



**FELSŐZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 593/2018.	Ellenőrizte:  (jegyző)
	Pénzügyileg látta:  (osztályvezető)
Ügyintéző: Szókéné Búdi Andrea	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Dr. Tóth Lajos polgármester	Előzetesen tárgyalja: Valamennyi Bizottság
A döntéshez egyszerű <input type="checkbox"/> - minősített <input checked="" type="checkbox"/> x többség szükséges	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/> x	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/> -	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/> -	
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani <input type="checkbox"/> -	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához:	<input type="text" value="23"/>
Függelék a rendelettervezethez:	<input type="text" value="4"/>
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="text" value="-"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/> x rendkívüli <input type="checkbox"/> - ülésére készült.

TERVEZET
**FELSŐZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2018. () ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Felsőzsolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2016. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 20. § (3) bekezdés c) pontjában, az (5) bekezdés h) pontjában, valamint a (7) bekezdés d) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Felsőzsolca Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Humánpolitikai és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet

Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet személyi hatálya Felsőzsolca Város Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Felsőzsolca Város Önkormányzat Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) és Bizottságaira, a Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatalra (továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételi főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül)	1 096 867 716,-Ft-ban
b) költségvetési kiadási főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül)	1 096 867 716,-Ft-ban
c) finanszírozási bevételek főösszegét	537 659 037,-Ft-ban
d) finanszírozási kiadások főösszegét	537 659 037,-Ft-ban
e) bevételi főösszegét	1 634 526 753,-Ft-ban
f) kiadási főösszegét	1 634 526 753,-Ft-ban

állapítja meg.

3. § Az önkormányzati szintű működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen, egyensúlyban az 1. melléklet tartalmazza.

4. § (1) A 2. § a) pontjában megállapított **költségvetési bevételi főösszeget** az Önkormányzat, a Hivatal, a Felsőzsolcai Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet (továbbiakban: GAMESZ), a Felsőzsolcai Napközi Otthonos Óvoda (továbbiakban: Óvoda), valamint a Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár mindösszesen megosztásban bevételi jogcímenként, kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet tartalmazza.

A B1. rovat Önkormányzat feladatfinanszírozásával összefüggő állami támogatások részletezését a 2. melléklet mutatja jogcímenként és összesen támogatási összeggel.

A B3. rovat Önkormányzat Közhatalmi bevételeinek részletezését a 2.5. melléklet mutatja.

(2) A költségvetési bevételek összegét kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A 2. § b) pontjában megállapított **költségvetési kiadási főösszeget** az Önkormányzat, a Hivatal, a GAMESZ, az Óvoda, valamint a Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár mindösszesen megosztásban kiadási jogcímenként, kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A 2. § c) pontjában meghatározott finanszírozási bevételek részletezését a 3. mellékletben találjuk.

(5) A működési és felhalmozási költségvetési kiadások összegét mindösszesen a 7. melléklet, a kötelező feladatok szerinti bontásban a 7.1., az önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 7.2, valamint az államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7.3. melléklet tartalmazza költségvetési szervenként.

5. § Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését a 8. melléklet, a **felújítási feladatok kiadási** előirányzatát a 9. melléklet, az egyéb felhalmozási kiadások feladatonkénti előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza.
6. § A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegezen belül 11 980 000,-Ft céltartalékot különít el (11. melléklet).
7. § Az Önkormányzat **költségvetési szerveinek éves létszám előirányzatát** e rendelet 12. melléklete tartalmazza.
8. § (1) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a 30 napon túli tartozásállományukról kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni e rendelet 13. melléklete szerint.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – a tárgyhoz utolsó naptári napjának megfelelően, a tárgyhót követő 10-ig kell az önkormányzat jegyzője részére teljesíteni.
9. § A **költségvetési évet követő három év** tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 14. melléklet mutatja.
10. § A **több éves kihatással járó döntések** számszerűsítését a 15. melléklet mutatja be.
11. § A fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 16. melléklet tartalmazza.
12. § Az Önkormányzat saját bevételeit a 17. melléklet, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről a 18. melléklet, a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségekről a 19. melléklet ad tájékoztatást.
13. § Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig 2019-2021. között évenkénti bontásban a 20. melléklet mutatja be.
14. § A 2018. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű **előirányzat-felhasználási ütemtervet** e rendelet 21. melléklete tartalmazza.

15. § Az Önkormányzat által biztosított **közvetett támogatás** tervezett összegét e rendelet 22. melléklete tartalmazza.
16. § Az **Európai Unió forrásból** finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait elkülönítetten e rendelet 23. melléklete tartalmazza.

II. Fejezet

A költségvetés végrehajtása

17. § A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.
18. § A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.
19. § A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek. Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a polgármester rendelkezik teljes jogkörrel.
20. § (1) A költségvetési szervek a saját működési bevételeik eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeikből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát nem növelhetik.
- (2) A költségvetési szervek az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket – a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett – intézményi hatáskörben felhasználhatják.
21. § A feladatmaradásból származó - kiemelt kiadási előirányzat - megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
22. § (1) Az Önkormányzat, a Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszedésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
- (2) A készpénzben történő kifizetésre akkor kerülhet sor, amennyiben a feladat jellege, időbeni teljesíthetősége, sürgőssége egyértelműen megköveteli ennek a fizetési módnak az alkalmazását.

Egyéb rendelkezések

23. § (1) A jogszabályokon, központi intézkedéseken alapuló vagy egyéb okból szükségessé váló előirányzat-változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület negyedévente, szükség szerint, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig - december 31-i hatállyal - dönt.
- (2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagosan fenntartja magának.
- (3) Az egyéb szociálpolitikai feladatokat - pl. települési támogatás - a Humánpolitikai Bizottságra ruházza át.
- (4) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról az érdekeltek - a polgármester koordinálásával - költségvetési beszámoláskor kötelesek a képviselő-testületi ülésen beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.
24. § A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a kiemelt előirányzati főcsoportok (személyi juttatás, járulékok, dologi, felhalmozási kiadások) előirányzatát csak a Képviselő-testület hozzájárulásával módosíthatják.
25. § (1) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg mértékéig Támogatási Alapot hoz létre.
- (2) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel, személlyel – az Önkormányzat nevében – a polgármester Támogatási szerződést köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználására, valamint annak elszámolására vonatkozóan.
26. § A Képviselő-testület a polgármester részére 5 000 000,-Ft polgármesteri keretet biztosít.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

27. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződéses belső ellenőr útján gondoskodik.

III. Fejezet

Záró rendelkezések

28. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

KOVÁCS ZSUZSANNA S. K.
jegyző

DR. TÓTH LAJOS S. K.
polgármester

Indokolás

Tisztelt Képviselő-testület!

A KÖLTSÉGVETÉS STRATÉGIAI CÉLJAI ÉS KERETEI

A rendeletervezet készítésére vonatkozó központi és helyi szabályozás:

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján megterveztük Felsőzsolca Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Felsőzsolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2017. november 15-én kelt 137/2017. (XI. 15.) határozatával elfogadta Felsőzsolca Város Önkormányzata 2018. évi gazdasági tervét, valamint a helyi adók mértékének 2018. évi megállapításáról szóló 135/2017. (XI. 15.) határozatot, melyet a költségvetés tervezése során figyelembe vettünk.

A helyi önkormányzatok számára **kötelező feladatot** továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható **kötelező közfeladatok** az alábbiak:

- településfejlesztés, településrendezés,
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása),
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások,
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása),
- óvodai ellátás,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- kulturális szolgáltatás, előadói-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása,
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás,
- polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

A helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyeket jogszabály nem utal más szerv hatáskörébe.

Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
5. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.

Fentiek alapján Felsőzsolca Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetésére készített tervezetet az alábbiak szerint terjesztem elő:

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok valamint, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A tervezési munka során a költségvetési szervek adatszolgáltatásaiból történt a költségvetési tervezet összeállítása.

A költségvetési tervezet szerkezete megfelel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet előírásainak.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ELŐIRÁNYZATAI

A BEVÉTELEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Felsőzsolca Város Önkormányzata tárgyévi költségvetési bevételei tervezett főösszege 1 096 867 716,-Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó bevétel 537 659 037,-Ft-tal egészít ki, így mindösszesen 1 634 526 753,-Ft a bevétel.

Államháztartáson belüli működési költségvetési bevételek

A működési költségvetési bevételek közé beépültek az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások, a közhatalmi bevételek, a működési bevételek és az átvett pénzeszközök.

Az államtól kapott normatív támogatás összege a lakosságszám változása (6.864 fő), a normatíva fajlagos összegének növekedése és az iparüzési adóerő-képesség változása miatt (32 038,-Ft/fő) **12 586 708,-Ft-tal** növekedett az előző évihez képest.

Az Óvoda működtetéséhez kapott állami támogatás összege 1 470 254,-Ft-tal növekedett (óvodapedagógusok bértámogatása és működtetési feladata), gyermekétkeztetési feladatra 2 833 498,-Ft-tal kapott többet az Önkormányzat a kötelező feladatként jelentkező szünidei gyermekétkeztetés miatt.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcím alatt Önkormányzatunk nem kapott központi forrást a magas iparüzési adóerő-képesség következtében.

A Felsőzsolcai Szociális Szolgáltató Központ által ellátott feladatok közül a házi segítségnyújtás, valamint a család- és gyermekjóléti szolgáltatás támogatása nőtt, így összességében 5 444 000,-Ft-tal többet tudunk ezen feladatokra költeni.

A közművelődési feladatok ellátására kapott normatíva lakosságszám szerinti. Előző időszakhoz képest 472 500,-Ft-tal több támogatásban részesül az Önkormányzat.

Mindezeket figyelembe véve az állami hozzájárulás összege összességében 263 399 840,-Ft, mely a 2017. évihez képest 12 586 708,-Ft-os növekedést mutat.

Közhatalmi bevételek: a Képviselő-testület döntött a 2018. évre vonatkozó helyi adók mértékeiről, amelyek nem változtak a 2017. évi szinthez képest.

A tervezés során számoltunk az Önkormányzat és költségvetési szervei **működési bevételeivel**. Ezek általában feladatellátáshoz kapcsolódó bevételekből származnak, pl. térítési díjak, szolgáltatási díjak, bérleti díjak.

A Felsőzsolcai GAMESZ esetében beterveztük a 2017. december 31-én fennálló, 2018. évre áthúzódó közfoglalkoztatottak támogatását.

A szolgáltatások ellenértéke soron az Önkormányzatnál a megkötött bérleti szerződés alapján megállapított bérleti díj, illetve használati díj bevétel került tervezésre.

A Felsőzsolcai GAMESZ-nál ezen a tételoron bérleti díjak, idegen vendégétkeztetéssel kapcsolatos bevételek jelennek meg.

Felhalmozási bevétel: a kamatmentes kölcsön visszatérüléséből (445 550,-Ft), valamint földértékesítésből 19 058 267,-Ft került megtervezésre.
Előirányoztuk az FVSC-nek és a FIZ Kft.-nek nyújtott kölcsönök törlesztését.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A KIADÁSOK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2018. évre tervezett költségvetési kiadásainak összege 1 096 867 716,- Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó kiadás 537 659 037,-Ft-tal egészít ki, így mindösszesen 1 634 526 753,-Ft a kiadás.

Működési kiadások vonatkozásában megterveztük a költségvetési szervek személyi juttatását, ezek járulékát, a dologi kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait és egyéb működési célú kiadásokat.

A személyi juttatások és járulékok tekintetében a szerkezeti változások, a jubileumi jutalmak, a közalkalmazottak és köztisztviselők soros előlépésének hatása, a minimálbérre, garantált illetményre történő kiegészítése megtörtént.
Önkormányzati szinten 72 főt érint a garantált minimálbérre való emelés, melynek összege közel 14 000 000,-Ft és járulékai.

A Magyar Államkincstár körlevele alapján a **szociális** ágazati összevont pótlékot és a **kulturális** illetménypótlékot ebben az évben az Önkormányzat saját bevételei terhére **tervezni kell.** (Az összevont ágazati pótlék összege közel 7 000 000,-Ft és járulékai, a kulturális pótlék összege közel 1 000 000,-Ft és járulékai.)

A köztisztviselők illetményalapját a Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának módosításáról szóló 2/2018. (I. 22.) önkormányzati rendelet alapján a Képviselő-testület 45 000,-Ft-ban állapította meg.

A köztisztviselők részére a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (4) pontja szerint szabályozott mértékű cafetéria juttatás - bruttó 200.000,-Ft/fő/év - került megtervezésre, a közalkalmazottak részére ilyen jellegű juttatás nem került beépítésre. A képviselők tiszteletdíját, valamint járulékát teljes évre megterveztük.

A dologi kiadások valamennyi költségvetési szerv esetében az **előző** évi szinten kerültek megállapításra, az intézmények közüzemi díjai esetében 30%-os növekedéssel számoltunk.

A kiadások között szerepel továbbá a Felsőzsolcai Vagyonkezelő és Fejlesztő Kft.-nek 12 000 000,-Ft, a BTE-nek 4 000 000,-Ft támogatás, illetve a Támogatási Alap tervezése 5 000 000,-Ft összegben.

A költségvetés megalkotásánál figyelembe vettük a Felsőzsolcai Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadásra kerülő állami normatíva összegét, melyből a Társulás a Felsőzsolcai Szociális Szolgáltató Központot működteti.

A Szociális Szolgáltató Központ kötelező önkormányzati feladatokat lát el. Az államtól a feladat ellátására kapott normatív támogatás (23 774 680,-Ft) nem fedezi a működéshez kapcsolódó feladatellátást (74 885 578,-Ft).

Az Önkormányzatnak a saját bevételéből hozzájárulást kell biztosítania (31 572 493,-Ft).

A Bursa Hungarica pályázat önkormányzatot érintő kiadása 787 500,-Ft.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 15 000 000,-Ft előirányzat került meghatározásra, melyből települési támogatás 2 500 000,-Ft, a 65 éven felüliek támogatására 11 000 000,-Ft, illetve a középiskolások támogatására 1 500 000,-Ft-ot biztosít a Képviselő-testület.

Jelen tervezési szakaszban 11 980 000,-Ft céltartalék képzése történt, mely 1 980 000,-Ft összegű Képviselő Alapot, 5 000 000,-Ft polgármesteri keretet és 5 000 000,-Ft pályázati önrészt tartalmaz.

Felhalmozási kiadás:

Beruházás: 8 500 000,-Ft (kis értékű tárgyi eszköz beszerzésre, ASP eszközbeszerzésre)

Felújítás: 15 212 774,-Ft (víz-, csatornarendszer felújítására).

A költségvetésben a tervezett bevételek és a tervezett kiadások összevetése után működési és felhalmozási **hiány nem mutatkozik**.

A 2018. évi költségvetés bevételi főösszege nem biztosított fedezetet olyan kiadásokra, melyek 2017. évről áthúzódóak. Ezekre általánosan kimondható, hogy a 2017. évi maradvány összegéből elsőik között kell fedezetet biztosítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, amelyek a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

A fentiek alapján Felsőzsolca Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeit az 1. függelék, a kiadásait tartalmazó összevont mérlegét a 2. függelék tartalmazza.

A GAMESZ, az Óvoda, valamint a Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár bevételeit a 3. függelék, a kiadásait a 4. függelék tartalmazza.

A költségvetés végrehajtása során követendő eljárások

Prioritást kell biztosítani a Mötv.-ben meghatározott kötelezően ellátandó feladatok végrehajtására, az intézmények zavartalan működési feltételeinek biztosítására.

Az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatellátást.

A kötelezettségvállalások során figyelemmel kell lenni a bevételi tervszámok alakulására, csak a bevételek teljesítését követően kerülhet sor kötelezettségvállalásra.

A Mötv. 115. § (1) bekezdése értelmében: „A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.”

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Felsőzsolca Város Önkormányzat 2018. évi költségvetés tervezetét vitassa meg, és alkossa meg az erre vonatkozó önkormányzati rendeletét.

Felsőzsolca, 2018. február 5.

WR



by
Dr. Tóth Lajos
polgármester

Hatásvizsgálati lap
Felsőzsolca Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (...)
önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat gazdasági tervében megfogalmazott célok megvalósítását.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés és indokolása részletesen tartalmazza.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletalkotásnak közvetlen környezeti hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletalkotásnak közvetlen egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei


A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai, ennek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami az állami támogatás megvonásával jár.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Felsőzsolca, 2018. február 5.




Dr. Tóth Lajos
polgármester

FELSŐSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ft-ban

Bevétel		Előirányzat	Kiadás	
Megnevezés	Megnevezés		Megnevezés	Eőirányzat
B1. Mőködési célú támogatások államháztartáson belőlről		331 499 840	K1. Személyi juttatás	428 956 484
B3. Közhatalmi bevételek		428 100 800	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 434 154
B4. Mőködési bevételek		278 757 835	K3. Dologi kiadások	455 949 631
B6. Mőködési célú átvett pénzeszközök			K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000 000
			K5. Egyéb mőködési célú kiadások	90 814 673
			<i>Ebből: K513. Tartalékok összesen</i>	11 980 000
			<i>Általános tartalék</i>	
			<i>Céltartalék</i>	11 980 000
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)		1 038 358 475	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1.....+K5.)	1 073 154 942
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőlről			K6. Beruházások	8 500 000
B5. Felhalmozási bevételek		19 058 267	K7. Felújítások	15 212 774
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		39 450 974	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)		58 509 241	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6.+K8.)	23 712 774
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)		1 096 867 716	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 096 867 716
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN		537 659 037	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	537 659 037
<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)		1 634 526 753	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 634 526 753

**A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek			Összesen
		Felsőszolcái Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 594 807				61 594 807
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	147 228 168				147 228 168
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 271 425				46 271 425
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 305 440				8 305 440
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					0
B116. Elszámolásból származó bevételek					0
B12. Elvonások és befizetések bevételei					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 államháztartáson belülről		68 100 000			68 100 000
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	263 399 840	0	68 100 000	0	331 499 840
B3. Közhatalmi bevételek összesen	428 100 800	0	0	0	428 100 800
B401. Készletértékesítés ellenértéke					0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	123 450 264	800 000	71 897 000		196 147 264
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			20 703 000		20 703 000
B404. Tulajdonosi bevételek				1 163 000	1 163 000
B405. Ellátási díjak				314 000	314 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	33 331 571	216 000	24 383 000		58 244 571
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése					0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 500 000				2 500 000
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés					0
B411. Egyéb működési bevételek					0
B4. Működési bevételek összesen	159 281 835	1 016 000	116 983 000	1 477 000	278 757 835
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	850 782 475	1 016 000	185 083 000	1 477 000	1 038 358 475

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőszolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőszolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						
B52. Ingatlanok értékesítése	19 058 267					19 058 267
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0
B54. Részesedések értékesítése						0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	19 058 267					19 058 267
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	39 450 974					39 450 974
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	39 450 974					39 450 974
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	57 996 586					57 996 586
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	909 291 716	1 016 000	185 083 000	1 477 000	0	1 096 867 716

B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	

2.2. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

2.3. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

2.4. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Közfoglalkoztatottak			68 100 000			68 100 000
						0
						0
						0
						0
Összesen	0	0	68 100 000	0	0	68 100 000

2.5. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez
B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
<i>Ebből:</i>	
a) termőföld bérbeadásából származó szem.jöv.adó	
B34. Vagyoni típusú adók	77 570 000
<i>Ebből:</i>	
a) építményadó	66 600 000
b) épület után fizetett idegenforgalmi adó	
c) magánszemélyek kommunális adója	10 970 000
d) telekadó	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	320 000 000
<i>Ebből:</i>	
a) iparüzési adó	320 000 000
B354. Gépjárműadó	28 800 000
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 730 800
<i>Ebből:</i>	
a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
b) talajterhelési díj	1 730 800
c) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
<i>Ebből:</i>	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) természetvédelmi bírság	
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész	
Összesen	428 100 800

2.6. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

2.7. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

2.9. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen	0	0	0	0	0	0

2.10. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen	0	0	0	0	0	0

2.11. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen	0	0	0	0	0	0

2.12. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Kamatmentes kölcsön	445 550					445 550
FIZ kölcsön	23 225 454					23 225 454
FVSC kölcsön	15 779 970					15 779 970
Összesen	39 450 974	0	0	0	0	39 450 974

2.13. melléklet a .../2018.() önkormányzati rendelethez

B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen	0	0	0	0	0	0

2018. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőszolcsei Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőszolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
B812. Belföldi értékpapírok bevételei						
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele						
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések						
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
B816. Központi, irányító szervei támogatás	0	190 915 411	133 924 855	190 494 176	22 324 595	537 659 037
B817. Lelőfótt bankbetétek megszüntetése						
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei						
B8. Finanszírozási bevételek összesen	0	190 915 411	133 924 855	190 494 176	22 324 595	537 659 037

Ft-ban

**A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELADATONKÉNT
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 594 807			61 594 807
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás	147 228 168			147 228 168
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 271 425			46 271 425
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 305 440			8 305 440
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				0
B116. Elszámolásból származó bevételek				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 államháztartáson belülről	68 100 000			68 100 000
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	331 499 840	0	0	331 499 840
B3. Közhatalmi bevételek összesen	428 100 800	0	0	428 100 800
				0
				0
B401. Készletértékesítés ellenértéke				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	19 695 774	175 651 490	800 000	196 147 264
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		20 703 000		20 703 000
B404. Tulajdonosi bevételek				0
B405. Ellátási díjak	1 163 000			1 163 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 632 448	52 396 123	216 000	58 244 571
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése				0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		2 500 000		2 500 000
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				0
B411. Egyéb működési bevételek				0
B4. Működési bevételek összesen	26 491 222	251 250 613	1 016 000	278 757 835
				0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen				0
				0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	786 091 862	251 250 613	1 016 000	1 038 358 475

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése	0			
B52. Ingatlanok értékesítése	0	19 058 267		19 058 267
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			
B54. Részesedések értékesítése	0			
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0			
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	19 058 267	0	19 058 267
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		39 450 974		39 450 974
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		39 450 974		39 450 974
				0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	58 509 241		58 509 241
				0
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	786 091 862	309 759 854	1 016 000	1 096 867 716

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Ft-ban
		Felsőszolcái Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőszolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 594 807					61 594 807
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás	147 228 168					147 228 168
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	46 271 425					46 271 425
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 305 440					8 305 440
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások						0
B116. Elszámolásból származó bevételek						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 államháztartáson belülről		68 100 000				68 100 000
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	263 399 840	0	68 100 000	0	0	331 499 840
B3. Közhatalmi bevételek összesen	428 100 800	0	0	0	0	428 100 800
B401. Készletértékesítés ellenértéke						0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	17 612 774	0	2 083 000	0	0	19 695 774
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke						0
B404. Tulajdonosi bevételek				1 163 000		1 163 000
B405. Ellátási díjak	4 755 448	0	563 000	314 000	0	5 632 448
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó visszatérülése						0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés						0
B411. Egyéb működési bevételek						0
B4. Működési bevételek összesen	22 368 222	0	2 646 000	1 477 000	0	26 491 222
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	713 868 862	0	70 746 000	1 477 000	0	786 091 862

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőszolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőszolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megrterülések államháztartáson belülről						
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről						
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						
B52. Ingatlanok értékesítése						
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
B54. Részesedések értékesítése						
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megrterülések államháztartáson kívülről						
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0	0	0	0
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	713 868 862	0	70 746 000	1 477 000	0	786 091 862

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek			Összesen
		Felsőszolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás					
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása					
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					
B116. Elszámolásból származó bevételek					
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételci államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	0	0	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek összesen	0	0	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	105 837 490	69 814 000			175 651 490
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		20 703 000			20 703 000
B404. Tulajdonosi bevételek					0
B405. Ellátási díjak					0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	28 576 123	23 820 000			52 396 123
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése					0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 500 000				2 500 000
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételci					0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés					0
B411. Egyéb működési bevételek					0
B4. Működési bevételek összesen	136 913 613	0	114 337 000	0	251 250 613
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	136 913 613	0	114 337 000	0	251 250 613

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőszolcsei Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőszolcsa Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről						
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen						
B51. Immateriális javak értékesítése	19 058 267					19 058 267
B52. Ingatlanok értékesítése						0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0
B54. Részesedések értékesítése						0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	19 058 267					19 058 267
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	39 450 974					39 450 974
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	39 450 974					39 450 974
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	58 509 241					58 509 241
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	195 422 854	0	114 337 000	0	0	309 759 854

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK

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						
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás						
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások						
B116. Elszámolásból származó bevételek						
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	0	0	0	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke						
B402. Szolgáltatások ellenértéke		800 000				800 000
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke						0
B404. Tulajdonosi bevételek						0
B405. Ellátási díjak						0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		216 000				216 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés						0
B411. Egyéb működési bevételek						0
B4. Működési bevételek összesen	0	1 016 000	0	0	0	1 016 000
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	0	1 016 000	0	0	0	1 016 000

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése						
B52. Ingatlanok értékesítése						
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
B54. Részesedések értékesítése						
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0	0	0	0
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	0	1 016 000	0	0	0	1 016 000

A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás	35 246 764	116 218 950	137 885 400	126 422 445	13 182 925	428 956 484
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	8 197 347	24 016 651	23 170 655	24 478 831	2 570 670	82 434 154
K3. Dologi kiadások	205 161 121	45 195 810	157 951 800	41 069 900	6 571 000	455 949 631
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000 000					15 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	90 814 673					90 814 673
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						0
<i>Céltartalék</i>	11 980 000					11 980 000
						0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	354 419 905	185 431 411	319 007 855	191 971 176	22 324 595	1 073 154 942
						0
K6. Beruházások	2 000 000					2 000 000
K7. Felújítások	15 212 774	6 500 000				21 712 774
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	17 212 774	6 500 000	0	0	0	23 712 774
						0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A.+B.)	371 632 679	191 931 411	319 007 855	191 971 176	22 324 595	1 096 867 716

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
65 éven felüliek támogatása	11 000 000					11 000 000
középiskolások támogatása	1 500 000					1 500 000
települési támogatás	2 500 000					2 500 000
						0
Összesen	15 000 000					15 000 000

5.2. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

5.3. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

5.4. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Felsőzsolcai Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	55 347 173	0	0	0	0	55 347 173
Összesen	55 347 173	0	0	0	0	55 347 173

5.5. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Összesen						

A 2018. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Mindösszesen
		Felsőszolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsősolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre						0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai						0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						0
K915. Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	537 659 037					537 659 037
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése						0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai						0
K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai						0
C. Finanszírozási kiadások összesen	537 659 037	0	0	0	0	537 659 037

A 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg.-i feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	254 549 034	58 188 500	116 218 950	428 956 484
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	47 109 993	11 307 510	24 016 651	82 434 154
K3. Dologi kiadások	295 543 021	115 210 800	45 195 810	455 949 631
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000 000			15 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	55 347 173	35 467 500		90 814 673
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>		11 980 000		11 980 000
				0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	667 549 221	220 174 310	185 431 411	1 073 154 942
				0
K6. Beruházások	2 000 000		6 500 000	8 500 000
K7. Felújítások	15 212 774			15 212 774
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	17 212 774	0	6 500 000	23 712 774
				0
C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (A.+B.)	684 761 995	220 174 310	191 931 411	1 096 867 716

7.1. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás	31 696 764		85 535 000	126 422 445	10 894 825	254 549 034
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	7 427 347		13 079 325	24 478 831	2 124 490	47 109 993
K3. Dologi kiadások	205 161 121		42 741 000	41 069 900	6 571 000	295 543 021
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000 000					15 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	55 347 173					55 347 173
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						0
<i>Céltartalék</i>						0
						0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	314 632 405	0	141 355 325	191 971 176	19 590 315	667 549 221
						0
K6. Beruházások	2 000 000					2 000 000
K7. Felújítások	15 212 774					15 212 774
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	17 212 774	0	0			17 212 774
						0
C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (A.+B.)	331 845 179	0	141 355 325	191 971 176	19 590 315	684 761 995

7.2. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás	3 550 000		52 350 400		2 288 100	58 188 500
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	770 000		10 091 330		446 180	11 307 510
K3. Dologi kiadások			115 210 800			115 210 800
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	35 467 500					35 467 500
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						0
<i>Céltartalék</i>	11 980 000					11 980 000
						0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	39 787 500	0	177 652 530	0	2 734 280	220 174 310
						0
K6. Beruházások						0
K7. Felújítások						0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	0	0	0	0	0	0
						0
C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (A.+B.)	39 787 500	0	177 652 530	0	2 734 280	220 174 310

Az ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ÁLLAMHÁZTARTÁSI FELADATOK
Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
K1. Személyi juttatás		116 218 950				116 218 950
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		24 016 651				24 016 651
K3. Dologi kiadások		45 195 810				45 195 810
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						0
K5. Egyéb működési kiadások összesen						0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>						0
<i>Céltartalék</i>						0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen		185 431 411				185 431 411
						0
K6. Beruházások		6 500 000				6 500 000
K7. Felújítások						0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások						0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen		6 500 000				6 500 000
						0
C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (A.+B.)	0	191 931 411	0	0	0	191 931 411

**K6. Beruházási kiadások
feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Beruházási feladat	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Kisértékű tárgyi eszközök	2 000 000	6 500 000				8 500 000
Beruházások összesen	2 000 000	6 500 000	0	0	0	8 500 000

9. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

**K7. Felújítások
célonkénti részletezése**

Ft-ban

Felújítási feladat	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Víz- csatornarendszer felújítás *	15 212 774					15 212 774
Felújítások összesen	15 212 774	0	0	0	0	15 212 774

10. melléklet a .../2018. () önkormányzati rendelethez

**K8. Egyéb felhalmozási kiadások
feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szervek				Összesen
		Felsőzsolcai Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Felsőzsolca Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár	
Egyéb felhalmozási kiadások összesen						

Céltartalék célonkénti részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat
Képviselői Alap	1 980 000
Polgármesteri keret	5 000 000
Pályázati önrész	5 000 000
Céltartalék összesen	11 980 000

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	
		6 órás	4 órás
GAMESZ			
Karbantartó műhely	9		
Szállítás	1		
Központi irányítás	6		
Élelmezési tevékenység	9		
Parkfenntartás	2		
Rendezvények Háza	1		
Egészségház	3		
GAMESZ összesen:	31		
Óvoda			
Óvodai nevelés	38		
Óvoda összesen:	38		
Közművelődés	1		
Közművelődés	1		
Múzeum	1		
Könyvtár	2	1	
Közművelődés összesen:	4	1	
Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat köztisztviselői	22		
MT hatálya alá tartozó	3		
Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat összesen	25		
Összesen	98	1	0

Adatszolgáltatás az önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szerv által elismert tartozásállományról

2018. év

		Ft-ban			
Költségvetési szerv neve:	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	GAMESZ	Óvoda	Közműv.
Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata:	371 632 679	191 931 411	319 007 855	191 971 176	22 324 595
Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzat 10%-a:	37 163 268	19 193 141	31 900 786	19 197 118	2 232 460

(% = az önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott mérték)

sorsz.	Tartozásállomány megnevezése napon túli tartozásállomány (x)
1	Állammal szembeni tartozások	
2	Központi költségvetési 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	
Összesen		0

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

..... 2018. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

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 értékéről

Ft-ban

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

KIMUTATÁS
a saját bevételek összegéről

Ft-ban

Saját bevétel megnevezése	Az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig	Tárgyévi saját bevételek összege
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	0	397 570 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		
Tárgyieszköz 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		
Kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
Saját bevétel összesen	0	397 570 000

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

Ft-ban

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		
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0	0

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

KIMUTATÁS
a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségeig fennálló kötelezettségekről

Ft-ban

Kezességvállalás megnevezése	Összeg
	0
Összesen	0

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

Megnevezés	2019.év	2020.év	2021. év
Helyi adóból származó bevétel	401 646 700	405 663 167	405 663 167
Önkorm.-i vagyon, vagyoni értékű jog értékesít. bevét.			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel			
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel			
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Saját bevételek összesen	401 646 700	405 663 167	405 663 167
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön aktuális tőketartozása			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Adott váltó (kamat nélkül)			
Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege			
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés			
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizett ellenértéke			
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0

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

2017. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Hónap	Költségvetési		Maradvány	Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás		Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
Január	61 877 155	51 867 716							
Február	61 364 500	61 355 000							
Március	241 355 061	140 000 000							
Április	61 364 500	93 738 840							
Május	61 364 500	93 738 840							
Június	61 364 500	93 738 840							
Július	61 364 500	93 738 840							
Augusztus	61 364 500	93 738 840							
Szeptember	241 355 000	93 738 840							
Október	47 803 750	93 738 840							
November	47 803 750	93 738 840							
December	88 486 000	93 734 280							
Összesen	1 096 867 716	1 096 867 716	0	0	0	0	0	0	0

Ft-ban

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások 2018. évi összegéről

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	
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	17 034 183
Helyi adónál biztosított mentesség összege	
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	820 068
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	17 854 251

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 köztisztület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magányudjipénztár, 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 tárgyévet 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 rész 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. 2018. évben a mentesség 820.068,-Ft.

Adókedvezmény

Gépjárműadó vonatkozásában az adózókat 2018. 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 2018. évre a kedvezmény: 17.034.183,-Ft.

Európai Uniói forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt címe:		Ft-ban						
Projekt azonosítója:		2018	2019	2020	2021	2022	Összesen	
Bevételek								
Saját erő							0	
<i>Saját erőből központi támogatás</i>							0	
EU-s forrás							0	
Társfinanszírozás							0	
Hitel							0	
Egyéb forrás							0	
Bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	
Kiadások								
Személyi juttatás								
Munkaadót terhelő járulékok								
Dologi kiadások								
Beruházás								
Felújítás								
Kiadások összesen								

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

FELSŐZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA MŰKÖDÉSI BEVÉTELEINEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK JOGCÍMEI		2016. ÉVI TÉNY ADATOK		2017. ÉVI VÁRHATÓ		2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT	
		Ft-ban					
B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 775 380	59 228 351	61 594 807			
B112.	Települési önk. egyes köznevelési támogatás	142 792 266	152 739 913	147 228 168			
B113.	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	62 474 874	46 211 812	46 271 425			
B114.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 257 192	9 296 367	8 305 440			
B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 322 427	4 482 463				
B116.	Elszámolásból származó bevételek	2 845 156	3 677 970				
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	500 000					
B13.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	554 386 292	388 446 317	68 100 000			
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	841 353 587	664 083 193	331 499 840			
B3.	Közhatalmi bevételek összesen	405 945 445	439 377 420	428 100 800			
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	2 339 859	1 911 043				
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	90 394 869	118 859 319	196 147 264			
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	26 236 618	45 319 116	20 703 000			
B404.	Tulajdonosi bevételek	1 836 916		0			
B405.	Ellátási díjak	1 269 408	1 264 699	1 163 000			
B406.	Általános forgalmi adó	31 553 976	43 708 509	58 244 571			
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
B408.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	2 428 352	2 469 321	2 500 000			
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		410 321				
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	621 196					
B411.	Egyéb működési bevételek	25 904	19 833				
B4.	Működési bevételek összesen	156 707 098	213 962 161	278 757 835			
B61.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						
B64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 600 000					
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	1 600 000	0	0			
A.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	1 405 606 130	1 317 422 774	1 038 358 475			

FELSŐSZOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA FELHALMOZÁSI BEVÉTELEINEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	2016. ÉVI TÉNY ADATOK	2017. ÉVI VÁRHATÓ	2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 600 000		
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		616 365 310	
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		616 365 310	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	1 600 000	616 365 310	0
B51. Immateriális javak értékesítése			
B52. Ingatlanok értékesítése	2 998 877	1 574 803	19 058 267
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 338 583	23 622	
B54. Részeseések értékesítése			
B55. Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
B5. Felhalmozási bevételek összesen	4 337 460	1 598 425	19 058 267
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	801 630	9 684 302	39 450 974
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	901 630	9 684 302	39 450 974
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	6 839 090	627 648 037	58 509 241
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+B.)	1 412 445 220	1 945 070 811	1 096 867 716

FELSŐSZOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	2016. ÉVI TÉNY ADATOK	2017. ÉVI VÁRHATÓ	2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT
K1. Személyi juttatás	666 924 671	627 692 291	428 956 484
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	141 647 346	116 151 594	82 434 154
K3. Dologi kiadások	351 236 019	415 655 884	455 949 631
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 870 800	20 406 398	15 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	45 429 941	62 763 641	90 814 673
Ebből: Általános tartalék			
Céltartalék			
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	1 220 108 777	1 242 669 808	1 073 154 942
K6. Beruházások	36 551 463	37 356 225	8 500 000
K7. Felújítások	29 696 616	3 118 652	15 212 774
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	6 400 000		
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	72 648 079	40 474 877	23 712 774
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A.+B.)	1 292 756 856	1 283 144 685	1 096 867 716

GAMESZ és költségvetési szervei 2018. év bevételi előirányzatai kötelező és önként vállalt feladatai

Ft-ban

2018. évi eredeti előirányzat										
Megnevezés	GAMESZ		Fzs óvoda		Közm. Int. és VK összesen		GAMESZ és kv-i szervei mindösszesen		Mindösszesenből	
	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt
B 416 egyéb műk.célú tám.állh.-on belülről	68 100 000							68 100 000		
B 402 Szolgáltatások bevétele	2 083 000	69 814 000					71 897 000		2 083 000	69 814 000
B 403 Közvetített szolgáltatások bevétele		20 703 000					20 703 000			20 703 000
B 405 Ellátási díjak			1 163 000				1 163 000		1 163 000	
B 406 Kiszámlázott ÁFA	563 000	23 820 000	314 000				24 697 000		877 000	23 820 000
GAMESZ bevételek összesen	70 746 000	114 337 000	1 477 000				186 560 000		72 223 000	114 337 000
Saját bevétel összesen	185 083 000		1 477 000		0		186 560 000		186 560 000	
Normatíva hozzájárulás	35 426 742		167 504 478			8 305 440	211 236 660			
Önkormányzati támogatás	98 498 113		22 989 698			14 019 155	135 506 966			
Maradvány							0			
Intézményi bevételek összesen	133 924 855		191 971 176		22 324 595		533 303 626			

GAMESZ és költségvetési szervei 2018. évi kiadási előirányzata kötelező és önként vállalt feladatai

	Szakfeladat	Eredeti előirányzat					
		Személyi juttatás	Járulék	Dologi	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Karbantartó műhely	22 249 100	4 315 175	6 919 800	33 484 075		33 484 075
2.	Szállítási tevékenység	2 578 500	502 808	6 208 000	9 289 308		9 289 308
3.	Központi gyermekkonyha	20 847 000	4 065 165	5 352 000	30 264 165	30 264 165	
4.	Központi irányítás	17 750 900	3 391 226	14 738 000	35 880 126		35 880 126
5.	Egészségház	6 920 900	1 326 176	2 802 000	11 049 076		11 049 076
6.	Egyesületek Háza (FVSC)			2 000 000	2 000 000		2 000 000
7.	Zöldterületkezelés	4 688 000	914 160	4 018 000	9 620 160	9 620 160	
8.	Rendezvények Háza	2 851 000	555 945	11 700 000	15 106 945		15 106 945
9.	Közhasznú foglalkoztatás	60 000 000	8 100 000		68 100 000	68 100 000	
10.	Közvilágítás			13 564 000	13 564 000	13 564 000	
11.	Települési vízellátás			1 508 000	1 508 000	1 508 000	
12.	Lakásgazdálkodás			1 005 000	1 005 000	1 005 000	
13.	Települési hulladék begyűjtése			837 000	837 000	837 000	
14.	Köztv.szervek ált. végz e. kieg tev.			4 183 000	4 183 000		4 183 000
15.	Köztetető fenntartása			1 140 000	1 140 000	1 140 000	
16.	Helyi utak fenntartása			2 867 000	2 867 000	2 867 000	
17.	Üdültetés			350 000	350 000		350 000
18.	Város és községgazdálkodás			2 931 000	2 931 000	2 931 000	
19.	Orvosok továbbszámlázott			2 667 000	2 667 000	2 667 000	
20.	Továbbszámlázott szolgáltatás			5 627 000	5 627 000	5 627 000	
21.	Idegen vendég étkeztetés			39 000 000	39 000 000		39 000 000
22.	Munkahelyi vendéglátás			1 225 000	1 225 000	1 225 000	
23.	Cothec alapdíj			25 000 000	25 000 000		25 000 000
24.	Kossuth u. 76.			470 000	470 000		470 000
25.	Major			200 000	200 000		200 000
26.	Vagyonkezelő Kft.			1 640 000	1 640 000		1 640 000
	GAMESZ összesen	137 885 400	23 170 655	157 951 800	319 007 855	141 355 325	177 652 530
1.	Fzs. Napközi Otthonos Óvoda	126 422 445	24 478 831	41 069 900	191 971 176	191 971 176	
	Összesen:	126 422 445	24 478 831	41 069 900	191 971 176	191 971 176	
1.	Közművelődési Intézet	3 592 800	700 596		4 293 396	4 293 396	
2.	Múzeumi tevékenység	2 288 100	446 180		2 734 280		2 734 280
3.	Városi Könyvtár	7 302 025	1 423 894	6 571 000	15 296 919	15 296 919	
	F. Közműv. Int. és V. Könyvtár	13 182 925	2 570 670	6 571 000	22 324 595	19 590 315	2 734 280
	Összesen:	13 182 925	2 570 670	6 571 000	22 324 595	19 590 315	2 734 280
	GAMESZ mindösszesen	277 490 770	50 220 156	205 592 700	533 303 626	352 916 816	180 386 810