

**Felsőzsolca Város Önkormányzata**  
**KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**  
**2015**

Ezer Ft-ban

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	432 954	K1. Személyi juttatás	345 973
B3. Közhatalmi bevételek	324 423	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 494
B4. Működési bevételek	111 886	K3. Dologi kiadások	292 304
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 030
		K5. Egyéb működési célú kiadások	95 632
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	
		Céltartalék	44 485
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>869 263</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>844 433</b>
<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>492 736</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>492 736</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 361 999</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 337 169</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K6. Beruházások	17 030
B5. Felhalmozási bevételek		K7. Felújítások	14 200
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 400	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>6 400</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>31 230</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>		<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	
<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>			
<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>6 400</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>31 230</b>
<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>875 663</b>	<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>875 663</b>
<b>H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>492 736</b>	<b>H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>492 736</b>
<b>I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>1 368 399</b>	<b>I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>1 368 399</b>

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI  
MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	105 090					105 090
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	136 664					136 664
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	53 181					53 181
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	7 963					7 963
B115. Működési célú központosított előirányzatok						0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	36 200					36 200
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 026		55 830			93 856
<b>B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen</b>	<b>377 124</b>	<b>0</b>	<b>55 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>432 954</b>
						0
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>324 423</b>					<b>324 423</b>
						0
B401. Készletértékesítés ellenértéke						0
B402. Szolgáltatások ellenértéke			50 140		94	50 234
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		472	14 247			14 719
B404. Tulajdonosi bevételek	16 487					16 487
B405. Ellátási díjak			2 083	5 039		7 122
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 452	128	17 377	1 361	6	23 324
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						0
B408. Kamatbevételek						0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
B410. Egyéb működési bevételek						0
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>20 939</b>	<b>600</b>	<b>83 847</b>	<b>6 400</b>	<b>100</b>	<b>111 886</b>
						0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						0
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)</b>	<b>722 486</b>	<b>600</b>	<b>139 677</b>	<b>6 400</b>	<b>100</b>	<b>869 263</b>
						0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószervi támogatás		192 289	129 964	151 870	18 613	492 736
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>0</b>	<b>192 289</b>	<b>129 964</b>	<b>151 870</b>	<b>18 613</b>	<b>492 736</b>
						0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>722 486</b>	<b>192 889</b>	<b>269 641</b>	<b>158 270</b>	<b>18 713</b>	<b>1 361 999</b>

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						0
B52. Ingatlanok értékesítése						0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0
B54. Részesedések értékesítése						0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
<b>B5. Felhalmozási bevételek összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	6 400					6 400
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószervi támogatás						0
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	728 886	192 889	269 641	158 270	18 713	1 368 399



## B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
ÉMOP-3.1.2.Felsőzsolca Város funkcióbővítő fejl.	29 910					29 910
TÁMOP-5.3.5. Komplex telepprogram	8 116					8 116
						0
						0
Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra			55 830			55 830
						0
<b>Összesen</b>	<b>38 026</b>	<b>0</b>	<b>55 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93 856</b>

## B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
<i>Ebből:</i>	
<i>a) termőföld bérbeadásából származó szem.jöv.adó</i>	
B34. Vagyoni típusú adók	67 751
<i>Ebből:</i>	
<i>a) építményadó</i>	57 677
<i>b) épület után fizetett idegenforgalmi adó</i>	
<i>c) magánszemélyek kommunális adója</i>	10 074
<i>d) telekadó</i>	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	226 672
<i>Ebből:</i>	
<i>a) iparüzési adó</i>	226 672
B354. Gépjárműadó	28 000
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000
<i>Ebből:</i>	
<i>a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	
<i>b) talajterhelési díj</i>	2 000
<i>c) a korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel</i>	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
<i>Ebből:</i>	
<i>a) eljárási illeték</i>	
<i>b) igazgatási szolgáltatási díj</i>	
<i>c) ebrendészeti hozzájárulás</i>	
<i>d) környezetvédelmi bírság</i>	
<i>e) természetvédelmi bírság</i>	
<i>f) építészeti bírság</i>	
<i>g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész</i>	
<b>Összesen:</b>	<b>324 423</b>

**B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
						0
						0
						0
<b>Összesen</b>	0	0	0	0	0	0

**B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Kamatmentes kölcsön törlesztés	1 400					1 400
Sajóvölgye Kft. kölcsön visszafizetése	5 000					5 000
						0
<b>Összesen</b>	6 400	0	0	0	0	6 400

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT  
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államigazgatási) feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	105 090			105 090
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	136 664			136 664
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	53 181			53 181
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	7 963			7 963
B115. Működési célú központosított előirányzatok				0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	36 200			36 200
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	55 830	38 026		93 856
<b>B1. Működési célú támogatások államzárt.-on belülről összesen</b>	<b>394 928</b>	<b>38 026</b>	<b>0</b>	<b>432 954</b>
				0
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>324 423</b>			<b>324 423</b>
				0
B401. Készletértékesítés ellenértéke				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	94	50 140		50 234
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		14 719		14 719
B404. Tulajdonosi bevételek	16 487			16 487
B405. Ellátási díjak	7 122			7 122
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 381	16 943		23 324
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése				0
B408. Kamatbevételek				0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Egyéb működési bevételek				0
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>30 084</b>	<b>81 802</b>	<b>0</b>	<b>111 886</b>
				0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
				0
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6)</b>	<b>749 435</b>	<b>119 828</b>	<b>0</b>	<b>869 263</b>
				0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele				0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi irányítószervi támogatás	437 974	54 762		492 736
B817. Betétek megszüntetése				0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>437 974</b>	<b>54 762</b>	<b>0</b>	<b>492 736</b>
				0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 187 409</b>	<b>174 590</b>		<b>1 361 999</b>

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>		0		0
B51. Immateriális javak értékesítése				0
B52. Ingatlanok értékesítése				0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
B54. Részesedések értékesítése				0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
<b>B5. Felhalmozási bevételek összesen</b>	0			0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		6 400		6 400
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		6 400		6 400
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	0	6 400		6 400
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele				0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi irányítószervi támogatás				0
B817. Betétek megszüntetése				0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>				0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	0	6 400		6 400
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	1 187 409	180 990		1 368 399



## AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	105 090					105 090
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	136 664					136 664
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	53 181					53 181
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	7 963					7 963
B115. Működési célú központosított előirányzatok						0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	36 200					36 200
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			55 830			55 830
<b>B1. Működési célú támogatások államzrt.-on belülről összesen</b>	<b>339 098</b>	<b>0</b>	<b>55 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>394 928</b>
						0
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>324 423</b>					<b>324 423</b>
B401. Készletértékesítés ellenértéke						0
B402. Szolgáltatások ellenértéke					94	94
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke						0
B404. Tulajdonosi bevételek	16 487					16 487
B405. Ellátási díjak			2 083	5 039		7 122
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 452		562	1 361	6	6 381
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						0
B408. Kamatbevételek						0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
B410. Egyéb működési bevételek						0
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>20 939</b>	<b>0</b>	<b>2 645</b>	<b>6 400</b>	<b>100</b>	<b>30 084</b>
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)</b>	<b>684 460</b>	<b>0</b>	<b>58 475</b>	<b>6 400</b>	<b>100</b>	<b>749 435</b>
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószervi támogatás		192 289	78 136	151 870	15 679	437 974
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>0</b>	<b>192 289</b>	<b>78 136</b>	<b>151 870</b>	<b>15 679</b>	<b>437 974</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>684 460</b>	<b>192 289</b>	<b>136 611</b>	<b>158 270</b>	<b>15 779</b>	<b>1 187 409</b>



BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						0
B52. Ingatlanok értékesítése						0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0
B54. Részesedések értékesítése						0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
<b>B5. Felhalmozási bevételek összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0	0	0
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	0	0	0	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószervi támogatás						0
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	684 460	192 289	136 611	158 270	15 779	1 187 409

## Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolca Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						0
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás						0
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						0
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása						0
B115. Működési célú központosított előirányzatok						0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei	38 026					38 026
<b>B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen</b>	<b>38 026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 026</b>
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>						
B401. Készletértékesítés ellenértéke						0
B402. Szolgáltatások ellenértéke			50 140			50 140
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		472	14 247			14 719
B404. Tulajdonosi bevételek						0
B405. Ellátási díjak						0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		128	16 815			16 943
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						0
B408. Kamatbevételek						0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
B410. Egyéb működési bevételek						0
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>81 202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 802</b>
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+ B3.+ B4.+ B6.)</b>	<b>38 026</b>	<b>600</b>	<b>81 202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119 828</b>
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószervi támogatás			51 828		2 934	54 762
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 828</b>	<b>0</b>	<b>2 934</b>	<b>54 762</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>38 026</b>	<b>600</b>	<b>133 030</b>	<b>0</b>	<b>2 934</b>	<b>174 590</b>

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök						0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök						0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						0
B52. Ingatlanok értékesítése						0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0
B54. Részesedések értékesítése						0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
<b>B5. Felhalmozási bevételek összesen</b>	0	0	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	6 400					6 400
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						0
B813. Maradvány igénybevétele						0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						0
B816. Központi irányítószerinti támogatás						0
B817. Betétek megszüntetése						0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	6 400	0	0	0	0	6 400
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	44 426	600	133 030	0	2 934	180 990



## A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás	28 047	99 406	107 972	99 722	10 826	345 973
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	8 132	27 823	22 691	26 925	2 923	88 494
K3. Dologi kiadások	80 329	58 440	116 948	31 623	4 964	292 304
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			22 030			22 030
K5. Egyéb működési kiadások összesen	95 632					95 632
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						
<i>Céltartalék</i>	44 485					44 485
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	<b>212 140</b>	<b>185 669</b>	<b>269 641</b>	<b>158 270</b>	<b>18 713</b>	<b>844 433</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	492 736					492 736
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>492 736</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>492 736</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>704 876</b>	<b>185 669</b>	<b>269 641</b>	<b>158 270</b>	<b>18 713</b>	<b>1 337 169</b>
K6. Beruházások	9 810	7 220				17 030
K7. Felújítások	14 200					14 200
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	<b>24 010</b>	<b>7 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (E+D)</b>	<b>24 010</b>	<b>7 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>728 886</b>	<b>192 889</b>	<b>269 641</b>	<b>158 270</b>	<b>18 713</b>	<b>1 368 399</b>

## K4. Elátottak pénzbeli juttatásai

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Rendszeres szociális segély			121			121
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás			13 451			13 451
Lakásfenntartási támogatás			1 508			1 508
Egyszeri készpénz juttatás			6 400			6 400
Méltányos közgyógyellátás			300			300
Köztetetés			250			250
<b>Összesen</b>	0	0	22 030	0	0	22 030

## K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
						0
Felsőzsolcai Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	27 847					27 847
						0
						0
<b>Összesen</b>	27 847	0	0	0	0	27 847

## K511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Zsolca TV	7 000					7 000
Felsőzsolca Sport Club	2 500					2 500
Sajóvölgye Nonprofit Kft	500					500
Polgármesteri keret	5 000					5 000
BURSA	1 300					1 300
FIZ tagi kölcsön	7 000					7 000
						0
						0
<b>Összesen</b>	23 300	0	0	0	0	23 300



**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI  
MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazg.-i) feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	295 146	50 827		345 973
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	74 770	13 724		88 494
K3. Dologi kiadások	192 075	100 229		292 304
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 030			22 030
K5. Egyéb működési kiadások összesen	27 847	67 785		95 632
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				
<i>Céltartalék</i>		44 485		44 485
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	<b>611 868</b>	<b>232 565</b>	<b>0</b>	<b>844 433</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	437 974	54 762		492 736
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>437 974</b>	<b>54 762</b>	<b>0</b>	<b>492 736</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 049 842</b>	<b>287 327</b>	<b>0</b>	<b>1 337 169</b>
K6. Beruházások		17 030		17 030
K7. Felújítások		14 200		14 200
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószeri támogatás folyósítása				0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (E+D)</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>	<b>0</b>	<b>31 230</b>
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>1 049 842</b>	<b>318 557</b>	<b>0</b>	<b>1 368 399</b>

**Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI  
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás	28 047	99 406	59 455	99 722	8 516	295 146
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	8 132	27 823	9 591	26 925	2 299	74 770
K3. Dologi kiadások	52 113	57 840	45 535	31 623	4 964	192 075
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			22 030			22 030
K5. Egyéb működési kiadások összesen	27 847					27 847
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						
<i>Céltartalék</i>						
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	116 139	185 069	136 611	158 270	15 779	611 868
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítaszervi támogatás folyósítása	437 974					437 974
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	437 974	0	0	0	0	437 974
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	554 113	185 069	136 611	158 270	15 779	1 049 842
K6. Beruházások						0
K7. Felújítások						0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	0	0	0	0	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítaszervi támogatás folyósítása						0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (E+D)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	554 113	185 069	136 611	158 270	15 779	1 049 842

**Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás			48 517		2 310	50 827
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó			13 100		624	13 724
K3. Dologi kiadások	28 216	600	71 413			100 229
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	67 785					67 785
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						
<i>Céltartalék</i>	44 485					44 485
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	96 001	600	133 030	0	2 934	232 565
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	54 762					54 762
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	54 762	0	0	0	0	54 762
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	150 763	600	133 030	0	2 934	287 327
K6. Beruházások	9 810	7 220				17 030
K7. Felújítások	14 200					14 200
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	24 010	7 220	0	0	0	31 230
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (E+D)</b>	24 010	7 220	0	0	0	31 230
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	174 773	7 820	133 030	0	2 934	318 557





**Céltartalék célonkénti részletezése**

Ezer Ft-ban

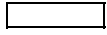
<b>Megnevezés</b>	<b>Önkormányzat</b>
Végkielégítésre	10 000
Körjegyzőség megszűnése miatti támogatás	13 000
Közmunka önrésze	5 000
Víz-csatonarendszer felújítása	16 485
<b>Céltartalék összesen</b>	<b>44 485</b>

**Költségvetési szervek engedélyezett létszáma**

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	
		6 órás	4 órás
GAMESZ			
Karbantartó műhely	9		
Szállítás	1		
Központi irányítás	6		
Élelmezési tevékenység	8		1
Parkfenntartás	2		
Rendezvények Háza	1		
Egészség ház	4	1	
GAMESZ összesen:	31	1	1
Óvoda			
Óvodai nevelés	38		
Óvoda összesen:	38		
Közművelődés			
Közművelődés	2	1	
Múzeum	1		
Könyvtár	1		
Közművelődés összesen	4	1	
Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat			
köztisztviselő	22		1
MT hatálya alá tartozó	3		
Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat összesen	25		1
<b>Összesen</b>	<b>98</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

**Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma**

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
közfoglalkoztatott	200
<b>Összesen:</b>	<b>200</b>





**Adatszolgáltatás az önkormányzat és felügyelete alá tartozó  
kölségvetési szerv által elismert tartozásállományról**

**2015. év**

<b>Kölségvetési szerv neve:</b>	<b>Önkormányzat</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>GAMESZ</b>	<b>Óvoda</b>	<b>Közműv.</b>
Eredeti éves kölségvetés kiadási előirányzata:	236 150	192 889	269 641	158 270	18 713
Eredeti éves kölségvetés kiadási előirányzat 10%-a:	23 615	19 289	26 964	15 827	1 871

*(%= az önkormányzat kölségvetési rendeletében meghatározott mérték)*

sorsz.	Tartozásállomány megnevezése	..... napon túli tartozásállomány (x)
1	Állammal szembeni tartozások	
2	Központi kölségvetési szervekkel szemben fennálló tartozás	
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	
4	TB alapokkal szembeni tartozás	
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézményeik felé	
6	Szállítókkal szembeni tartozásállomány	
7	Egyéb tartozásállomány	
	<b>Összesen</b>	<b>0</b>

*(x) Az önkormányzat kölségvetési rendeletének ..... §-ában  
meghatározott határnapon túli tartozásállomány.*

..... 2015. .... hó .... nap

.....  
kölségvetési szerv vezetője

## A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

Ezer Ft-ban

Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Előirányzat összege			Megnevezés	Előirányzat összege		
	2016	2017	2018		2016	2017	2018
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről	275 498	314 702	355 614	K1. Személyi juttatás	298 113	324 943	354 188
B3. Közhatalmi bevételek	324 423	366 598	414 255	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	82 034	89 417	97 464
B4. Működési bevételek	111 886	95 732	76 679	K3. Dologi kiadások	264 078	287 845	313 751
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 950	6 950	6 950
				K5. Egyéb működési célú kiadások	60 632	67 877	74 195
				<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
				<i>Céltartalék</i>			
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>711 807</b>	<b>777 032</b>		<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>711 807</b>	<b>777 032</b>	<b>846 548</b>
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradvány igénybevétele				K913. Államházt.-on belüli megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	492 736	537 082	585 419
B816. Központi, irányító szervi támogatás	492 736	537 082	585 419	K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>492 736</b>	<b>537 082</b>	<b>585 419</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>492 736</b>	<b>537 082</b>	<b>585 419</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 204 543</b>	<b>1 314 114</b>	<b>1 431 967</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 204 543</b>	<b>1 314 114</b>	<b>1 431 967</b>
B.2. Felhalmozási célú támogatások államh.-on belülről			500	K6. Beruházások			
B.5. Felhalmozási bevételek				K7. Felújítások			
B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradvány igénybevétele				K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
B816. Központi, irányító szervi támogatás				K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉT. MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIAD.MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>1 204 543</b>	<b>1 314 114</b>	<b>1 431 967</b>	<b>G. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>1 204 543</b>	<b>1 314 114</b>	<b>1 431 967</b>

INDOKOLÁS: A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszáma az 2014. évben tervezett 2015-2017. év saját bevételek összegéről az alábbiak miatt tér el: A Képviselő-testület a 2015. évre vonatkozó adórendeletében a magánszemélyek kommunális adója, az építményadó és az iparüzési adónemre vonatkozóan növelte az adómértékek összegét. A koncessziós díj a szerződés értelmében módosításra kerül az infláció mértékével, a szerződés 2015. december 31-ig hatályos.

**Több éves kihatással járó döntések  
számszerűsítése**

Ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>	<b>2017. év</b>	<b>2018. év</b>	<b>2019. év</b>	<b>2019. év után</b>	<b>Összesen</b>
Hitel törlesztés							0
Kötvénybevéltás kiadásai							0
..... beruházás							0
..... beruházás							0
..... beruházás							0
..... beruházás							0
..... beruházás							0
..... felújítás							0
..... felújítás							0
..... felújítás							0
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség							0
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség							0
							0
<b>Összesen</b>	0	0	0	0	0	0	0

**KIMUTATÁS**

azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

ezer Ft

<b>Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése</b>	<b>Ügylet várható értéke</b>
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	
1.	
2.	
3.	
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	
1.	
2.	
3.	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

**KIMUTATÁS**  
**a saját bevételek összegéről**

ezer Ft

Saját bevétel megnevezése	Az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig	Tárgyévi saját bevételek összege
Helyi adóból származó bevétel		294 423
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		20 939
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel		
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel		
Részvény értékesítéséből származó bevétel		
Részesedés értékesítéséből származó bevétel		
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
Kezeséggel kapcsolatos megtérülés		
<b>Saját bevétel összesen</b>	<b>0</b>	<b>315 362</b>

**KIMUTATÁS**  
**az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről**

ezer Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése *	A futamidő végéig fennálló összeg	A fennálló összegből tárgyévben esedékes tőketartozás
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás		
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás		
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
A számviteli törvény (Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke		
Egyéb értékpapír vételára		
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig és a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke		
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.		
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár		
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték		
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján

**KIMUTATÁS**  
**a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségeig fennálló kötelezettségekről**

ezer Ft

Kezességvállalás megnevezése	Összeg
016/91.	72 954
016/117.	72 954

**Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása\***

Megnevezés	2015.év	2016.év	Összesen
Helyi adók	294 423	294 423	588 846
Önkorm.-i vagyon, vagyoni értékű jog értékesít. bevét.			0
Osztalék, koncssziós díj, hozambevétel	20 939		20 939
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel			0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel			0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			0
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>315 362</b>	<b>294 423</b>	<b>609 785</b>
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön aktuális tőketartozása			0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
Adott váltó (kamat nélkül)			0
Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege			0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés			0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizett ellenértéke			0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	72 954	72 954	145 908
<b>Fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>72 954</b>	<b>72 954</b>	<b>145 908</b>

\* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján

22.számú melléklet az .../2015. (.....) önkormányzati rendelethez

**2015. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV**

Ezer Ft-ban

Hónap	Költségvetési			Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Maradvány	Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
Január	58 900	54 500							
Február	58 900	54 500							
Március	180 000	146 000							
Április	67 762	89 000							
Május	68 900	89 000							
Június	35 009	24 009							
Július	35 009	35 009							
Augusztus	59 209	53 000							
Szeptember	128 900	102 000							
Október	41 009	46 009							
November	65 000	84 862							
December	77 065	97 774							
<b>Összesen</b>	875 663	875 663	0	0	0	0	0	0	0

**KIMUTATÁS**  
**a közvetett támogatások 2015. évi tervezett összegéről**

Ezer Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	0
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	0
- telekadó	0
- vállalkozások kommunális adója	0
- magánszemélyek kommunális adója	0
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	0
- idegenforgalmi adó épületek után	0
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	0
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	6 146
Helyi adónál biztosított mentesség összege	180
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	0
- telekadó	0
- vállalkozások kommunális adója	0
- magánszemélyek kommunális adója	0
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	0
- idegenforgalmi adó épületek után	0
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	180
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	780
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>7 106</b>

Szöveges indokolás:

**Adómentesség**

A helyi adókról szóló 1990. évi C törvény 3. § (2) bekezdése értelmében adómentes valamennyi helyi adó alól az egyesület, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a köztestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magányugdíjpénztár, és - kizárólag a helyi iparüzési adó vonatkozásában - a közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság abban az adóévben, amelyet megelőző adóévben folytatott vállalkozási tevékenységéből származó jövedelme (nyeresége) után sem bel-, sem külföldön adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.



Gépjárműadó vonatkozásában mentes az adó alól: az egyesület, az alapítvány a tulajdonában lévő gépjármű után, feltéve, ha a tárgyévvel megelőző évben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett, az egyház tulajdonában lévő gépjármű, a költségvetési szerv. A létesítményi tűzoltóságot fenntartó gazdasági szervezetek azon tűzoltó szerkocsinak minősülő gépjárművei, melyek riasztás esetén részt vesznek a tűz elleni védekezésben, illetve a műszaki mentésben.

Mentes bejelentésre a súlyos mozgáskorlátozott személy, a súlyos mozgáskorlátozott kiskorú, a cselekvőképességet korlátozó (kizáró) gondnokság alatt álló súlyos mozgáskorlátozott nagykorú személyt rendszeresen szállító, vele közös háztartásban élő szülő (mentességre jogosult adóalany) egy darab, 100 KW teljesítményt el nem érő, nem személytaxiként üzemelő személygépkocsija után legfeljebb 13.000 forint erejéig. Ha a mentességre jogosult adóalany adóalanyisága és adókötelezettsége az adóévben több személygépkocsija után is fenn áll, akkor a legkisebb teljesítményű személygépkocsi után jár. Mentés továbbá a kizárólag elektromos hajtómotorral ellátott személygépkocsi. 2015. évben a várható mentesség 780.349,-Ft.

### **Adókedvezmény**

Gépjárműadó vonatkozásában az adózókat 2015. évben a légrugós vagy azzal egyenértékű rugózási rendszerű járművek, valamint a tehergépjárművek és az autóbuszok környezetvédelmi osztályba sorolásától függően illeti meg különböző mértékű kedvezmény. Kedvezmény illeti meg azokat a tehergépjárműveket is amelyek a kombinált szállítási formát a törvényben meghatározott feltételekkel követik. A műbizonylatok alapján 2015. évre várhatóan a kedvezmény: 6.145.664-Ft.



