénzügyi eszközök záró értéke az előző évhez képest 4,81 %-os csökkenést mutat, melyet a részesedések értékesítése illetve az év végi értékelés során elszámolt értévesztés okozott.

A **forgóeszközök** a vagyonállomány elenyésző tételét képezik. Készletállománnyal a konyha működéséből adódóan a Gyermekek- és diákélelmezési Intézmény valamint az Egységes Szociális Központ rendelkezik, ezen kívül a befejezetlen termelés értéke jelenik meg a készletek között. A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök záró állománya 853 ezer Ft-tal növekedett.

A **pénzeszközök** az összes eszköz között 1,5 %-os részarányt képviselnek, értékük az előző évhez viszonyítva 498.241 ezer Ft-tal csökkentek.

A követelések záró értéke az előző évhez viszonyítva 21,49 %-kal csökkent, az eszközállomány 0,34 %-át jelentik.

Az **egyéb sajátos juttatások** értéke a nyitó állományhoz képest 19.223 ezer Ft-tal emelkedett. Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások szerény mértékű csökkenése mellett a növekedést az ÁFA elszámolás számviteli szabályainak változása eredményezte.

A **saját tőke** összes forráshoz viszonyított aránya 81,55%, a nyitó értékhez képest 921.998 Ft-tal növekedett. A nemzeti vagyon induláskori értéke a 2014.01.01-i értékkel megegyező, 45.724.514 ezer Ft. Nemzeti vagyon változásaiként a vagyonértékelés számviteli elszámolásai 1.799.553 ezer Ft-tal növekedtek. A vagyonértékelés miatti számviteli elszámolások, valamint a 2015. évi mérleg szerinti eredmény átvezetése a felhalmozott eredmény csökkenését eredményezte, a záró érték -8.113.266 ezer Ft. A 2016. évi mérleg szerinti eredmény 1.178.868 ezer Ft.

A kötelezettségek és kötelezettségjellegű elszámolások a források 1,42 %-át képezik, értékük az előző évhez viszonyítva 22,84 %-kal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások a források 17 %-át teszik ki, záró értékük a korábbi év 183,43 %-a, a jelentős növekedést a halasztott eredményszemléletű bevételek növekedése okozta.

ÖSSZE G Z É S

Az Önkormányzat likviditása biztosított volt, a törvényi előírásoknak megfelelően 2016. december 31-én. Orosháza Város Önkormányzata teljesítette a 2016. 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 támogatá-

sokat 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 2016. évben is.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Orosháza Város Önkormányzata – az Önkormányzat és intézményei adatait tartalmazó – 2016. 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 2016. évi költségvetési beszámolójáról szóló előterjesztés megvitatását és elfogadását!

Orosháza, 2017. május 23.

Készítette:



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

Beterjesztette:



Dávid Zoltán
polgármester



**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 2016. évi összevont, konszolidált beszámolójának könyvvizsgálatáról, valamint a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelettervezet véleményezése

Vélemény

Elvégeztük **Orosháza Város Önkormányzata** (az Önkormányzat) mellékelt 2016. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 49 046 145 ezer Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2016. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 4 724 999 ezer Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 5 120 641 ezer Ft, a teljesített finanszírozási bevételek összege 1 379 284 ezer Ft, a teljesített finanszírozási kiadások összege 240 814 ezer Ft, –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredmény-kimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény -1 173 409 ezer Ft (veszteség) – áll. (A veszteség oka a ráfordításként kötelezően elszámolandó értékcsökkenési leírás, melyre a költségvetés nem nyújt fedezetet.)

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2016. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

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

Az összevont (konszolidált) beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk az Önkormányzattól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

A vezetés felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

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

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését, különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett szervezeti és feladatváltozásokra, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel összevont (konszolidált) beszámolóban való alkalmazásáért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

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

Kiegészítés a független könyvvizsgálói jelentéshez

A könyvvizsgálat előzményei

Az Önkormányzat 2016. évi konszolidált - az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – beszámolójának, valamint zárszámadási rendelettervezetének könyvvizsgálatát megbízás alapján hajtottuk végre.

A könyvvizsgálat célja a hatályos államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) kormányrendelet és 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,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) kormányrendelet,
- a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény,
- 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 beszámolókat,

- a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően készült-e el a zárszámadási rendelettervezet 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 Város Önkormányzata 2016. 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 2016. évi beszámolójának belső összefüggéseit, leltárral való alátámasztottságát, a leltár - analitikus nyilvántartás - főkönyvi kivonat - mérleg egyezőségét.

Az ellenőrzést a helyszínen a vizsgálatra átadott okmányok, alapbizonylatok, kimutatások, 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 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 Önkormányzat teljes tevékenységére vonatkozóan 2016. évben is működött a **belső kontrollrendszer**, a folyamatba épített, előzetes, utólagos vezetői ellenőrzés. 2016. évben a független belső ellenőri feladatokat 1 fő belső ellenőr látta el. 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 vezették, az előírásoknak megfelelően teljes körűen történik a gazdasági események rögzítése, melyeket a szabályozásnak megfelelően rögzítettek a számvitelben.

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

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

4. Orosháza Város Önkormányzata 2016. évi konszolidált beszámolójának és zárszámadási rendelettervezetének 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 kiszűréseivel).

Az Önkormányzat a konszolidált beszámolóval egyezően állította össze a zárszámadásról az előterjesztést, mely szerint a tárgyévben teljesített bevételek főösszege **6 104 283 ezer Ft**, a tárgyévben teljesített kiadások főösszege **5 361 455 ezer Ft**.

Az Önkormányzat a jóváhagyott **6 360 010 ezer Ft-os módosított előirányzatát 6 104 283 ezer Ft-ra** teljesítette a beszámolási időszakban a **tényleges bevételek beszedése** során. Így a bevételi lemaradás összesen **255 727 ezer Ft**. Ennek oka a fejlesztési célú bevételek előirányzata teljesülésének elmaradása.

2016-ban ténylegesen teljesített kiadások főösszege 5 361 455 ezer Ft. A módosított előirányzathoz (6 360 010 ezer Ft) képest a ténylegesen teljesült kiadások **998 555 ezer Ft-tal** kevesebb összegben realizálódtak. A fentiek következtében a **2016. évi maradvány 742 829 ezer Ft.**

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 **2016. évi költségvetési gazdálkodása** a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően **tervszerű** volt. A feladatellátás változása, illetve a tényleges feladatellátás színvonala a beszámolóban leírtak szerint alakult.

A 2016. 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, bővültek. 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, ehhez folyószámlahitel igénybevételére viszonylag rövid időtartamban került sor. 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 Az Önkormányzat 2016. évi összes **maradványa 742 829 ezer Ft**, mely teljes összegében az alaptevékenység maradványa, mivel az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények vállalkozási tevékenységet 2016. évben sem végeztek. A maradvány elszámolása szabályosan történt. A maradvány összegéből az intézmények maradványa 45 105 ezer Ft, 697 724 ezer Ft pedig az Önkormányzat maradványa.

A maradványból 722 726 ezer Ft összeg kötelezettségvállalással terhelt.

- 4.5 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 110 § /2/ bekezdése szerint az Önkormányzat vagyoni helyzetét a zárszámadáshoz csatolt vagyonkimutatásban kell bemutatni (19. sz. melléklet). A vagyoni állapot bemutatását szolgálják még az összevont mérlegadatok (18. sz. melléklet), az Önkormányzat részesedéseinek alakulása (12/b. sz. melléklet) is.

- 4.6 Az Önkormányzati szintű összevont mérleg (18. sz. melléklet) és a **konzolidált mérleg (13. sz. melléklet) tárgyevi záró főösszege 49 046 145 ezer Ft**, mely az előző évi értékhez képest, több tényező együttes hatásaként 4 514 990 ezer Ft növekedést mutat, összetétele az alábbi:

A **Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró állománya 48 100 710 ezer Ft, e főcsoportba tartozik az összes eszköz 98,07 %-a, ezeknek az eszközöknek a könyvszerinti nettó értéke 2016. évben 5 040 275 ezer Ft-tal növekedett. E növekedés értékére döntő hatással volt a felhalmozási kiadások mellett az ivóvízminőség-javító konzorcium által közcélú adományként átadott eszközök értéke és a vízi-közmű vagyon bekerülési értékének újbóli megállapítása, mely növelő, illetve a 2016. évben elszámolt jelentős összegű értékcsökkenés csökkentő hatással volt.

Ezen belül meghatározó nagyságrendet a **tárgyi eszközök** közé tartozó ingatlanok 45 518 206 ezer Ft-os nettóértéke képvisel.

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

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

A **Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** záró állománya 15 561 ezer Ft, e főcsoportba tartozik az összes eszköz 0,03 %-a. Ezen belül vásárolt **készletek** (élelmezési anyagok) és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó befejezetlen termelés év végi értéke voltak. A gazdálkodási körben a készletek raktározása nem jellemző.

Értékpapírok 2016. december 31-én nem voltak.

A **pénzeszközök** év végi állománya 498 241 ezer Ft-tal csökkent az előző évi értéhez képest.

A **követelések** értéke 168 709 ezer Ft volt. A szükséges év végi értékelést elvégezték.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** értéke a mérlegforduló napon 21 935 ezer Ft volt, döntően ÁFA elszámolásból eredően.

Az **Aktív időbeli elhatárolások** összege 2016. december 31-én 1 078 ezer Ft volt, 2016. évben kifizetett, de a követő évet terhelő költségek elhatárolásából eredően.

A mérlegforduló napon az Önkormányzat tartós saját vagyona, a **Saját tőke** 39 996 620 ezer Ft, mely 2016. évben 921 998 ezer Ft-tal növekedett. Az Önkormányzat vagyonának forrása 81,55 %-ban a **saját tőke**, 1,42 %-ot képeztek a **kötelezettségek**, a tartozások, valamint 17,03 %-os a részaránya a passzív időbeli elhatárolásoknak.

A saját tőkén belül a **Nemzeti vagyon induláskori értéke** 45 724 514 ezer Ft, mely összeget az államháztartási számviteli szabályozó Kormányrendelet változása miatt készített rendezőmérlegben kellett megállapítani. A **Nemzeti vagyon változásai** a szennyvízvagyon 2015. és 2016 évi vagyonértékelési különbözete értékét mutatja.

Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai az államháztartási számviteli szabályozó Kormányrendelet 2014. január 1-i változásakor az Önkormányzatnak és intézményeinek együttesen rendelkezésére álló pénzeszközértékét tartalmazza.

A **felhalmozott eredmény** – 8 113 266 ezer Ft, a 2016. évi **mérleg szerinti eredmény** 1 173 409 ezer Ft veszteség.

A **kötelezettségek** állománya 2016. december 31-én 696 782 ezer Ft volt, amely összeg 4 498 ezer Ft értékben beszámolási évet terhelő kötelezettségeket és 598 622 ezer Ft értékben beszámolási évet követő évben esedékes kötelezettségeket is tartalmaz. 2016. december 31-én a kötelezettség jellegű sajátos elszámolások értéke 102 662 ezer Ft döntően kapott előlegekből eredően.

A 8 352 743 ezer Ft **passzív időbeli elhatárolások** értékében a szabályozásnak megfelelően a beszámolási évet követő évet megillető bevételek, a 2016. december havi bérköltség és annak munkáltatót terhelő járulékai, mely költségek a beszámolási évet terhelik, továbbá a legnagyobb értékben (8 127 334 ezer Ft) a halasztott eredményszemléletű bevételek 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 2016. évi tevékenységek eredménye **1 166 100 ezer Ft veszteség**. A pénzügyi műveletek eredménye - **7 309 ezer Ft** volt. Mindezek következtében a 2016. évi mérleg szerinti eredmény **1 173 409 ezer Ft veszteség**.

5. Összefoglaló értékelés a könyvvizsgálat eredményéről


Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját és a zárszámadási rendelettervezetet 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 2016. december 31-i állapotáról, a 2016. évi pénzforgalomról az ezt alátámasztó dokumentációkban kimutatott adatok mentesek a megbízhatóságot befolyásoló, lényeges hibáktól, melynek következtében a konszolidált beszámolót hitelesítő véleménnyel látjuk el.

Jelen könyvvizsgálat során az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően nem vontunk le lényeges bizonytalanságra vonatkozó következtetést, így a könyvvizsgálati jelentés dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékok alapján nincs figyelemfelhívás a kapcsolódó közzétételekre vonatkozóan.

Véleményünk szerint Orosháza Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő, rendeletalkotásra alkalmas.

Orosháza, 2017. május 23.


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

