



**ALSÓZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

3571 Alsózsoltca, Kossuth L. út 138. Tel.: 46/520-020; Fax: 46/520-021
polg.hiv@alsozsolca.hu
www.alsozsolca.hu

ELŐTERJESZTÉS

Alsózsoltca Város Önkormányzat képviselő-testületének
2018. május 24. napján tartandó munkaterv szerinti ülésére

Tárgy: Beszámoló Alsózsoltca Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)

Tisztelt képviselő-testület!

Alsózsoltca Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése végrehajtásáról a következők szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A 2017. évi költségvetés eredeti bevételi és kiadási előirányzat főösszegét a Képviselő-testület 1.334.997.210 Ft-ban határozta meg. Az év folyamán a képviselő-testület tájékoztatást kapott a költségvetés teljesítéséről a féléves beszámolóban és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóban. A módosításokat követően a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét 2.001.487.431 Ft-ban állapította meg a képviselő-testület.

BEVÉTELEK

A 2017. évi költségvetés eredeti bevételi előirányzata 1.334.997.210 Ft, módosított előirányzata 2.001.487.431 Ft, melynek teljesülése 3.945.342.992 Ft.

A költségvetési bevételekből az önkormányzat és intézményei működési célú bevételei **1.222.925.930 Ft**. Ebből a támogatások **432.723.392 Ft**, további bevételek az államháztartáson belülről érkezett támogatások **451.596.395 Ft**, közhatalmi bevételekből **276.455.142 Ft**, az intézmények működési bevételeiből **62.151.001 Ft**, tevődnek össze.

Az önkormányzat intézményi működési bevételei: eredeti előirányzata 336.025.000 Ft, módosított előirányzata 360.293.650 Ft, míg a teljesítése **338.606.143 Ft**.

Ebből közhatalmi bevétel **276.455.142 Ft**, intézményi működési bevétel **62.151.001 Ft**.

A közhatalmi bevételek jelentős részét a helyi adók, iparüzési adó, építményadó képezi, mely eredeti előirányzata 279.500.000 Ft, módosított előirányzata 283.933.251 Ft, teljesítése **276.455.142 Ft**, amely adónemenkénti bontásban a következőképpen alakult:

- iparüzési adóban: **176.221.584 Ft**,

- építményadóban: **88.739.074 Ft**.

- 2017. évben a befizetett gépjármű adó 60%-a utalásra került a magyar állam javára, a fennmaradó 40% képezi az önkormányzat bevételeit, melynek összege: **10.325.317 Ft**.

- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó (talajterhelési díj) külön már nem mutatható ki, bekerült az egyéb közhatalmi bevételek közé.

- Egyéb közhatalmi bevételek **1.169.167 Ft** összegben realizálódott, ami különböző önkormányzatot megillető bírságok helyben maradó része 219.184 Ft-os, bírság, pótlék 563.988 Ft-os, igazgatási szolgáltatási díj 5.695 Ft-os, valamint a talajterhelési díj 380.300 Ft-os összege.

Az adóév közben látható volt, hogy az adóbevételek – a befizetések alapján – a tervezett elirányzatok szerint alakulnak. A módosított előirányzatok az év végén realizálódtak.

Intézmény működési bevétel címén **62.151.001 Ft** realizálódott, amely az alábbiak szerint alakult:

Az *önkormányzatnál* realizálódó intézményi működési bevétel **11.381.246 Ft**, a bérleti díjak bevétele **786.529 Ft**, **4.119.612 Ft** lakosság által befizetett közkefolyók vízhasználati díja és továbbszámlázott telefon valamint közüzemi díjak, **2.708.777 Ft** csatornahálózat üzemeltetési bevétele, **2.002.659 Ft** kiszámlázott ÁFA bevétel, **185.000 Ft** ÁFA visszatérítés, **378.669 Ft** kamatbevételből, **1.031.021 Ft** visszatérült költségekből (köztemetés, előző évi közüzemi díjak jóváírása), **145.916 Ft** kártérítésből, **22.815 Ft** közbeszerzési biztosítékból, **248 Ft** kerekítés összegből tevődik össze.

A *Polgármesteri Hivatalnál* az intézményi működési bevételeket **2.411.303 Ft**, **110.000 Ft** házasságkötési díj, a továbbszámlázott telefon díjak **1.720.172 Ft** és **87.533 Ft** ÁFA bevétel, kamatbevétel, kerekítési különbözet teszi ki.

A *Városüzemeltetés* intézményi működési bevételi forrása **36.896.703 Ft**, az intézmények működésével kapcsolatos szolgáltatások ellenértékéből (**4.557.109 Ft**) (kihordásos étkezés, szállítási szolgáltatás), bérleti díjak (**530.280 Ft**), leselejtezett vagyontárgyak értékesítéséből (**80.410 Ft**), továbbszámlázott közüzemi díjak értékéből (**7.836.638 Ft**), étkezési térítési díjak (**14.139.349 Ft**), ÁFA bevételből (**7.143.226 Ft**), ÁFA visszaigénylésből (**2.556.000 Ft**), kamatbevételből (**2 Ft**), kerekítési különbözetből (**2.568 Ft**), költségek visszatérítéseiből (**32.858 Ft**), valamint biztosító által fizetett kártérítésből adódik, aminek összege **18.263 Ft** volt.

A *Gondozási Központ* működési bevétele **56.821 Ft**, ennek részét képezi kerekítési különbözet **8 Ft** és kamatbevétel **28 Ft** összegben, valamint biztosítótól kapott kártérítés **44.477 Ft** és költségek visszatérítése **12.308 Ft** összegben.

A *Közösségi Ház* költségvetési bevétele **6.812.758 Ft** volt, szolgáltatásból eredő jegybevétele **1.967.035 Ft**, valamint **4.835.685 Ft** bérleti díj, **1 Ft** kamatbevétel, **37 Ft** kerekítési különbözet és az ÉMÁSZ-Hálózati Kft. által fizetett kötbér **10.000 Ft**-os összege.

A *2. sz. Óvoda* költségvetési működési bevétele **4.592.132 Ft**, amely **4.386.608 Ft** továbbszámlázott közüzemi díjat, **205.286 Ft** biztosító által fizetett kártérítést, **1 Ft** kamatbevételt és **237 Ft** kerekítési különbözetből adódó bevételt tartalmaz.

A *Fekete István Óvoda és Bölcsőde* költségvetési működési bevétele **38 Ft**, amely **1 Ft** kamatbevételből és **37 Ft** kerekítésből adódó bevételből tevődik össze.

Önkormányzatok működési támogatásai címen **432.723.392 Ft** bevételre volt jogosult önkormányzatunk, ebből a normatív hozzájárulás **390.394.211 Ft**, míg **42.329.181 Ft** kiegészítő támogatás, ami a Borsodvíznek átadandó vízcsatorna hozzájárulás 37.834.800 Ft, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációját tartalmazza (2.221.010 Ft). Továbbá a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséhez adott támogatás (659.271 Ft) és a polgármester béremeléséhez adott támogatás 1.614.100 Ft-os összege, amely 2017-ben megillette az önkormányzatot.

Államháztartáson belülről 519.525.795 Ft bevétel érkezett, ebből **451.596.395 Ft** működési célú és **67.929.400 Ft** felhalmozási célú támogatás.

A működési célú támogatás tartalmazza:

Önkormányzatnál **434.392.395 Ft**, amely a következőket tartalmazza:

108.149 Ft a KLIK-től művészetoktatási térítési díj 30%-a.

235.405.800 Ft EU-s pályázati támogatás, (7.000.000 Ft KÖFOP-1.2.1.-VEKOP-16-2017 ASP csatlakozási pályázat (228.405.800 Ft TOP 5.2.1-15-B01-2016-00013 Komplex telep pályázat)

186.932.946 Ft közfoglalkoztatás és nyári diákmunka támogatása,

2.160.000 Ft mezőőri támogatás.

9.785.500 Ft gyermekvédelmi Erzsébet utalvány

Közösségi Háznál **900.000 Ft**

900.000 Ft önkormányzattól kapott működési támogatás

(Szivárvány Vegyeskar -, Ritmus Táncegyüttes -, Alsózsolcai Baba-Mama Klub támogatása)

Gondozási Központnál **16.304.000 Ft**

15.462.200 Ft TB támogatás (védőnői és iskola egészségügyi)

841.800 Ft a BAZ Megyei Kormányhivaltól kapott munkabér támogatás

A felhalmozási célú támogatás tartalmazza:

Önkormányzatnál **67.929.400 Ft**

930.000 Ft közművelődési érdekeltség növelő támogatás

12.000.000 Ft Önkormányzati fejlesztések pályázat – Herman Ottó út felújítása

14.999.999 Ft Belterületi utak, járdák, hidak felújítása pályázati támogatás

39.999.401 Ft Önkormányzati étkeztetési feladatok támogatása – Konyha felújítása

Költségvetési maradvány igénybevétele előirányzata: 548.370.062 Ft, teljesítése: 548.370.062 Ft ebből 77.477.411 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány volt, ami a következőket tartalmazta:

Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány:

- Közfoglalkoztatás támogatása	25.885.158 Ft
- Borsodvíz bérleti díj	11.463.006 Ft
- Környezetvédelmi Alap	10.440.769 Ft
- Belterületi utak, hidak, járdák felújítása pályázat	20.100.000 Ft
- Településrendezési alszámla	1.052.500 Ft
- Közbeszerzési letéti összegek (teljesítési biztosíték)	2.025.728 Ft
- Büszkeségpont pályázat	4.794.250 Ft
- Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat önerő+támogatás	1.716.000 Ft
Összesen:	77.477.411 Ft

KIADÁSOK

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata: 1.334.997.210 Ft, módosított előirányzata: 1.988.567.516 Ft, teljesülése: 1.026.755.396 Ft, melyből a működési kiadás: 925.392.428 Ft. A felhalmozási kiadás 101.362.968 Ft. Finanszírozási kiadások módosított előirányzata 12.919.915 Ft, teljesítése 2.104.581.089 Ft, mely a 2017. évi 0. havi nettó finanszírozás rendezését foglalja magába 12.919.915 Ft összegben, valamint a betét elhelyezés összegét.

Személyi juttatásokra fordított összeg eredeti előirányzata: 397.052.925 Ft, módosított előirányzata: 644.226.913 Ft, teljesítése: 514.502.917 Ft, ami jelentősen eltér a tervezettől. Az eltérés az év folyamán elnyert közmunka pályázatok megvalósításából és az elnyert EU-s pályázat személyi juttatásainak összegéből ered. Ezzel arányban nőtt a munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulás összege, melynek eredeti előirányzata: 83.439.748 Ft, módosított előirányzata: 125.316.465 Ft, teljesítése: 97.928.370 Ft volt.

Dologi kiadásokra 243.481.952 Ft-ot fordított az önkormányzat, ez az összeg fedezetet nyújt a településen működő intézmények működtetésére. A kiadások tartalmazzák a közüzemi díjak, víz, gáz, villany szolgáltatások igénybevételeinek díjait is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai a lakosságnak juttatott szociális rászorultság alapján járó ellátás eredeti előirányzatai: 14.062.000 Ft, módosított előirányzata: 24.557.500 Ft, teljesítése: 21.715.763 Ft, azaz az összes segély: temetési segélyre, gyógyszer támogatásra, felnőtt és gyermekvédelmi segélyre, gyermekvédelmi Erzsébet-utalványra, idősek karácsonyi támogatására fordított összeg.

Az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata 5.500.000 Ft, módosított előirányzata 47.930.426 Ft, teljesítése **47.763.426 Ft**.

A működési célú támogatás államháztartáson kívülre **43.234.800 Ft**, amely a Borsodvíznek kifizetett 37.834.800 Ft-ot, önszerveződő közösségek és magánszemélyek támogatására fordított 5.400.000 Ft-ot foglalja magában. Továbbá a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások jogcímén **3.156.846 Ft**, amely a 2016. évben a központi költségvetésből jogtalanul igénybe vett támogatás visszafizetési kötelezettsége.

Felhalmozási, költségvetési kiadás összege 101.362.968 Ft, melyből a beruházások alakulását a 3. számú melléklet a felújítási kiadásokat a 4. számú táblázat részletesen tartalmazza.

A felhalmozási kiadások megoszlása az intézmények között az alábbiak szerint alakult:

- Alsószolca Város Önkormányzata felújítás	55.164.657 Ft beruházás és 33.197.415 Ft
- Alsószolcai Polgármesteri Hivatal	246.521 Ft beruházás
- Alsószolcai 2. sz. Óvoda és Konyha	2.327.783 Ft beruházás
- Fekete István Óvoda és Bölcsőde	2.108.125 Ft beruházás
- Alsószolcai Községi Ház és Könyvtár	2.647.871 Ft beruházás
- Alsószolcai Gondozási Központ	284.082 Ft beruházás
- Alsószolcai Városüzemeltetés	5.386.514 Ft beruházás

Tartalékok eredeti előirányzata 549.370.062 Ft módosított előirányzata 550.610.204 Ft.

Kölcsön nyújtás: 0 Ft.

Kiadások összesen eredeti előirányzata: 1.334.997.210 Ft, módosított előirányzata 2.001.487.431 Ft, teljesülés összege 3.131.336.485 Ft.

A költségvetési pénzmaradvány tárgyévi összege 814.006.507 Ft, mely 2018. évben kerülhet felhasználásra feladattal terhelt, illetve szabad pénzeszközként.

Feladattal terhelt pénzmaradvány:

- Közfoglalkoztatás támogatása	61.996.325 Ft
- Borsodvíz bérleti díj	13.518.105 Ft
- Környezetvédelmi Alap	10.821.936 Ft
- Településrendezési alszámla	1.651.000 Ft
- Közbeszerzési letéti összegek (teljesítési biztosíték)	2.025.728 Ft
- TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00013 Komplex pályázat	224.216.096 Ft
- Konyha felújítási pályázat önerő+támogatás	47.058.119 Ft

- KÖFOP-VEKOP ASP pályázat	3.080.000 Ft
- Bajcsy-Zs. útfelújítás pályázat önerő+támogatás	19.999.999 Ft
- Gyalogátkelőhelyek létesítése	12.110.056 Ft
- Kossuth Lajos u. tervezési díj	3.048.000 Ft
- Játsszótér létesítése	8.285.825 Ft
- Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önerő+támogatás	965.000 Ft
Összesen:	408.776.189 Ft

ALSÓZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT VAGYONI HELYZETÉNEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2017. december 31-én 2.865.790.788 Ft, mely 7,2%-kal, azaz 192.376.000 Ft-tal nőtt az előző évhez képest, azaz az önkormányzat vagyona nőtt.

Az immateriális javak állománya 23,12%-kal azaz 484.563 Ft-tal csökkent a 2016. december 31-i adathoz viszonyítva, ami az értékcsökkenésből adódik.

A tárgyi eszközök állománya 1.789.949.739 Ft, ami 71.877.965 Ft, azaz 3,86%-os csökkenést mutat. Ez azt jelenti, hogy önkormányzati szinten a tárgy évi aktivált beruházások értéke nem haladja meg a tárgy évben elszámolt amortizációt. A befektetett pénzügyi eszközök névértéke 2017. december 31-én 66.960.000 Ft, ami a Borsodvíz részvények összege.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 2.304.712 Ft, mely 526.942 Ft-tal, azaz 29,64%-kal nőtt az előző évhez képest, azaz a készletek összege nőtt.

2017. december 31-én az önkormányzat záró pénzkészlete 814.006.507 Ft.

A követelések vonatkozásában csökkenés tapasztalható, az év végi záró állomány 8.284.318 Ft, amely 14,68%-kal alacsonyabb az előző évhez képest.

Az ISPA/KA támogatással megvalósult, a KEOP-1.1.1/B/10-11-2011-0001., valamint a KEOP-1.1.1/C/13-2013-0001. projektekkel továbbfejlesztett Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Projekt keretében végzett beruházási munkálatok befejeződtek. A beruházásokat az üzembe helyezést követően Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata aktiválta. A beruházás megvalósítására alapított Miskolci Térségi Konzorcium 2008. szeptember 8-i ülésén hozott 4/2008. (IX.8.) sz. konzorciumi tanácsi határozat alapján a Konzorciumot alkotó önkormányzatok egymás között rendezik a projekt keretében megvalósult vagyontárgyak tulajdoni viszonyait. Ennek megfelelően Alsózsolca Város Önkormányzata az osztatlan közös tulajdonból 25/1000 részesedési aránnyal, bruttó 303.206.897 Ft vagyoni értékkel rendelkezik, melyet mérlegen kívüli tételként tart nyilván.

Fenti tájékoztatás alapján kérem a képviselő-testületet, hogy a 2017. évi zárszámadást megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Alsózsolca, 2018. május 17.

Szilágyi László
polgármester

RENDELET-TERVEZET

ALSÓZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2018. (.....) önkormányzati rendelete a 2017. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Alsózsolca Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – Alsózsolca Város Önkormányzat képviselő-testületének az önkormányzat szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 3/2018. (III.29.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével – a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

1.291.505.570 Ft Költségvetési bevétellel

1.026.755.396 Ft Költségvetési kiadással

814.006.507 Ft helyesbített maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.

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

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

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

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

c) Az önkormányzat, polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1., 6.2., 6.3., 6.4. és a 7.1., 7.2., 7.3., 7.4. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

d) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *8.1., 8.1.1., 8.1.2., 8.1.3., 8.2., 8.2.1., 8.2.2., 8.2.3., 8.3., 8.3.1., 8.3.2., 8.3.3., 8.4., 8.4.1., 8.4.2., 8.4.3., 8.5., 8.5.1., 8.5.2., 8.5.3. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

e) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *9. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. § (1) A képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2018. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. § A jegyző a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíti.

5. § (1) Ez a rendelet 2018.-án lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.2.) önkormányzati rendelet.

Szilágyi László
polgármester

Marcsikné Orosz Emese
jegyző

A rendelet 2018. májusnapján kihirdetésre került.

Marcsikné Orosz Emese
jegyző

INDOKOLÁS
Alsózsolca Város Önkormányzata Képviselő-testületének
a 2017. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló
rendeletéhez

I. Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján:

„A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.” A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Alsózsolca Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. február 2-án fogadta el az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Az önkormányzat 2017-ban felhalmozásra és felújításra összességében 8.515.579 Ft-tal fordított többet, mint 2016-ban. A növekedés azért tapasztalható, mert a beadott pályázatok elbírálása megtörtént, azonban csak 1 esetben került sor támogatási szerződés aláírására.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését 508.073.587 Ft működési forráshiánnyal fogadta el. Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2017. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a takarékoság jellemezte. A beadott pályázatok kedvező elbírálásában bízva önerőből történő beruházásokra a 2017. évi költségvetésben csak mérsékelten történt tervezés.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

II. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2017. január 1-jén 548.370.062 Ft volt. Bevételként 3.396.972.930 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 3.131.336.485 Ft kifizetését követően a 2017. december 31-i záró pénzkészlet 814.006.507 Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 0 Ft.

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2017. december 31-én 0 Ft.

Az önkormányzatnak 2017. december 31. napjával nem volt kezességvállalása. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 782.463 Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

- Térítési díj kompenzáció.

Adósságállomány alakulása

2017. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2017. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 159.106 Ft került kimutatásra, melyből nem lejárt 159.106 Ft.

Az intézmények 2017. évi utolsó finanszírozására 2017. december 29-én került sor, melyből az eddig beérkezett 2017. évi fizetési határidejű számláikat egyenlítették ki.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2017. december 31-én 2.865.790.788 Ft, mely 7,2%-kal, azaz 192.376.000 Ft-tal nőtt az előző évhez képest, azaz az önkormányzat vagyona nőtt.

Az immateriális javak állománya 2,3%-kal azaz 484.563 Ft-tal csökkent a 2016. december 31-i adathoz viszonyítva, ami az értékcsökkenésből adódik.

A tárgyi eszközök állománya 1.789.949.739 Ft, ami 71.877.965 Ft, azaz 3,86%-os csökkenést mutat. Ez azt jelenti, hogy önkormányzati szinten a tárgy évi aktivált beruházások értéke nem haladja meg a tárgy évben elszámolt amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök névértéke 2017. december 31-én 66.960.000 Ft, ami a Borsodvíz részvények összege. A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 2.304.712 Ft, mely 526.942 Ft-tal azaz 29,64%-kal nőtt az előző évhez képest, azaz a készletek összege nőtt. 2017. december 31-én az önkormányzat záró pénzkészlete 814.006.507 Ft.

A követelések vonatkozásában csökkenés tapasztalható, az év végi záró állomány 8.284.318 Ft, amely 14,68%-kal alacsonyabb az előző évhez képest.

Az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek összes állománya 0 Ft, melyek a következő jogcímenek keletkeztek:

A részesedések a kimutatásban szereplő tételekből tevődnek össze.

A 2017. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A költségvetési szervek vezetői ennek a kötelezettségüknek eleget tettek. A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezik.

II. Részletes indokolás

1. §-hoz:

Alsózsolca Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételét, kiadását, helyesbített pénzmaradványát tartalmazza, a mellékletekben bemutatott részletezettségben.

2. §-hoz:

Az Önkormányzat 2017. évi zárszámadását részletező táblázatokat tartalmazza az Áht. vonatkozó előírásainak megfelelően.

3-4. §-hoz:

A jegyző felkérését tartalmazza.

5. §-hoz:

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Alsószolca Város Önkormányzata Képviselő-testületének
a 2017. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló
rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Ennek megfelelően az elvégzett előzetes hatásvizsgálat megállapításai az alábbiak:

I. Várható társadalmi hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása stb.), a szociálisan rászoruló társadalmi rétegek felzárkóztatását (étkeztetés, idősök egyszeri támogatása, szépkorúak támogatása stb.).

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak a 2017. évi költségvetés teljesítésére vonatkozóan tartalmaznak információkat, közvetlen költségvetési hatása nincs.

III. Várható környezeti hatások

Nem releváns.

IV. Várható egészségi következmények

Nem releváns.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatot jelentettek.

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 11/A. §, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (6) bekezdésében foglaltak szerint, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget**, akkor a **helyi önkormányzatokért felelős miniszter** a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján **a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti**.

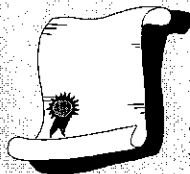
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

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

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

Győrffi Dezső

kamarai tag könyvvizsgáló



3800 Szikszó

Hunyadi u. 40.

Tel: (46) 596-271

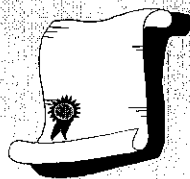
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS, ÉRTÉKELÉS

**Alsózsolca Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadási
rendelettervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról**

2018. május

Győrfi Dezső

kamarai tag könyvvizsgáló



3800 Szikszó

Hunyadi u. 40.

Tel: (46) 596-271

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Alsózsolca Város Önkormányzata
Képviselő-testülete részére

Alsózsolca

Kossuth L. út 138.

Vélemény

Elvégeztem *Alsózsolca Város Önkormányzata* (továbbiakban: Önkormányzat) 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2018. május 18.-i keltezéssel előterjesztett – rendelettervezetét (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 3.945.342.992 Ft, a teljesített kiadások összege 3.131.336.485 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményem szerint az *Önkormányzat* 2017. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményem szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

A vélemény alapja

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

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

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. Az Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésem „Vélemény” szakaszában adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

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

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

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

- Azonosítom és felmérem a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben, fel kell hívnom a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Megvizsgálom a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Alsózsolca, 2018. május 18.

GYÖRFFI DEZSŐ
 kamarai tag /könyvvizsgáló
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
 Adószám: 4941423-1-25
 ERSTE BANK Zrt.
 11600008-00000000-17819686
 Váll. id. sz.: ET-011378

Györffy Dezső
kamarai tag/könyvvizsgáló
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
 Nyilvántartási szám:001731
 Költségvetési minősítésű bejegyzés:
 KM 000299

KÖNYVVIZSGÁLÓI ÉRTÉKELÉS

Alsószolca Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadási rendelettervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Alsószolca Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadási rendelettervezetét, valamint az éves beszámolóját felülvizsgáltam, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

1) Bevezetés

1.1.) A megbízás

Győrffi Dezső, mint a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény feltételeinek megfelelő, 001731 szám alatt nyilvántartásba vett könyvvizsgáló, a törvényi előírásoknak és a vonatkozó megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg Alsószolca Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2017. évi gazdálkodását, költségvetési beszámolóját, ezen belül az önkormányzat éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékleteket.

A helyszíni vizsgálatot az Önkormányzatnál *Győrffi Dezső kamarai tag – költségvetési minősítésű – könyvvizsgáló* végezte.

1.2.) A könyvvizsgálat tartalma

A könyvvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a költségvetési szervek határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az éves beszámolót,
- a költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékeinek a leltárkimutatásokkal, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezősége biztosított-e,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás.

1.3.) A könyvvizsgálat célja

A könyvvizsgálat célja, hogy a megbízási szerződésben megjelölt könyvvizsgálói feladatok ellátása során véleményt alkosson az Önkormányzat 2017. évi beszámolójának megbízhatóságáról, valóságáról és a törvényes előírásokkal való összhangjáról, továbbá az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról és működésének eredményességéről.

1.4.) A vizsgálat módszere

Az ellenőrzést a vizsgálatra átadott okmányok, analitikák, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a Polgármesteri Hivatal munkatársaival folytatott interjúk alapján végeztem. A pénzügyi és gazdasági információk feldolgozásához az Önkormányzat vezetői és az éves beszámolót előkészítő munkatársak nyújtottak segítséget.

Az Önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának, a zárlati munkáknak, illetve a beszámoló felülvizsgálatának ellenőrzésére – a megbízási szerződés értelmében – 2017. január 1-jétől 2018. május 18-ig terjedő időszakban került sor.

A helyszíni vizsgálat során tapasztaltokról és az ellenőrzések megállapításairól folyamatosan tájékoztattam az Önkormányzat vezetőit, valamint munkatársait.

A rendelkezésre bocsátott okmányok és információk teljességéért az Önkormányzat vezetői „Teljességi nyilatkozat”-ban felelősséget vállaltak. (1. számú melléklet)

A könyvvizsgálat minősítés nélküli záradékkal (véleménnyel) látja el a beszámolót akkor, ha a könyvvizsgáló arra a következtetésre jut, hogy a pénzügyi kimutatások valóságnak megfelelő és korrekt képet adnak a meghatározott beszámoló-készítési elvekkel összhangban.

Minősített könyvvizsgálói jelentések:

- **Figyelemfelhívó megjegyzés**
 - A könyvvizsgálói záradékot (véleményt) nem érintő tényezőkre hívja fel a figyelmet.
- **Korlátozott záradék**
 - A könyvvizsgálói munka hatókörének korlátozása; vagy
 - A vezetéstől eltérő álláspont képviselése az alkalmazott számviteli politika elfogadhatóságát, alkalmazását vagy pénzügyi kimutatásokban való megfelelő közzétételét illetően.
- **Záradék megadásának elutasítása**
 - Olyan lényeges és átfogó érvényű a vizsgálati hatókör korlátozás, hogy a könyvvizsgáló nem tudott elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni és így nem áll módjában a pénzügyi kimutatásokról véleményt kifejezni.
- **Elutasító záradék**
 - A véleményeltérés olyan lényeges és átfogó hatású a pénzügyi kimutatások megítélése tekintetében, hogy a vélemény korlátozása nem tárja fel kellőképpen a pénzügyi kimutatások félre vezető vagy hiányos jellegét.

2) Az önkormányzat tevékenységét meghatározó főbb jellemzők**2.1.) Az önkormányzat főbb azonosító adatai**

Az önkormányzat neve, székhelye:	Alsózsolca Város Önkormányzata 3571 Alsózsolca, Kossuth Lajos út 138.
Önkormányzati (közös) Hivatal törzsszáma:	725910
Adószáma:	15725912-2-05
KSH számjele:	0521032
Szakágazati besorolás:	841105
Költségvetési szervek száma:	6
Ellátott kormányzati funkciók száma: (Hivatal + intézmények)	44
Az önkormányzat az ÁFA-nak alanya (igen, nem)	igen
Település lakosainak száma 2017. január 1-jén	5.822

2.2.) Az önkormányzat 2017. évi tevékenységének főbb jellemzői

Alsózsolca város Észak-Magyarországon, Borsod-Abaúj-Zemplén megyében, a Miskolci járáshoz tartozó, Miskolctól 10 km-re található település, mely az ország harmadik legnagyobb városának agglomerációjában, a Sajó folyó bal partján helyezkedik el.

A város mai központját alkotó egykori falu életét a mezőgazdaság határozta meg, egészen Miskolc XIX. századi dinamikus nehézipari fejlődéséig. Ekkor a kedvező fekvésű, korábban központi funkciók nélküli település, a közeli nagyváros hatására megváltozott. A javuló közlekedési lehetőségek és gazdasági kapcsolatok nyomán gyors fejlődésnek indult.

A város fejlett gazdasági állapotára utal, hogy a 2011-ben működő 421 vállalkozás közül 225 társas típusú volt. A vállalkozások kimagaslóan nagy része 30% az építőiparban működik, az összes vállalkozás 68%-léka tartozik a szolgáltató szektorba.

A település lélekszáma 2017. január 1-jén 5.822 fő volt.

A Munkaügyi Központ adatai alapján a településen a munkanélküliek száma év végén 246 fő volt, ebből járadék típusú ellátásban részesült 38 fő, segély típusú ellátásban részesült 11 fő, tartós munkanélküli, aki több mint 365 napja nyilvántartott álláskereső 36 fő volt.

Az önkormányzathoz összesen – polgármesteri hivatallal együtt - 6 költségvetési szerv tartozik, melyek egészségügyi, óvodai, közművelődési, szociális, és egyéb feladatokat látnak el. Az intézmények folyamatos működtetése mellett 2017-ben – sor került néhány intézmény eszközellátottságuk javítására.

A beszámolási időszakban és azt megelőzően is az önkormányzat költségvetése forráshiányos volt, ennek ellenére év közben ezt a hiányt megfelelően tudták kezelni, likvid hitel felvételére nem került sor.

A település az elmaradott kategóriába sorolt térséghez tartozik, viszonylag magas a munkanélküliség, emiatt jelentős költségvetési forrást emészt fel a szociálisan rászorulóknak támogatása.

3) Az önkormányzati zárszámadási rendelettervezet szabályszerűsége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) foglalt előírások szerint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell elkészíteni. A felülvizsgálat során megállapítottam, hogy a képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben, összehasonlító módon készült, így az megfelel az Áht. 89.§-ban foglalt előírásoknak.

A képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadási rendelettervezet, valamint a Magyar Államkincstárnak (továbbiakban: Kincstár) továbbított elemi költségvetés alapján készített önkormányzati szintű beszámoló adatai megegyeznek.

4) A gazdálkodás szabályozottságának, a számviteli rend és bizonylati fegyelem, továbbá a belső ellenőrzési rendszer működésének értékelése

A gazdasági események rögzítésének rendjét szabályozó aktuális számlarenddel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, mely 2017. december 31-ig megfelelt az előírásoknak, azonban január 1-jétől a számviteli elszámolások rendjében új előírások jelentek meg. Az új előírásokra való tekintettel a szervezet sajátosságait szabályozó számlarendet az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 161. § (5) bekezdése értelmében a törvény hatálybalépését követő 90 napon belül kell összeállítani, illetve a meglévő számlarendet kiegészíteni, vagy módosítani. A számlarend összeállítására vonatkozó kötelező előírást az Áhsz. 51. §-a tartalmaz.

A számviteli törvény és az Áhsz. 50. §-ában foglaltak szerint a számlarenden túl a **költségvetés alapján gazdálkodó szervek szakmai feladatai és sajátosságai figyelembe vételével ki kell alakítani és írásban szabályoznia számviteli politikáját.** A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
- b) az eszközök és források értékelésének szabályzata,
- c) a rendszeresen végzett termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat,
- d) a pénzügyi szabályzat.

Az előzőekben felsorolt, a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokkal a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, de azok a számlarendhez hasonlóan felülvizsgálatra, módosításra szorulnak a jogszabályi változások miatt.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat összhangban volt az Áhsz.-ben foglalt előírásokkal. A főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások közötti egyezés minden esetben biztosított. A befektetett eszközökről vezetett nyilvántartó lapok megfelelnek a számviteli törvény, valamint a Kormányrendelet előírásainak.

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, utalványozás és érvényesítés rendje szabályozott, megfelel az érvényes előírásoknak.

Az Önkormányzatnál a **belső ellenőrzést** külső szakértő látja el. A belső ellenőrzés éves munkaterv alapján történt.

Az ellenőrzésekről készült jelentések megalapozottak voltak, tényszerűen tárták fel a hiányosságokat, illetve mutattak be jó példákat. Az ellenőrzések hozzájárultak a pénzügyi és számviteli fegyelem megszilárdításához, a gazdálkodás hatékonyságának növeléséhez.

Az önkormányzatnál az Állami Számvevőszék 2017-ben külső ellenőrzést nem végzett.

5) A 2017. évi pénzügyi terv teljesítésének értékelése

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodásának és a költségvetés végrehajtásának szabályait a 3/2017. (II.2.) számú költségvetési rendelet rögzítette. A költségvetési rendelet a 2017. évi feladatok ellátásához

786.627.148 Ft	költségvetési bevételt
1.334.997.210 Ft	költségvetési kiadást
548.370.062 Ft	hiányt

tartalmazott.

Az év közben hozott döntések, rendeletmódosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat összege 1.334.997.210 Ft-ról 1.998.567.516 Ft-ra, + 663.570.306 Ft-tal változott.

Az év közben végrehajtott módosítások eredményeként a zárszámadási rendelettervezet

1.291.505.570 Ft	költségvetési bevételt
1.026.755.396 Ft	költségvetési kiadást
814.006.507 Ft	maradványt

tartalmaz.

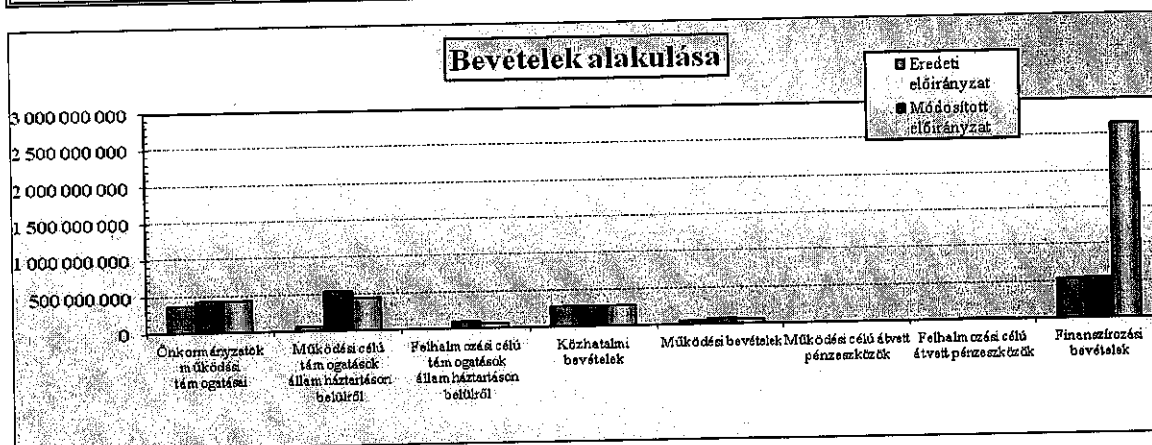
Az előirányzati adatok, a teljesített bevételek, kiadások, valamint a maradvány összege megegyezik a 2017. december 31-én lezárt számviteli nyilvántartások adataival.

A/ BEVÉTELEK

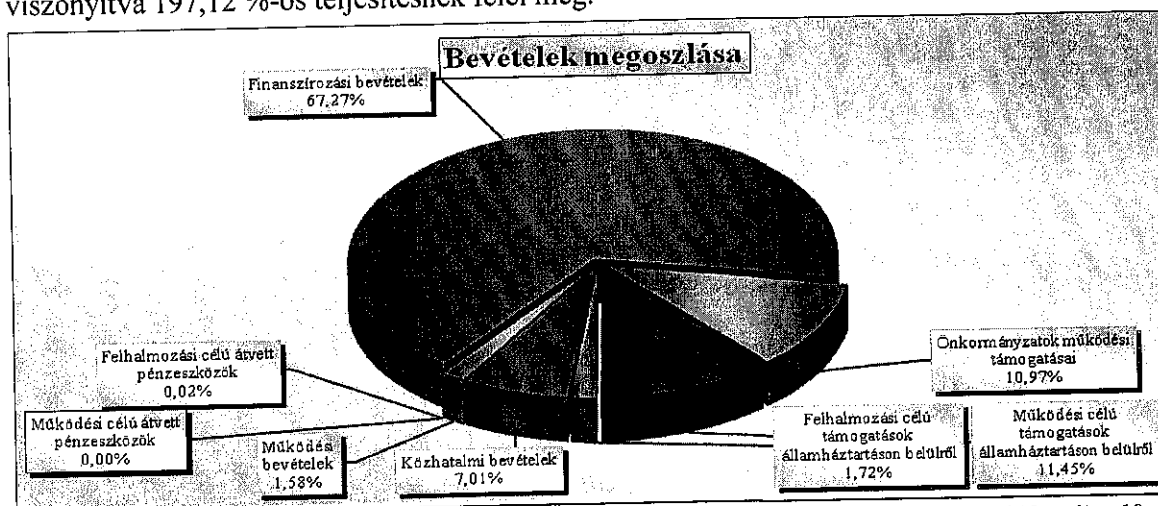
Az önkormányzati feladatok ellátását biztosító bevételek főbb jogcímei szerinti módosított előirányzata, teljesítése és megoszlása a következők szerint alakult:

1. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Önkormányzatok működési támogatásai	378 878 623	432 723 392	432 723 392	100,00	10,97
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	71 723 525	550 914 501	451 596 395	81,97	11,45
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		94 729 400	67 929 400	71,71	1,72
Közhatalmi bevételek	279 500 000	283 933 251	276 455 142	97,37	7,01
Működési bevételek	56 525 000	76 360 399	62 151 001	81,39	1,58
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		650 240	650 240	100,00	0,02
Költségvetési bevételek összesen	786 627 148	1 439 311 183	1 291 505 570	89,73	32,73
Finanszírozási bevételek	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422	472,07	67,27
Összesen:	1 334 997 210	2 001 487 431	3 945 342 992	197,12	100,00



Az 1. számú táblázat adataiból, valamint a grafikus ábrából megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételeit 3.945.342.992 Ft-ra teljesítette, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 197,12 %-os teljesítésnek felel meg.

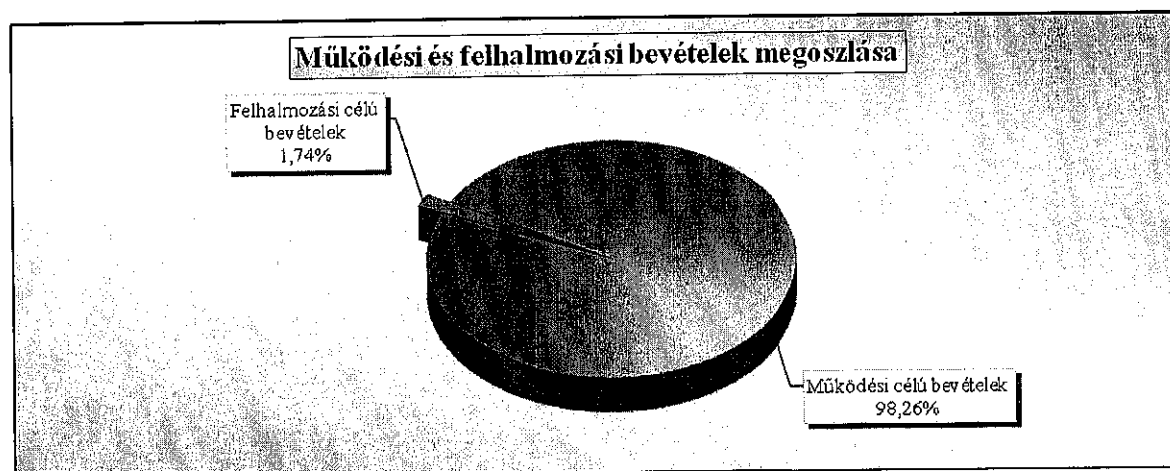
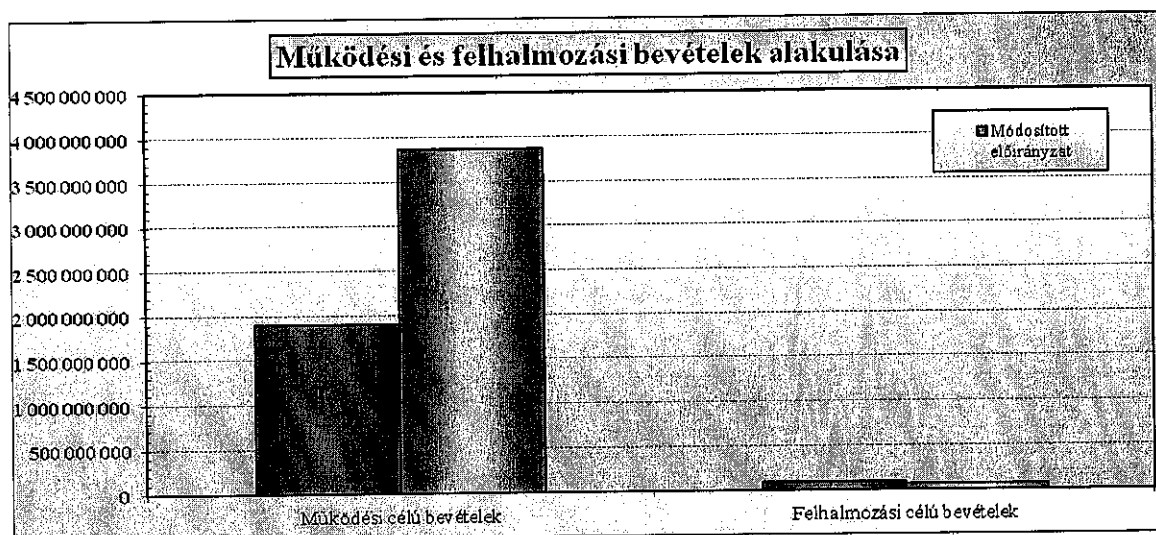


Az önkormányzatnál 2017-ben a bevételeken belül legnagyobb arányt a finanszírozási bevételek képviseltek – 67,27 % – , mely a betétek visszavonásából származik.

Az összes bevételen belül a működési jellegű bevételek domináltak, melyek 98,26 %-os arányt képviseltek. A működési és felhalmozási jellegű bevételek előirányzati és teljesítési adatait a **2. számú táblázat** adatai, valamint a grafikus ábrák szemléltetik.

2. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú bevételek	1 334 997 210	1 906 107 791	3 876 763 352	203,39	98,26
Felhalmozási célú bevételek	0	95 379 640	68 579 640	71,90	1,74
Összesen:	1 334 997 210	2 001 487 431	3 945 342 992	197,12	100,00

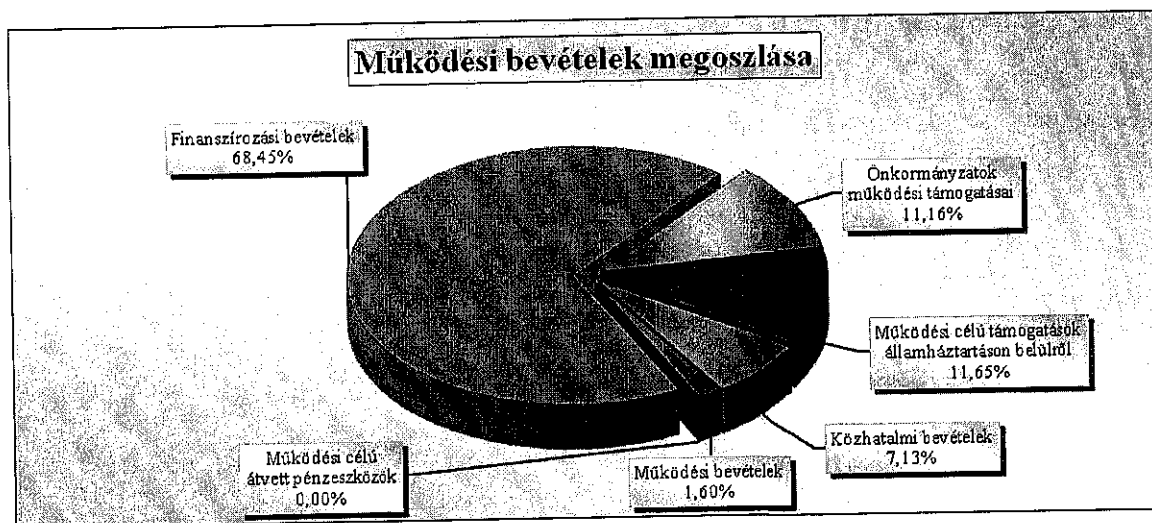
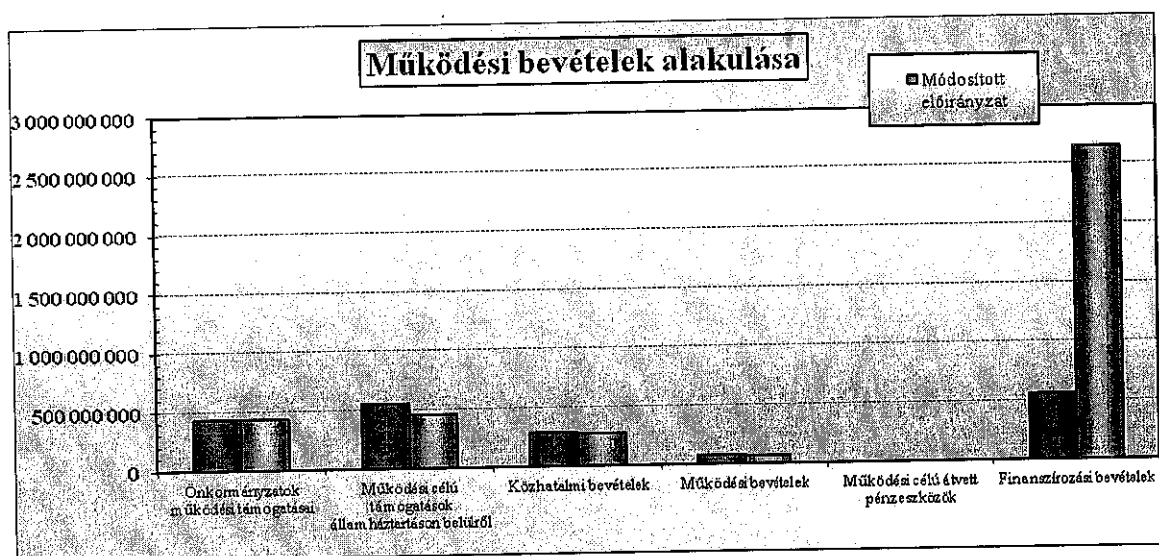


Az összes bevételen belül a tervezett és tényleges működési bevételek főbb jogcímenkénti megoszlását a **3. számú táblázat** mutatja.

Működési bevételek alakulása főbb jogcímenként

3. sz. táblázat

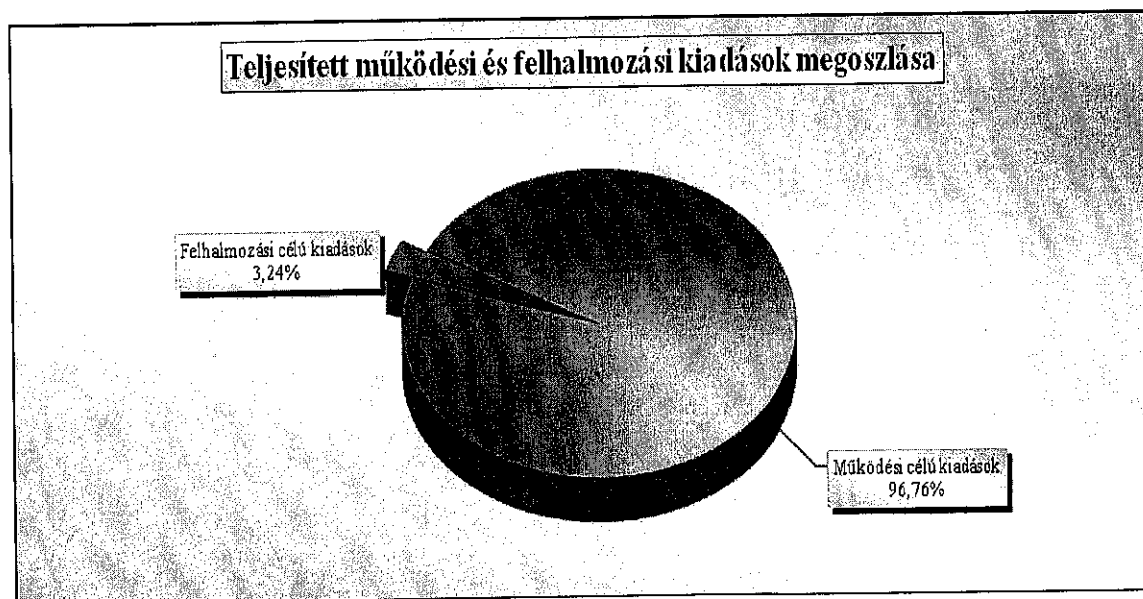
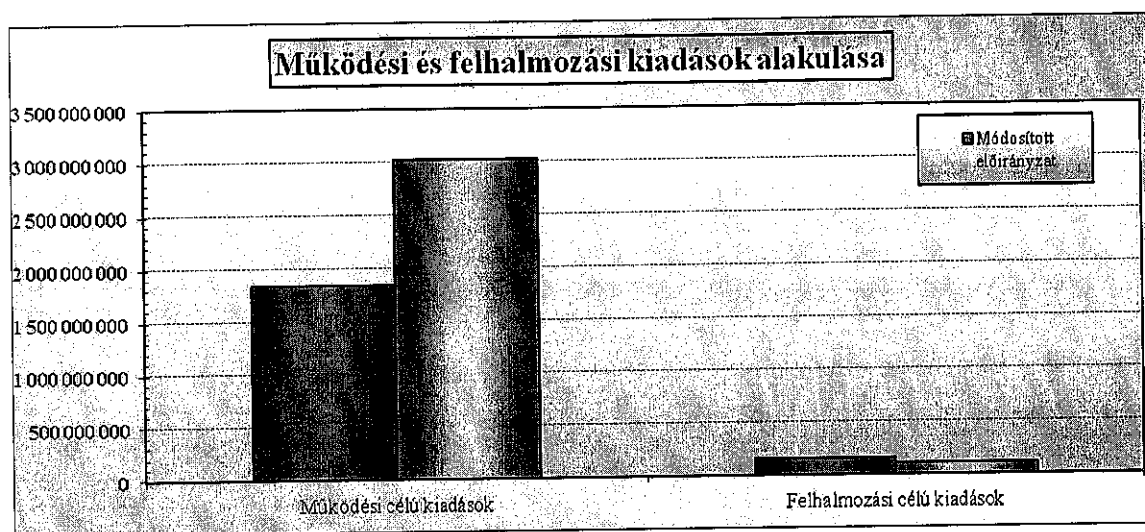
Működési bevételek	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás % - a
Önkormányzatok működési támogatásai	432 723 392	432 723 392	100,00	11,16
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	550 914 501	451 596 395	81,97	11,65
Közhatalmi bevételek	283 933 251	276 455 142	97,37	7,13
Működési bevételek	76 360 399	62 151 001	81,39	1,60
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0,00
Költségvetési bevételek összesen	1 343 931 543	1 222 925 930	91,00	31,55
Finanszírozási bevételek	562 176 248	2 653 837 422	472,07	68,45
Összesen:	1 906 107 791	3 876 763 352	203,39	100,00



B/ KIADÁSOK

4. sz. táblázat

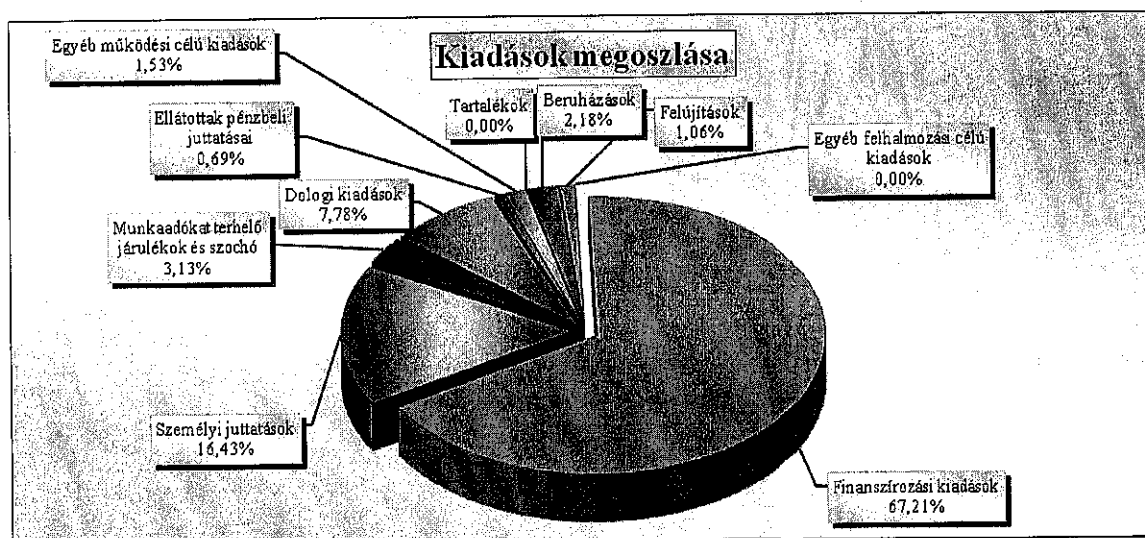
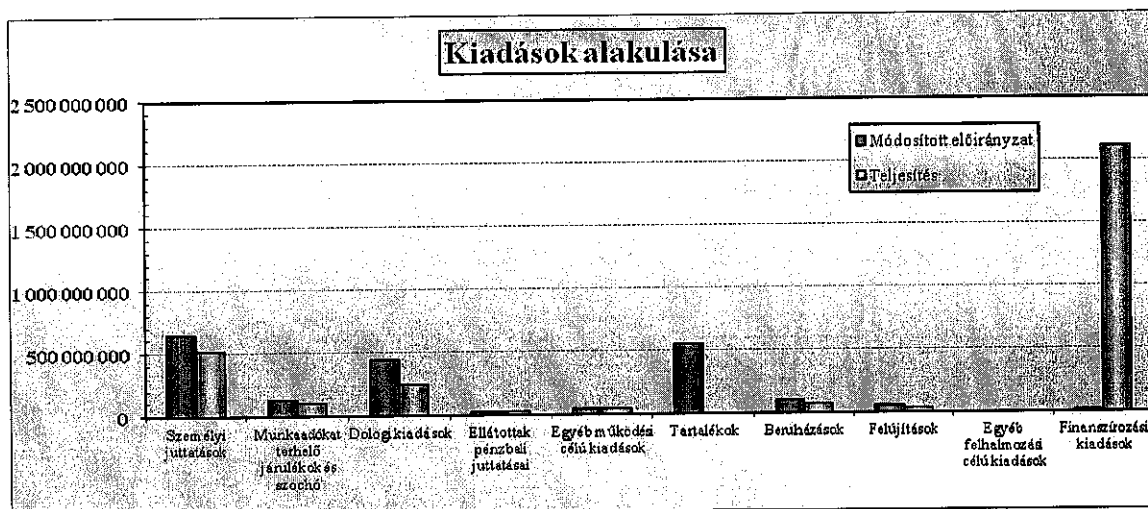
Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	1 294 700 735	1 846 551 418	3 029 973 517	164,09	96,76
Felhalmozási célú kiadások	40 296 475	154 936 013	101 362 968	65,42	3,24
Összesen:	1 334 997 210	2 001 487 431	3 131 336 485	156,45	100,00



Kiadások alakulása főbb jogcímenként

5. sz. táblázat

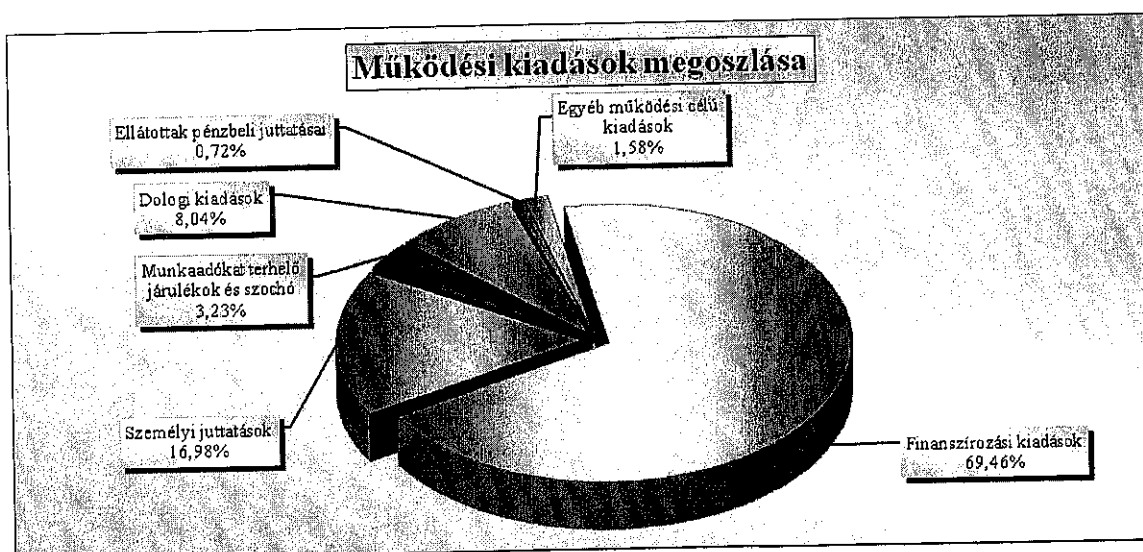
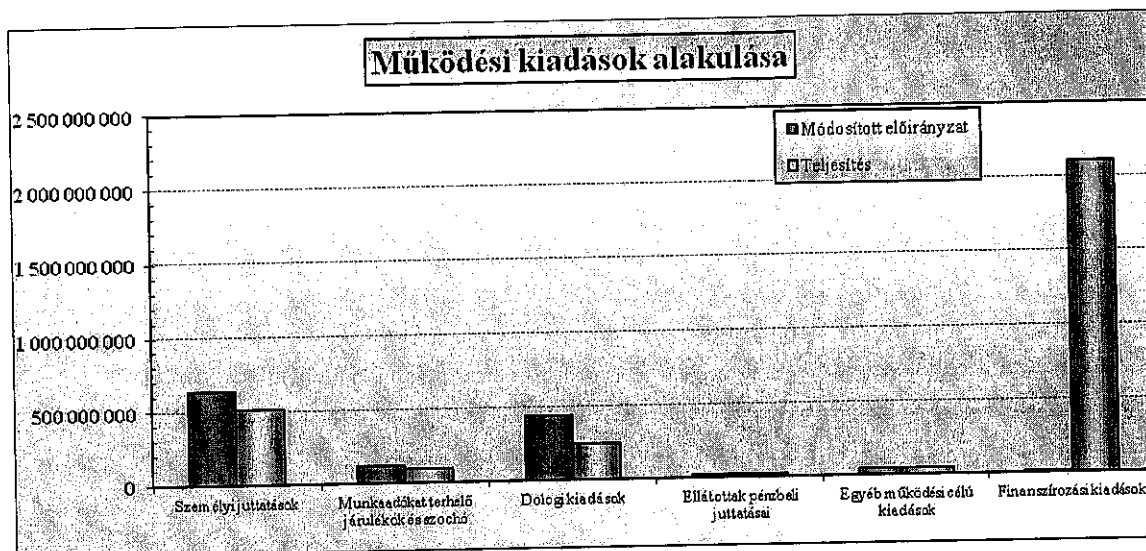
Kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	644 226 913	514 502 917	79,86	16,43
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	125 316 465	97 928 370	78,14	3,13
Dologi kiadások	440 989 995	243 481 952	55,21	7,78
Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 557 500	21 715 763	88,43	0,69
Egyéb működési célú kiadások	47 930 426	47 763 426	99,65	1,53
Tartalékok	550 610 204			
Beruházások	100 266 039	68 165 553	67,98	2,18
Felújítások	54 669 974	33 197 415	60,72	1,06
Egyéb felhalmozási célú kiadások				0,00
Költségvetési kiadások összesen	1 988 567 516	1 026 755 396	51,63	32,79
Finanszírozási kiadások	12 919 915	2 104 581 089	16 289,43	67,21
Összesen:	2 001 487 431	3 131 336 485	156,45	100,00



Működési kiadások alakulása főbb jogcímenként

6. sz. táblázat

Működési kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	644 226 913	514 502 917	79,86	16,98
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	125 316 465	97 928 370	78,14	3,23
Dologi kiadások	440 989 995	243 481 952	55,21	8,04
Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 557 500	21 715 763	88,43	0,72
Egyéb működési célú kiadások	47 930 426	47 763 426	99,65	1,58
Tartalékok	550 610 204			
Költségvetési kiadások összesen	1 833 631 503	925 392 428	50,47	30,54
Finanszírozási kiadások	12 919 915	2 104 581 089	16 289,43	69,46
Összesen:	1 846 551 418	3 029 973 517	164,09	100,00



Önkormányzati szinten az összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 156,45 % - ra teljesült.

A táblázat adatai, valamint a grafikus ábra jól szemléltetik, hogy a kiadások 96,76 %-a az önkormányzat intézményeinek és feladatainak fenntartását, működtetését szolgálta.

A működési kiadások összetételének alakulását a **6. számú táblázat** adatai tartalmazzák.

Megfigyelhető, hogy teljesített működési költségvetési kiadásokon belül legnagyobb arányt a személyi juttatásokkal kapcsolatban felmerült bér és TB kiadás jelentett.

A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatot az önkormányzat sem a kiadási főösszeg sem a kiemelt előirányzatok esetében nem lépte túl. A finanszírozási kiadásoknál a túllépés abból adódik, hogy a jelenlegi jogszabályi előírások szerint a betét visszavonás és betét elhelyezés esetén nem kell előirányzatot módosítani.

6) Vagyoni-pénzügyi helyzet alakulása

a) Vagyoni helyzet értékelése

A vagyon értéke a nettó fejlesztéseket figyelembe véve 2.673.414.788 Ft-ról 2.865.790.788 Ft-ra – 192.376.000 Ft-tal – 7,2 %-kal növekedett.

A vagyonváltozás a következő tényezők együttes hatására következett be:

9. sz. táblázat
Forintban!

2017. évi nyitó	2 673 414 788
Növekedések:	
Készletek	526 942
Pénzeszközök	265 636 445
Növekedések összesen:	266 163 387
Csökkenések:	
Immateriális javak	484 563
Tárgyi eszközök	71 877 965
Költségvetési évben esedékes követelések	1 417 304
Költségvetési évet követően esedékes követelések	7 555
Csökkenések összesen:	73 787 387
2017. évi záró	2 865 790 788

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a növekedés jelentős része a pénzeszközöknél jelentkezett.

A vagyoni helyzet változását a következő táblázatban foglalt mutatók jellemzik:

10. sz. táblázat

Megnevezés	Előző évi Ft	Tárgyévi Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	2 095 757	1 611 194	76,88
II. Tárgyi eszközök	1 861 827 704	1 789 949 739	96,14
III. Befektetett pénzügyi eszközök	66 960 000	66 960 000	100,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 930 883 461	1 858 520 933	96,25
I. Készletek	1 777 770	2 304 712	129,64
II. Értékpapírok			-
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 777 770	2 304 712	129,64
C. PÉNZESZKÖZÖK	548 370 062	814 006 507	148,44
I. Költségvetési évben esedékes követelések	9 701 622	8 284 318	85,39
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	7 555		0,00
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások			-
D. KÖVETELÉSEK	9 709 177	8 284 318	85,32
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	182 674 318	182 674 318	100,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+...+F)	2 673 414 788	2 865 790 788	107,20
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 117 118 938	2 117 118 938	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai		-93 369 041	-
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	116 642 427	116 642 427	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	189 881 038	375 165 938	197,58
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	185 284 900	287 229 458	155,02
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	2 608 927 303	2 802 787 720	107,43
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	74 313	159 106	214,10
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	12 942 580	13 806 186	106,67
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			-
H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	13 016 893	13 965 292	107,29
I. EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-
J. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
K. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51 470 592	49 037 776	95,27
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	2 673 414 788	2 865 790 788	107,20

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók alakulása

11. sz. táblázat

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszközök (A)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	72,23	64,85	-7,38
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D + E + F)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	27,77	35,15	7,38
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	97,59	97,80	0,21
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	0,49	0,49	0,00
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	135,12	150,81	15,69
Befekt. eszk. fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke + Kötelezettségek (G + H)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	135,79	151,55	15,76
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgó tőke (B + C + D + E + F - H/I)}}{\text{Saját tőke (G)}} \times 100$	28,46	35,93	7,47
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Nemz. vagyoni induléskori értéke (G/I)}} \times 100$	123,23	132,39	9,16

A befektetett eszközök arányának mutatója az elmúlt évhez képest 7,38 %-ponttal csökkent, mely a befektetett eszközök csökkenésére vezethető vissza.

A forgóeszközök szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy azok értéke nőtt az előző évhez képest, így a mutató értéke 7,38 %-ponttal növekedett a 2016. évi aránymutatóhoz képest.

A források állományát vizsgálva megfigyelhető, hogy az eszközöket 2017-ben 97,8 %-ban a saját tőke finanszírozta, mely 0,21 %-pontos növekedést mutat az előző évhez képest.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságszolgálat és likviditási helyzet változását jellemző mutatókat a következő táblázat szemlélteti:

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések(D)}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek(H/I)}} \times 100$	13 065,25	5 206,79	-7 858,46
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek(H)}}{\text{Kötelezettségek(H) + Sajáttőke(G)}} \times 100$	0,50	0,50	0,00

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Likvidit. gyorsráta mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök(C)}}{\text{Költségvetési évben esedékes köt. (H/I)}} \times 100$	737 919,42	511 612,70	-226 306,72
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök(B + C + D)}}{\text{Költségvetési évben esedékes köt. (H/I)}} \times 100$	753 376,94	518 268,03	-235 108,91

A pénzügyi helyzet értékelése során számított mutatók a 2017-es évben jellemzően nagy arányú változást mutatnak. Ennek oka, hogy jelentősen nőtt a rövid lejáratú kötelezettségek állománya.

Az adósságállomány aránya mutató az előző évhez képest nem változott, mivel az önkormányzat összes kötelezettsége csak nagyon kismértékben emelkedett.

c.) Tárgyi eszközök, immateriális javak használhatósági foka, elhasználódási szintje:

Immateriális javak

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2016. XII.31.	2017. XII.31.	Változás	
				(5-4)	5/4 (%-ban)
1	2	4	5	6	7
1.	Bruttó érték	14 460	11 078	-3 382	76,61
2.	Értécsökkenés	12 364	9 467	-2 897	76,57
3.	Nettó érték	2 096	1 611	-485	76,86
4.	Használhatósági fok (%)	14,50	14,54	0,05	100,33
5.	Elhasználódási szint (%)	85,50	85,46	-0,05	99,94

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2016. XII.31.	2017. XII.31.	Változás	
				(5-4)	5/4 (%-ban)
1	2	4	5	6	7
1.	Bruttó érték	2 316 905	2 252 673	-64 232	97,23
2.	Értécsökkenés	515 109	538 243	23 134	104,49
3.	Nettó érték	1 801 796	1 714 430	-87 366	95,15
4.	Használhatósági fok (%)	77,77	76,11	-1,66	97,86
5.	Elhasználódási szint (%)	22,23	23,89	1,66	107,47

Gépek berendezések, felszerelések, járművek

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2016. XII.31.	2017. XII.31.	Változás	
				(5-4)	5/4 (%-ban)
1	2	4	5	6	7
1.	Bruttó érték	288 846	308 663	19 817	106,86
2.	Értécsökkenés	229 025	242 969	13 944	106,09
3.	Nettó érték	59 821	65 694	5 873	109,82
4.	Használhatósági fok (%)	20,71	21,28	0,57	102,77
5.	Elhasználódási szint (%)	79,29	78,72	-0,57	99,28

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az immateriális javak korszerűsége meglehetősen alacsony, a használhatósági fok mutatója 2017. december 31-én mindössze 14,54%.

Az ingatlanok korszerűsége, műszaki állapota a számított értékek alapján jónak ítéltető, használhatósági fokuk 76,11%.

A gépek berendezések, felszerelések, járművek használhatósági szintje 21,28 %, ami 0,57 %-pontos növekedést mutat az előző évhez képest, ennek ellenére korszerűségük nagyon alacsony szintű.

d) Eredmény-kimutatás

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi kölségetvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségetvetési beszámoló záró adatai	Változás %-a
01	I) Tevékenység nettó eredményszámléltú bevétele	298 828 238	325 475 033	108,92
02	II) Aktivált saját teljesítmények értéke			
03	III) Egyéb eredményszámléltú bevételek	1 495 395 689	1 463 617 844	97,87
04	IV) Anyagijellegű ráfordítások	190 246 308	198 046 785	104,10
05	V) Személyi jellegű ráfordítások	651 631 646	609 998 471	93,61
06	VI) Értécsökkenési leírás	91 729 858	62 652 696	68,30
07	VII) Egyéb ráfordítások	678 496 313	631 542 887	93,08
08	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	182 119 802	286 852 038	157,51
09	VIII) Pénzügyi műveletek eredményszámléltú bevételei	3 166 862	378 703	11,96
10	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 764	1 283	72,73
11	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3 165 098	377 420	11,92
16	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	185 284 900	287 229 458	155,02

Az eredmény-kimutatás összeállítása során az önkormányzat az Áhsz. alapján alkalmazott számviteli alapelvek szerint járt el.

A tevékenység eredménye során figyelembe vett bevételek több mint 81 %-a az egyéb eredményszemléletű bevételek között került bemutatásra. A ráfordítások között a legnagyobb részarányt az egyéb ráfordítások jelentik, mely a tevékenység eredménye során figyelembe vett ráfordítások 42,04 %-át teszik ki.

A tevékenység 286.852.038 Ft-os eredményét tovább javítják a pénzügyi műveletek eredménye (377.420 Ft), melyek együttes összegeként alakult ki a 287.229.458 Ft-os pozitív mérleg szerinti eredmény.

7) Maradvány, eredmény elszámolása

A maradvány kimutatásban szereplő tárgyévi alaptevékenység maradványa 814.006.507 Ft, mely megegyezik az összes maradvány összegével. Az alaptevékenység tárgyévben befolyt bevételeknek, valamint a feladatok teljesítéséhez ténylegesen felhasznált tőkekiadásoknak és folyó kiadásoknak a különbözeteként került meghatározásra.

Az önkormányzatnak és a hozzá tartozó intézményeinek a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenysége nem volt.

8) Az éves beszámoló szabályszerűségének, valóságának értékelése

Az éves beszámoló felülvizsgálata során megállapítottam, hogy

- az éves beszámolóban szereplő adatok könyvviteli nyilvántartásokkal alátámasztottak, azokkal egyezők,
- a főkönyvi könyvelés, valamint az analitikus nyilvántartásban szereplő adatok megfelelnek a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak,
- a mérleg adatai leltárral alátámasztottak,
- az éves beszámoló az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

10) A számviteli alapelvek érvényesülése

A polgármesteri hivatalnál, valamint az intézményeknél a számviteli alapelvek a 2017. évi könyvvezetés és beszámoló-készítés során teljes körűen érvényesültek. Önkormányzati szinten a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok, a munkafolyamatba épített belső ellenőrzés, valamint a folyamatos könyvvizsgálat biztosította a szükséges korrekciók időben történő elvégzését.

10.1.) A vállalkozás folytatásának elve

Év közben a könyvvezetésben, illetve év végén a beszámolóban a szerkezeti változásokat megfelelően követték. Az ellátott feladatok végrehajtásáról készített beszámoló megfelelő alapot biztosít a következő évi feladatok tervezéséhez.

10.2.) A teljesség érvényesülésének elve

Az önkormányzat a 2017. január 1. és december 31. között keletkezett bevételét és kiadását elszámolta, és a beszámolójában szerepeltette.

10.3.) A valódiság elve

A főkönyvi könyvelésben az adatok minden esetben bizonylatok alapján, utólag is ellenőrizhető formában kerültek rögzítésre. A beszámolóban valamennyi adat leltárral alátámasztott, így a valódiság elve maradéktalanul érvényesült.

10.4.) A világosság elve

Az elkészített beszámolót és mellékleteit világos, áttekinthető szerkezetben és formában, a vonatkozó jogszabályi előírások alapján állították össze. A beszámolóban a főkönyvi és analitikus nyilvántartások kapcsolata egyértelmű és biztosított.

10.5.) A következetesség elve

A következetesség számviteli alapelve az éves beszámolók közötti összehasonlíthatósággal érvényesült.

10.6.) A folytonosság elve

A folytonosság elve érvényesült, mivel a nyitómérleg adatai megegyeztek az előző évi zárómérleg adataival.

10.7.) Az összemérés elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a feladatok tárgyévi bevételeit a kiadásokkal mérték össze. A ténylegesen realizált bevétellel szemben a megfelelő, ténylegesen realizált kiadás szerepel.

10.8.) Az óvatosság elve

A pénzügyi számvitelben nem mutattak ki eredményt abban az esetben, ha az eredményszemléletű bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. Az értékcsökkenést és az értékvesztést elszámolták, függetlenül a tárgyév eredményére. Az óvatosság elve a reális eredmény meghatározását szolgálta.

10.9.) A bruttó elszámolás elve

A számviteli alapelvet betartották, a költségvetési számvitelben az egységes rovatrend szerinti pénzforgalmi bevételeket és kiadásokat, a pénzügyi számvitelben az eredményszemléletű bevételeket és költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és kötelezettségeket egymással szemben nem számoltak el.

10.10.) Az egyedi értékelés elve

Az eszközök és kötelezettségek értékelése a könyvvizetés és beszámoló elkészítése során egyedileg megtörtént. A beszámoló felülvizsgálata során ettől eltérő gyakorlattal nem találkozunk.

10.11.) A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági események a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően –a számviteli törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kerültek bemutatásra, illetve elszámolásra.

10.12.) A lényegesség elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a beszámoló szempontjából, minden lényeges adat, információ a beszámolóhoz kapcsolódó mellékletekben bemutatásra került.

10.13.) Az időbeli elhatárolás elve

A pénzügyi könyvvezetésben érvényesített időbeli elhatárolások megfelelnek a számviteli törvény előírásainak, az eredmény meghatározásánál teljeskörűen alkalmazták az időbeli elhatárolás elvét. A költségvetési számvitelben az időbeli elhatárolás elvét a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem alkalmazták.

10.14.) A költség-haszon összevetésének elve

A beszámolóhoz kapcsolódó információk hasznosíthatóságának és előállításuk költségeinek összevetése a feladat sajátosságából fakadóan nehezen kezelhető és sajátosan érvényesül. A rendszerben ténylegesen csak olyan információk kerültek előállításra, amit különböző jogszabályok előírnak és a vezetők számára a döntésekhez szükségesek. Ezeken túl a rendszer nem állít elő olyan információkat, melynek előállítása indokolatlanul magas költséggel járna.

10) Következtetések, javaslatok

Az önkormányzat a 2017. évi gazdálkodása során a számviteli törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és az államháztartásról szóló törvény előírásait betartotta.

Az éves költségvetésben tervezett feladatok teljesültek, melyet nagymértékben elősegített a 2017. évben hozott intézkedések következetes végrehajtása.

A 2017. évi költségvetés végrehajtása során az ésszerű és szabályszerű gazdálkodáshoz nagymértékben hozzájárult a hivatal színvonalas, gazdaságsszervező és végrehajtó tevékenysége. A döntés-előkészítéseket jól szolgálta a reálfolyamatokat követő pénzügyi-számviteli elszámolások és nyilvántartások naprakész és áttekinthető vezetése, valamint a rendszerben kezelt adatok megbízhatósága.

Az elért színvonal megtartása, a szabályszerűségi követelmények maradéktalan érvényesülése, valamint annak fejlesztése mindenképpen megköveteli egyes területek továbbfejlesztését, melyek a megváltozott külső és belső környezeti tényezők hatása miatt jelentkeznek. Ezen túl a gazdálkodás hatékonyságának és szabályszerűségének további fenntartása és javítása érdekében a következőket javaslom:

- a gazdálkodás vitelét meghatározó belső szabályzatokat felül kell vizsgálni és a szükséges módosításokat, kiegészítéseket az új számviteli előírásoknak megfelelően el kell végezni,
- különös figyelmet kell fordítani a 2017. január 1-jétől bevezetett, 2018. január 1-jétől módosult kontrollrendszer és integrált kockázatkezelési rendszer kialakítására és működtetésére.

A jelentésben leírtak alapján a zárszámadási rendelettervezetet elfogadásra javaslom.

Alsószolca, 2018. május 18.

Györfi Dezső
kamarai tag / könyvvizsgáló
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
Adószám: 484-14125-1-25
ERSTE BANK Zrt.
11600008-00000000-77819586
Váll. Ig. sz.: ET-011378
Györfi Dezső
kamarai tag / könyvvizsgáló
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
Nyilvántartási szám: 001731
Költségvetési minősítésű bejegyzés:
KM 000299

Alsózsolca Város Önkormányzata
3571 Alsózsolca, Kossuth L. út 138.

Teljeségi nyilatkozat

Győrfi Dezső
kamarai tag könyvvizsgáló

Szikszó
Hunyadi u. 40.
3 8 0 0

A jelen teljeségi nyilatkozat Alsózsolca Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2017. évi éves költségvetési beszámoló Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson a költségvetési beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénnyel, a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel, továbbá a zárszámadás tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.), illetve egyéb jogszabályi előírásokkal, illetve mindezek módosításával való megfeleléséről.

A jelen nyilatkozatban szereplő bizonyos kijelentések csak a lényeges tételekre korlátozódnak. Értelmezésünk szerint tételek kihagyása vagy téves bemutatása akkor minősül lényegesnek, ha azok egyedileg vagy összességükben hatással lehetnek a felhasználók pénzügyi kimutatásokon alapuló üzleti döntéseire. A lényegesség a kihagyás vagy téves bemutatás adott körülmények között mérlegelt mértékétől és jellegétől függ. A tétel nagysága vagy jellege, vagy a kettő kombinációja is lehet meghatározó tényező.

Megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Elismerjük a 2013.február 3.-i dátumú könyvvizsgálati megbízási szerződésben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak szerinti felelősségünket az éves költségvetési beszámolónak a beszámoló készítésekor hatályos Számviteli törvénnyel és a kapcsolódó számviteli szabályokkal összhangban történő elkészítéséért, és kijelentjük, hogy az éves költségvetési beszámoló megbízható képet ad az önkormányzat 2017. évi bevételeiről és kiadásairól. A felelősség magába foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését. A pénzügyi kimutatásokat jóváhagyjuk.

2. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelteket – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
3. Sor került a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a hatályos jogszabályok helyesbítést vagy közzétételt írnak elő.
4. A nem helyesbített hibás állítások hatásai megítélésünk szerint sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját az 1. sz. melléklet tartalmazza, melyet csatoltunk a teljességi nyilatkozathoz.
5. A Kiegészítő melléklet teljes körűen és megfelelően mutatja be a jogszabályban előírt mérlegen kívüli tételeket.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - a. hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint az éves költségvetési beszámoló elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - b. további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - c. korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
2. A számviteli nyilvántartás – ami a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk ügyleteit. Az összevont beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.
3. Az éves beszámoló auditálásához szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint
 - a tényleges helyzet megállapításához szükséges adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és
 - a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.
4. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A várható tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, kötelezettségvállalást, hiteleket, támogatásokat és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
5. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
6. Megerősítjük, hogy a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása.

7. Tájékoztatjuk Önöket a gazdálkodó egységet érintő, a felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információról, amelyről tudomásunk van:
- a. vezetés,
 - b. a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - c. mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
8. Tájékoztatjuk továbbá Önöket minden a gazdálkodó egység pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információkról.
9. Megerősítjük, hogy
- a. nem jutott a tudomásunkra olyan csáláshoz, vagy vélt csáláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely befolyással lehetett a költségvetési szerv működésére, vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére, továbbá*
- b. nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csálásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e, de megítélésünk szerint annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csálás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak alacsony.*
10. Tájékoztatjuk Önöket az általunk ismert minden olyan jogszabályi és szabályozási meg nem felelésről vagy vélt meg nem felelésről, amelynek hatásait figyelembe kellett volna venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
11. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2017. évi éves költségvetési beszámolóban nem szerepel.
12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, és ennek megfelelő volt az elszámolás is.
13. Önkormányzatunk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat olyan jelzálog, illetve egyéb zálog nem terheli, amelyről tájékoztatást nem adtunk.
14. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
15. Bármely olyan függőben vagy folyamatban levő, lezárt vagy az audit ideje alatt ismertté vált, vagy kilátásba helyezett per, kártérítési vagy egyéb (pl. munkaügyi vitából adódó) igényről információt adtunk, (beleértve kártérítéseket és késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot) vagy bármely más olyan követelést vagy tartozást, amely anyagi hatással lehet az Önkormányzat beszámolójára.
- Nincsenek sem felénk, sem általunk olyan nem érvényesített igények, amik véleményünk szerint érvényesíthetők lennének.*
16. A vezetésnek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

17. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
 - nem manipuláltunk adatokat, információkat.
18. Az egyéb jelentéstételi kötelezettségünknek a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal eleget tettünk, melyet a pénzügyi kimutatásokat auditáló könyvvizsgálónak teljeskörűen átadtunk.
19. A vezetés teljeségi nyilatkozatát legjobb tudomásuk és meggyőződésük szerint rendszerint a vezetés azon tagjai írják alá, akik elsődleges felelősséggel tartoznak a gazdálkodóért és annak pénzügyi aspektusaiért.

Alsózsolca, 2018. május 18.

.....
jegyző

.....
polgármester

.....
beszámoló elkészítéséért felelős

regisztrációs száma: **189881**

NYILATKOZAT

4) Alulírott **Marcsikné Orosz Emese, Alsózsolca Város Önkormányzata** jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérik. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Marcsikné Orosz Emese, Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérjük. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



Handwritten signature
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Takácsné Szabó Zsuzsanna, Alsózsolcai 2. sz. Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

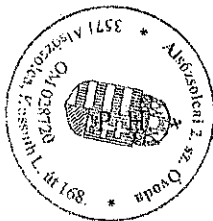
Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérjük. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az

egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



[Handwritten signature]
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Horváth-Anka Mária, Alsózsolcai Városüzemeltetés költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérik. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



Honrók - Árpád
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Oroszné Verba Julianna, Alsózsolcai Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérjük. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



Orszegi Zoltán Ferenc
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

4) Alulírott **Fazekasné Baksi Piroska, Fekete István Óvoda és Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérik. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



Farkasné Baln Piroska
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Lengyel-Béres Klára, Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetéséről, igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. Kiemelt figyelmet fordítottunk a FEUVE rendszer kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

Kockázatkezelési rendszer: Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Információ és kommunikációs rendszer: A számítógépes adatfeldolgozás keretében megvalósítottuk, hogy a bevételek és kiadások alakulását havonta figyelemmel kísérjük. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2018. február 21.



Kempel - Béla Klara
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Zárszámadási rendelet űrlapjainak összefüggései:

2017. évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 16 sora =	2.1. számú melléklet C. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	2.1. számú melléklet C. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor

2017. évi módosított előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet D. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 16 sora =	2.1. számú melléklet D. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 17 sora =	2.1. számú melléklet D. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 26. sor

2017. évi teljesítés BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 16 sora =	2.1. számú melléklet E. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 17 sora =	2.1. számú melléklet E. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor

2017. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 4 sora =	2.1. számú melléklet G. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet G. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	2.1. számú melléklet G. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 26. sor

2017. évi módosított előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 4 sora =	2.1. számú melléklet H. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet H. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 10 sora =	2.1. számú melléklet H. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 26. sor

2017. évi teljesítés KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 4 sora =	2.1. számú melléklet I. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 12. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 9 sora =	2.1. számú melléklet I. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 25. sor
1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 10 sora =	2.1. számú melléklet I. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 26. sor



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	378 878 623	432 723 392	432 723 392
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86 549 865	87 549 865	87 549 865
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	156 294 990	159 373 555	159 373 555
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	129 368 188	135 665 629	135 665 629
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 665 580	7 805 162	7 805 162
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		42 329 181	42 329 181
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	71 723 525	550 914 501	451 596 395
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	71 723 525	550 914 501	451 596 395
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		253 200 000	235 405 800
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		94 729 400	67 929 400
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		67 929 400	67 929 400
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		26 800 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		26 800 000	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	279 500 000	283 933 251	276 455 142
4.1.	Építményadó	90 000 000	90 000 000	88 739 074
4.2.	Idégenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	180 000 000	180 000 000	176 221 584
4.4.	Gépjárműadó	8 000 000	10 325 317	10 325 317
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	3 607 934	1 169 167
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	56 525 000	76 360 399	62 151 001
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		80 410	80 410
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 381 000	22 748 520	17 109 659
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	18 417 000	19 449 748	18 063 030
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	6 357 231	2 708 777
5.5.	Ellátási díjak	10 760 000	10 760 000	9 816 328
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 017 000	10 444 072	9 233 418
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		2 911 000	2 741 000
5.8.	Kamatbevételek	1 500 000	1 513 580	378 703
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		413 942	413 942
5.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	1 681 896	1 605 734
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		650 240	650 240
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		650 240	650 240
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	786 627 148	1 439 311 183	1 291 505 570
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		13 806 186	2 105 467 360
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 806 186	13 806 186
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			2 091 661 174
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 334 997 210	2 001 487 431	3 945 342 992



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	745 330 673	1 283 021 299	925 392 428
1.1.	Személyi juttatások	397 052 925	644 226 913	514 502 917
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 439 748	125 316 465	97 928 370
1.3.	Dologi kiadások	245 276 000	440 989 995	243 481 952
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 062 000	24 557 500	21 715 763
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	47 930 426	47 763 426
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		3 156 846	3 156 846
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		1 438 780	1 371 780
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	43 334 800	43 234 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	40 296 475	154 936 013	101 362 968
2.1.	Beruházások	32 820 000	100 266 039	68 165 553
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 476 475	54 669 974	33 197 415
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	549 370 062	550 610 204	
3.1.	Általános tartalék	548 370 062	549 610 204	
3.2.	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 334 997 210	1 988 567 516	1 026 755 396
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		12 919 915	2 104 581 089
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 919 915	12 919 915
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			2 091 661 174
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		12 919 915	2 104 581 089
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 334 997 210	2 001 487 431	3 131 336 485

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-548 370 062	-549 256 333	264 750 174
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	548 370 062	549 256 333	549 256 333



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

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

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	378 878 623	432 723 392	432 723 392
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86 549 865	87 549 865	87 549 865
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	156 294 990	159 373 555	159 373 555
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	129 368 188	135 665 629	135 665 629
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 665 580	7 805 162	7 805 162
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		42 329 181	42 329 181
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	65 940 525	545 342 728	446 093 136
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	65 940 525	545 342 728	446 093 136
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		253 200 000	235 405 800
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		94 729 400	67 929 400
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		67 929 400	67 929 400
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		26 800 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		26 800 000	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	175 895 438	178 674 828	175 127 544
4.1.	Építményadó	73 712 000	72 912 000	71 751 074
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó	92 683 438	91 829 577	91 881 986
4.4.	Gépjárműadó	8 000 000	10 325 317	10 325 317
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	3 607 934	1 169 167
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	48 215 000	67 867 340	54 080 982
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		80 410	80 410
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 261 000	22 618 520	16 999 659
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	16 417 000	17 449 748	16 342 858
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	6 357 231	2 708 777
5.5.	Ellátási díjak	5 020 000	4 987 313	4 157 612
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 017 000	10 347 298	9 145 885
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		2 911 000	2 741 000
5.8.	Kamatbevételek	1 500 000	1 513 579	378 702
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		413 942	413 942
5.11.	Egyéb működési bevételek		1 188 299	1 112 137
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		650 240	650 240
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		650 240	650 240
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	668 929 586	1 319 987 928	1 176 604 694
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		13 806 186	2 105 467 360
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 806 186	13 806 186
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			2 091 661 174
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 217 299 648	1 882 164 176	3 830 442 116



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	628 033 111	1 164 104 394	810 765 573
1.1.	Személyi juttatások	327 821 325	573 564 071	445 376 297
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 845 786	109 936 163	82 877 316
1.3.	Dologi kiadások	229 092 000	425 204 234	230 020 771
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 274 000	12 969 500	10 127 763
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		42 430 426	42 363 426
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		3 156 846	3 156 846
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		1 438 780	1 371 780
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		37 834 800	37 834 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	39 896 475	154 529 663	101 088 947
2.1.	Beruházások	32 420 000	99 859 689	67 891 532
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 476 475	54 669 974	33 197 415
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	549 370 062	550 610 204	
3.1.	Általános tartalék	548 370 062	549 610 204	
3.2.	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 217 299 648	1 869 244 261	911 854 520
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		12 919 915	2 104 581 089
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 919 915	12 919 915
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			2 091 661 174
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		12 919 915	2 104 581 089
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 217 299 648	1 882 164 176	3 016 435 609

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-548 370 062	-549 256 333	264 750 174
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	548 370 062	549 256 333	549 256 333



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

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

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 783 000	5 571 773	5 503 259
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 783 000	5 571 773	5 503 259
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	16 288 000	17 088 000	16 988 000
4.1.	Építményadó	16 288 000	17 088 000	16 988 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	5 740 000	5 772 687	5 658 716
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 811 000	28 432 460	28 149 975
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	27 811 000	28 432 460	28 149 975



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	27 711 000	28 332 460	28 122 475
1.1.	Személyi juttatások	7 771 000	7 596 119	7 488 796
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 757 000	1 753 341	1 733 347
1.3.	Dologi kiadások	1 895 000	1 895 000	1 912 332
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 788 000	11 588 000	11 588 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	5 500 000	5 400 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	5 500 000	5 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100 000	100 000	27 500
2.1.	Beruházások	100 000	100 000	27 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	27 811 000	28 432 460	28 149 975
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	27 811 000	28 432 460	28 149 975

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			



Alsózsolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	87 316 562	88 170 423	84 339 598
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	87 316 562	88 170 423	84 339 598
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 570 000	2 720 372	2 411 303
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	130 000	110 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	2 000 000	1 720 172
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		96 774	87 533
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		1	1
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	493 597	493 597
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	89 886 562	90 890 795	86 750 901
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	89 886 562	90 890 795	86 750 901



Alsószolca Város Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	89 586 562	90 584 445	86 504 380
1.1.	Személyi juttatások	61 460 600	63 066 723	61 637 824
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 836 962	13 626 961	13 317 707
1.3.	Dologi kiadások	14 289 000	13 890 761	11 548 849
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	300 000	306 350	246 521
2.1.	Beruházások	300 000	306 350	246 521
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	89 886 562	90 890 795	86 750 901
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	89 886 562	90 890 795	86 750 901

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			



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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	378 878 623	432 723 392	432 723 392	Személyi juttatások	397 052 925	644 226 913	514 502 917
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	71 723 525	550 914 501	451 596 395	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 439 748	125 316 465	97 928 370
3.	2.-ből EU-s támogatás		253 200 000	235 405 800	Dologi kiadások	245 276 000	440 989 995	243 481 952
4.	Közhatalmi bevételek	279 500 000	283 933 251	276 455 142	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 062 000	24 557 500	21 715 763
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	47 930 426	47 763 426
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	549 370 062	550 610 204	
7.	Egyéb működési bevételek	56 525 000	76 360 399	62 151 001				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	786 627 148	1 343 931 543	1 222 925 930	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 294 700 735	1 833 631 503	925 392 428
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	548 370 062	548 370 062	548 370 062	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			2 091 661 174	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		13 806 186	13 806 186	Kölesön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			2 091 661 174
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 919 915	12 919 915
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		12 919 915	2 104 581 089
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 334 997 210	1 906 107 791	3 876 763 352	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 294 700 735	1 846 551 418	3 029 973 517
24.	Költségvetési hiány:	508 073 587	489 699 960	-	Költségvetési többlet:	-	-	297 533 502
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	40 296 475	59 556 373	846 789 835

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



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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		94 729 400	67 929 400	Beruházások	32 820 000	100 266 039	68 165 553
2.	1.-ből EU-s támogatás		26 800 000		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	7 476 475	54 669 974	33 197 415
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		650 240	650 240	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		95 379 640	68 579 640	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	40 296 475	154 936 013	101 362 968
13.	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		95 379 640	68 579 640	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	40 296 475	154 936 013	101 362 968
27.	Költségvetési hiány:	40 296 475	59 556 373	32 783 328	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	40 296 475	59 556 373	32 783 328	Bruttó többlet:	-	-	-

2.2. melléklet a(2018.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2017. évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	786 627 148	2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor	786627148	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 16 sora =	548 370 062	2.1. számú melléklet C. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor	548370062	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	1 334 997 210	2.1. számú melléklet C. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor	1334997210	0

2017. évi módosított előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 9 sora =	1 439 311 183	2.1. számú melléklet D. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 12. sor	1439311183	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 16 sora =	562 176 248	2.1. számú melléklet D. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 25. sor	562176248	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 17 sora =	2 001 487 431	2.1. számú melléklet D. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 26. sor	2001487431	0

2017. évi teljesítés BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 9 sora =	1 291 505 570	2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor	1291505570	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 16 sora =	2 653 837 422	2.1. számú melléklet E. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor	2653837422	0
1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 17 sora =	3 945 342 992	2.1. számú melléklet E. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor	3945342992	0

2017. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 4 sora =	1 334 997 210	2.1. számú melléklet G. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 12. sor	1334997210	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 9 sora =	0	2.1. számú melléklet G. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 25. sor	0	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	1 334 997 210	2.1. számú melléklet G. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 26. sor	1334997210	0

2017. évi módosított előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 4 sora =	1 988 567 516	2.1. számú melléklet H. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 12. sor	1988567516	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 9 sora =	12 919 915	2.1. számú melléklet H. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 25. sor	12919915	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 10 sora =	2 001 487 431	2.1. számú melléklet H. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 26. sor	2001487431	0

2017. évi teljesítés KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 4 sora =	1 026 755 396	2.1. számú melléklet I. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 12. sor	1026755396	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 9 sora =	2 104 581 089	2.1. számú melléklet I. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 25. sor	2104581089	0
1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 10 sora =	3 131 336 485	2.1. számú melléklet I. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 26. sor	3131336485	0

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Intézmény	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Összes teljesítés 2017. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H=(E+G)
SZV12/3A kávéfőző	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	25 997	2017		25 997	25 997	25 997
Qilive mikro	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	20 000	2017		20 000	20 000	20 000
Asztali lámpa	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	8 990	2017		8 990	8 990	8 990
LG PH550G minibeam LED projektor	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	117 060	2017		117 060	117 060	117 060
Lenovo IdeaPad 310 laptop	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	134 899	2017		134 899	134 899	134 899
Porraloltó 6 kg-os	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	21 209	2017		21 209	21 209	21 209
Gázszámoly	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	142 240	2017		142 240	142 240	142 240
VCC52E5V30/XEH porszívó	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	21 989	2017		21 989	21 989	21 989
Alu létra 6 fokos	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	10 188	2017		10 188	10 188	10 188
Árnyékoló vásárlás	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	16 002	2017		16 002	16 002	16 002
Műanyag ház-baba mama	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	19 500	2017		19 500	19 500	19 500
LED lámpa	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	8 819	2017		8 819	8 819	8 819
Benq MH741 FullHD Projektor	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	267 090	2017		267 090	267 090	267 090
Pelenkázó matrac	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	3 999	2017		3 999	3 999	3 999
Tároló Baba-mama	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	4 401	2017		4 401	4 401	4 401
Flash fehér 40+ ping-pong labda (72)	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	26 200	2017		26 200	26 200	26 200
Védőháló	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	41 910	2017		41 910	41 910	41 910
Ping-pong ütő (4)	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	3 990	2017		3 990	3 990	3 990
Ping-pong háló	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	3 990	2017		3 990	3 990	3 990
Ping-pong háló	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	3 989	2017		3 989	3 989	3 989
FrontStage Vetítővászon 500X375 cm	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	497 910	2017		497 910	497 910	497 910
6x12 m 2,6 m oldalmag. Prof. Sátor	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	598 157	2017		598 157	598 157	598 157
Fazék+ fedő 28 cm	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	13 840	2017		13 840	13 840	13 840
DXR10 Yamaha aktív hangfal	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	382 001	2017		382 001	382 001	382 001
DXS12 Yamaha aktív mélysugárzó	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	230 500	2017		230 500	230 500	230 500
K92 AKG fejhallgató	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	19 000	2017		19 000	19 000	19 000
LL24 Bespeco pultvilágító lámpa	Alsózsolcai Községi Ház és Könyvtár	4 001	2017		4 001	4 001	4 001
Vinci Play Rugós mérleghinta	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	666 369	2017		666 369	666 369	666 369
Vinci Play Négyülésees rugós játék	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	213 487	2017		213 487	213 487	213 487
Vinci Play Rugós ló	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	731 520	2017		731 520	731 520	731 520
Vinci Play dupla rugós mérleghinta Maci	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	401 955	2017		401 955	401 955	401 955
Vinci Play lengő híd	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	314 452	2017		314 452	314 452	314 452
FJV játszóvár	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	700 001	2017		700 001	700 001	700 001
FBH-901 Babaház	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	299 999	2017		299 999	299 999	299 999
Elektromos kiskapu	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	273 304	2017		273 304	273 304	273 304
Porraloltó készülék 6 kg-os	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	10 605	2017		10 605	10 605	10 605
LED lámpatest 12W	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	5 756	2017		5 756	5 756	5 756

UF-8453 gyalogló gép	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	200 000	2017		200 000	200 000	200 000
H-1240 lengő gerenda	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	200 000	2017		200 000	200 000	200 000
Classic EU porszívó	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	68 001	2017		68 001	68 001	68 001
Óvodai téglalap alakú asztal	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	113 459	2017		113 459	113 459	113 459
Óvodai szék	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	237 000	2017		237 000	237 000	237 000
Porraloltó készülék 6 kg-os	Alsózsolcai Gondozási Központ	10 605	2017		10 605	10 605	10 605
Led-es reflektor	Alsózsolcai Gondozási Központ	5 997	2017		5 997	5 997	5 997
Szivattyú	Alsózsolcai Gondozási Központ	27 500	2017		27 500	27 500	27 500
FWG81284W EU mosógép	Alsózsolcai Gondozási Központ	99 990	2017		99 990	99 990	99 990
Lenovo Ideapad 320 80XH007EHV notebook	Alsózsolcai Gondozási Központ	139 990	2017		139 990	139 990	139 990
Samsung monitor 23.6"	Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal	37 327	2017		37 327	37 327	37 327
Panasonic vezetékes telefon-4 db	Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal	20 274	2017		20 274	20 274	20 274
4G mobil net csomag-7 db	Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal	55 927	2017		55 927	55 927	55 927
Pénzkazetta	Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal	5 485	2017		5 485	5 485	5 485
Telefon Ip Grandstream Gxp 162	Alsózsolcai Polgármesteri Hivatal	127 508	2017		127 508	127 508	127 508
Aluminium keretes gurulós és tárolós vitrin	Alsózsolca Város Önkormányzata	315 087	2017		315 087	315 087	315 087
Aluminium keretes gurulós és tárolós vitrin	Alsózsolca Város Önkormányzata	129 540	2017		129 540	129 540	129 540
Aluminium keretes fali vitrin	Alsózsolca Város Önkormányzata	88 773	2017		88 773	88 773	88 773
Samsung UE49K5672 49"	Alsózsolca Város Önkormányzata	221 000	2017		221 000	221 000	221 000
Samsung UE55KU6072W 55"	Alsózsolca Város Önkormányzata	294 000	2017		294 000	294 000	294 000
Fali TV tartó konzol 2 karos	Alsózsolca Város Önkormányzata	78 400	2017		78 400	78 400	78 400
Samsunk Flash Drive 64 GB USB	Alsózsolca Város Önkormányzata	168 000	2017		168 000	168 000	168 000
L10 Fali LCD, LED TV tartó	Alsózsolca Város Önkormányzata	26 200	2017		26 200	26 200	26 200
TM01 fali tablettartó	Alsózsolca Város Önkormányzata	19 400	2017		19 400	19 400	19 400
Zalman ZM-HPS200	Alsózsolca Város Önkormányzata	42 000	2017		42 000	42 000	42 000
Samsung Gear VR SM-R323	Alsózsolca Város Önkormányzata	64 000	2017		64 000	64 000	64 000
Samsung SM-G930F Galaxy S7 32 GB	Alsózsolca Város Önkormányzata	276 200	2017		276 200	276 200	276 200
Kingston SDC10G2 128 GB MiscoSDXC 10MB	Alsózsolca Város Önkormányzata	41 000	2017		41 000	41 000	41 000
Samsung SM-T813 Galaxy Tab S2 Ve9.7" 32 Gb	Alsózsolca Város Önkormányzata	352 000	2017		352 000	352 000	352 000
Sarokcsiszoló DGA452 Makita	Alsózsolca Város Önkormányzata	107 950	2017		107 950	107 950	107 950
Szalagcsiszoló 1040W 610X100 mm	Alsózsolca Város Önkormányzata	139 700	2017		139 700	139 700	139 700
Keresztvonal lézer önbeálláló LAX 50 Stabila	Alsózsolca Város Önkormányzata	114 300	2017		114 300	114 300	114 300
18V Li-ion 50Nm fúró-csavarbehajtó Z	Alsózsolca Város Önkormányzata	88 900	2017		88 900	88 900	88 900
FT 10l vízmelegítő	Alsózsolca Város Önkormányzata	42 000	2017		42 000	42 000	42 000
Kandeláber	Alsózsolca Város Önkormányzata	487 680	2017		487 680	487 680	487 680
Kandeláber	Alsózsolca Város Önkormányzata	487 680	2017		487 680	487 680	487 680
Poller	Alsózsolca Város Önkormányzata	279 400	2017		279 400	279 400	279 400
import mosdókagyló	Alsózsolca Város Önkormányzata	85 500	2017		85 500	85 500	85 500
import pissuar	Alsózsolca Város Önkormányzata	20 000	2017		20 000	20 000	20 000
vízforraló	Alsózsolca Város Önkormányzata	25 760	2017		25 760	25 760	25 760
zuhany csaptelep	Alsózsolca Város Önkormányzata	34 440	2017		34 440	34 440	34 440
Eurostar mosdócsaptelep	Alsózsolca Város Önkormányzata	73 709	2017		73 709	73 709	73 709
Mikrohullámú sütő MWD4820	Alsózsolca Város Önkormányzata	138 600	2017		138 600	138 600	138 600

WC csésze	Alsózsolca Város Önkormányzata	77 150	2017		77 150	77 150	77 150
kerti szett	Alsózsolca Város Önkormányzata	137 700	2017		137 700	137 700	137 700
heverő malmo basic	Alsózsolca Város Önkormányzata	835 790	2017		835 790	835 790	835 790
Ruhásszekrény base	Alsózsolca Város Önkormányzata	167 095	2017		167 095	167 095	167 095
Bontókalapács	Alsózsolca Város Önkormányzata	180 000	2017		180 000	180 000	180 000
Ariel kerámia asztal	Alsózsolca Város Önkormányzata	32 978	2017		32 978	32 978	32 978
Ventilátor	Alsózsolca Város Önkormányzata	44 000	2017		44 000	44 000	44 000
Kompresszor	Alsózsolca Város Önkormányzata	190 500	2017		190 500	190 500	190 500
Lapvibrátor	Alsózsolca Város Önkormányzata	190 000	2017		190 000	190 000	190 000
Útkarbantartó kocsí	Alsózsolca Város Önkormányzata	90 000	2017		90 000	90 000	90 000
Útkarbantartó kocsí talp	Alsózsolca Város Önkormányzata	80 000	2017		80 000	80 000	80 000
Alsózsolca belter. 890/4 hrsz. ingatlan	Alsózsolca Város Önkormányzata	17 000 000	2017		17 000 000	17 000 000	17 000 000
Sportcsarnok elő tető	Alsózsolca Város Önkormányzata	248 489	2017		248 489	248 489	248 489
2. Óvoda átalakítás	Alsózsolca Város Önkormányzata	992 911	2017		992 911	992 911	992 911
Alsózsolca Szabadság utca 22 kV-os szabad vezeték és a Tanács utca FOTR állomás kiváltásával kapcsolatosan az elosztóhálózatot érintő munkálatok	Alsózsolca Város Önkormányzata	3 810 000	2017		3 810 000	3 810 000	3 810 000
Mezőgazdasági mintaprogram - Növényház fűtése 35 KW-os kazán a hozzá tartozó kémény rendszerrel	Alsózsolca Város Önkormányzata	1 661 160	2017		1 661 160	1 661 160	1 661 160
Alsózsolca Város belterületi útjain (Hunyadi és Árpád utak kereszteződésében és a Görgey úton) forgalom lassító küszöb építése	Alsózsolca Város Önkormányzata	595 676	2017		595 676	595 676	595 676
Fekete István utca szélesítése és járda burkolása	Alsózsolca Város Önkormányzata	5 067 224	2017		5 067 224	5 067 224	5 067 224
KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00800 Csatlakozási konstrukció az önkormányzati ASP rendszer országos kiterjesztéséhez - Eszközbeszerzés	Alsózsolca Város Önkormányzata	3 150 000	2017		3 150 000	3 150 000	3 150 000
Suzuki Vitara 1,6GI+ személygépkocsi vásárlás	Alsózsolca Város Önkormányzata	4 368 590	2017		4 368 590	4 368 590	4 368 590
Hosszabb távú közfoglalkoztatás - Raklapemelő	Alsózsolca Város Önkormányzata	290 000	2017		290 000	290 000	290 000
Játszóterei játékok	Alsózsolca Város Önkormányzata	11 714 175	2017		11 714 175	11 714 175	11 714 175
Fagor ACE-102 elektromos kombi hűtő	Alsózsolcai Városüzemeltetés	2 489 200	2017		2 489 200	2 489 200	2 489 200
RA5521 Olajradiátor	Alsózsolcai Városüzemeltetés	18 000	2017		18 000	18 000	18 000
12V Akku töltő készülék	Alsózsolcai Városüzemeltetés	85 000	2017		85 000	85 000	85 000
Zanussi ZFC51400WA Fagyasztóláda	Alsózsolcai Városüzemeltetés	101 585	2017		101 585	101 585	101 585
RM konyhai tál	Alsózsolcai Városüzemeltetés	15 990	2017		15 990	15 990	15 990
RM konyhai tál 50 cm	Alsózsolcai Városüzemeltetés	20 395	2017		20 395	20 395	20 395
RM dézsaszűrő	Alsózsolcai Városüzemeltetés	31 750	2017		31 750	31 750	31 750
Zsúrkocsi 2 szintes	Alsózsolcai Városüzemeltetés	32 893	2017		32 893	32 893	32 893
Gázszámoly	Alsózsolcai Városüzemeltetés	284 480	2017		284 480	284 480	284 480
RM raktári kocsí	Alsózsolcai Városüzemeltetés	61 976	2017		61 976	61 976	61 976
CP207 szivattyú	Alsózsolcai Városüzemeltetés	56 800	2017		56 800	56 800	56 800
Daikin FTX35KMW klímaberendezés inverteres	Alsózsolcai Városüzemeltetés	227 150	2017		227 150	227 150	227 150
RM lábas fedővel	Alsózsolcai Városüzemeltetés	128 015	2017		128 015	128 015	128 015
570W csavarbehajtó	Alsózsolcai Városüzemeltetés	41 900	2017		41 900	41 900	41 900

Lemezvágó olló balos	Alsózsolcai Városüzemeltetés	1 950	2017		1 950	1 950	1 950
Házi vízellátó VB25/1300	Alsózsolcai Városüzemeltetés	48 500	2017		48 500	48 500	48 500
Szünetmentes táp	Alsózsolcai Városüzemeltetés	18 000	2017		18 000	18 000	18 000
Húsdörli gép Everest TC-22	Alsózsolcai Városüzemeltetés	232 410	2017		232 410	232 410	232 410
COO SZV612/3A kávéfőző	Alsózsolcai Városüzemeltetés	11 990	2017		11 990	11 990	11 990
COO 1850 vízforraló 1.8 l	Alsózsolcai Városüzemeltetés	4 990	2017		4 990	4 990	4 990
Szendvicssütő	Alsózsolcai Városüzemeltetés	4 680	2017		4 680	4 680	4 680
Alsózsolcai temető videómegfigy. R.	Alsózsolcai Városüzemeltetés	896 430	2017		896 430	896 430	896 430
Kávéfőző	Alsózsolcai Városüzemeltetés	11 990	2017		11 990	11 990	11 990
Élhajlító álvánnyal	Alsózsolcai Városüzemeltetés	177 800	2017		177 800	177 800	177 800
Akkus csavarbehajtó YATO	Alsózsolcai Városüzemeltetés	31 750	2017		31 750	31 750	31 750
Saroksiszoló Milwaukee	Alsózsolcai Városüzemeltetés	50 800	2017		50 800	50 800	50 800
Felex original kereszt lézer	Alsózsolcai Városüzemeltetés	190 500	2017		190 500	190 500	190 500
Orion szendvicssütő	Alsózsolcai Városüzemeltetés	3 545	2017		3 545	3 545	3 545
5621 TH WK3209S vízforraló	Alsózsolcai Városüzemeltetés	8 115	2017		8 115	8 115	8 115
Szarv. Kávéfőző drapp	Alsózsolcai Városüzemeltetés	12 940	2017		12 940	12 940	12 940
COO AWE mosógép	Alsózsolcai Városüzemeltetés	84 990	2017		84 990	84 990	84 990
ÖSSZESEN:		68 165 553			68 165 553	68 165 553	68 165 553

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



Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Összes teljesítés 2017. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Hermann Ottó út felújítása	12 082 877	2017		12 082 877	12 082 877	12 082 877
Rákóczi út felújítása	18 973 038	2017		18 973 038	18 973 038	18 973 038
Helytörténeti gyűjtemény emlékszoba kivitelezői munkái	698 500	2017		698 500	698 500	698 500
Közkifolyó felújítása 6 db	1 143 000	2017		1 143 000	1 143 000	1 143 000
Fekete István Óvoda tornaterem ablakok cseréje	300 000	2017		300 000	300 000	300 000
ÖSSZESEN:	33 197 415			33 197 415	33 197 415	33 197 415

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



Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00013 "Komplex együttműködési programok Alsózsolcán"

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	2017. előtt		2017. évi		2017. után		2017. előtt	2017. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2017. XII. 31-ig	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
EU-s forrás	273 000 000	273 000 000	0	0	273 000 000	273 000 000	44 594 200	44 594 200	0	228 405 800	228 405 800	83,70
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Források összesen:	273 000 000	273 000 000			273 000 000	273 000 000	44 594 200	44 594 200		228 405 800	228 405 800	83,70

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	85 043 000	85 043 000	0	0	85 043 000	85 043 000	84 118 110	84 118 110	0	924 890	924 890	1,10
Beruházások, beszerzések	26 800 000	26 800 000	0	0	26 800 000	26 800 000	26 800 000	26 800 000	0	0		0,00
Szolgáltatások igénybe vétele	148 226 800	148 226 800	0	0	148 226 800	148 226 800	144 961 986	144 961 986	0	3 264 814	3 264 814	2,20
Tartalékok	12 930 200	12 930 200	0	0	12 930 200	12 930 200	12 930 200	12 930 200	0	0		0,00
Kiadások összesen:	273 000 000	273 000 000			273 000 000	273 000 000	268 810 296	268 810 296		4 189 704	4 189 704	1,50

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2017. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

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

Megnevezés	Alsózsolca Város Önkormányzata	01		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01		
Forintban!				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	378 878 623	432 723 392	432 723 392
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86 549 865	87 549 865	87 549 865
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	156 294 990	159 373 555	159 373 555
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	129 368 188	135 665 629	135 665 629
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 665 580	7 805 162	7 805 162
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		42 329 181	42 329 181
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	57 220 525	533 710 501	434 392 395
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	57 220 525	533 710 501	434 392 395
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		253 200 000	235 405 800
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		94 729 400	67 929 400
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		67 929 400	67 929 400
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		26 800 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		26 800 000	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	279 500 000	283 933 251	276 455 142
4.1.	Építményadó	90 000 000	90 000 000	88 739 074
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	180 000 000	180 000 000	176 221 584
4.4.	Gépjárműadó	8 000 000	10 325 317	10 325 317
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	3 607 934	1 169 167
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	9 638 000	17 427 532	11 381 246
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	264 000	858 547	786 529
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 200 000	4 232 748	4 119 612
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	6 357 231	2 708 777
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 674 000	3 004 298	2 002 659
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		185 000	185 000
5.8.	Kamatbevételek	1 500 000	1 513 546	378 669
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		145 916	145 916
5.11.	Egyéb működési bevételek		1 130 246	1 054 084
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		650 240	650 240
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		650 240	650 240
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	725 237 148	1 363 174 316	1 223 531 815
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		13 806 186	2 105 467 360
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 806 186	13 806 186
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			2 091 661 174
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	1 273 607 210	1 925 350 564	3 877 369 237

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

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	155 743 525	661 171 270	362 028 408
1.1.	Személyi juttatások	80 721 525	310 822 997	195 828 971
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 809 000	49 870 892	26 123 608
1.3.	Dologi kiadások	42 651 000	227 989 455	70 596 640
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 062 000	24 557 500	21 715 763
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	47 930 426	47 763 426
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		3 156 846	3 156 846
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		1 438 780	1 371 780
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	43 334 800	43 234 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	29 684 475	141 632 131	88 362 072
2.1.	Beruházások	22 208 000	86 962 157	55 164 657
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 476 475	54 669 974	33 197 415
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	549 370 062	550 610 204	
3.1.	Általános tartalék	548 370 062	549 610 204	
3.2.	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	734 798 062	1 353 413 605	450 390 480
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	538 809 148	571 936 959	2 612 972 250
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 919 915	12 919 915
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	538 809 148	559 017 044	508 391 161
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			2 091 661 174
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	538 809 148	571 936 959	2 612 972 250
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 273 607 210	1 925 350 564	3 063 362 730

Éves tényleges állományi létszám (fő)			9
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			177

Megnevezés	Alsószolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	378 878 623	432 723 392	432 723 392
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86 549 865	87 549 865	87 549 865
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	156 294 990	159 373 555	159 373 555
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	129 368 188	135 665 629	135 665 629
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 665 580	7 805 162	7 805 162
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		42 329 181	42 329 181
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	57 220 525	533 710 501	434 392 395
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	57 220 525	533 710 501	434 392 395
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		253 200 000	235 405 800
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		94 729 400	67 929 400
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		67 929 400	67 929 400
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		26 800 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		26 800 000	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	263 212 000	266 845 251	259 467 142
4.1.	Építményadó	73 712 000	72 912 000	71 751 074
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	180 000 000	180 000 000	176 221 584
4.4.	Gépjárműadó	8 000 000	10 325 317	10 325 317
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	3 607 934	1 169 167
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	9 638 000	17 427 532	11 381 246
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	264 000	858 547	786 529
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 200 000	4 232 748	4 119 612
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	6 357 231	2 708 777
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 674 000	3 004 298	2 002 659
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		185 000	185 000
5.8.	Kamatbevételek	1 500 000	1 513 546	378 669
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		145 916	145 916
5.11.	Egyéb működési bevételek		1 130 246	1 054 084
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		650 240	650 240
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		650 240	650 240
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	708 949 148	1 346 086 316	1 206 543 815
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	548 370 062	548 370 062	548 370 062
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		13 806 186	2 105 467 360
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 806 186	13 806 186
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			2 091 661 174
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	548 370 062	562 176 248	2 653 837 422
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 257 319 210	1 908 262 564	3 860 381 237

Megnevezés	Alsószolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	139 455 525	644 083 270	345 040 408
1.1.	Személyi juttatások	80 721 525	310 822 997	195 828 971
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 809 000	49 870 892	26 123 608
1.3.	Dologi kiadások	42 651 000	227 989 455	70 596 640
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 274 000	12 969 500	10 127 763
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		42 430 426	42 363 426
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		3 156 846	3 156 846
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		1 438 780	1 371 780
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		37 834 800	37 834 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	29 684 475	141 632 131	88 362 072
2.1.	Beruházások	22 208 000	86 962 157	55 164 657
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 476 475	54 669 974	33 197 415
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	549 370 062	550 610 204	
3.1.	Általános tartalék	548 370 062	549 610 204	
3.2.	Céltartalék	1 000 000	1 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	718 510 062	1 336 325 605	433 402 480
5.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	538 809 148	571 936 959	2 612 972 250
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 919 915	12 919 915
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	538 809 148	559 017 044	508 391 161
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			2 091 661 174
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	538 809 148	571 936 959	2 612 972 250
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 257 319 210	1 908 262 564	3 046 374 730

Éves tényleges államanyi létszám (fő)			9
Közfoglalkoztatottak tényleges államanyi létszáma (fő)			177

Megnevezés	Alsószolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	16 288 000	17 088 000	16 988 000
4.1.	Építményadó	16 288 000	17 088 000	16 988 000
4.2.	Idegforgalmi adó			
4.3.	Iparizési adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	16 288 000	17 088 000	16 988 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	16 288 000	17 088 000	16 988 000

Megnevezés	Alsózsolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	16 288 000	17 088 000	16 988 000
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 788 000	11 588 000	11 588 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	5 500 000	5 400 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	5 500 000	5 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	16 288 000	17 088 000	16 988 000
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	16 288 000	17 088 000	16 988 000

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Megnevezés	Alsószolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Megnevezés	Alsózsolca Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 570 000	2 720 372	2 411 303
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	130 000	110 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	2 000 000	1 720 172
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		96 774	87 533
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	493 597	493 597
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	2 570 000	2 720 372	2 411 303
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	87 316 562	88 170 423	84 339 598
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	87 316 562	88 170 423	84 339 598
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	89 886 562	90 890 795	86 750 901

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	89 586 562	90 584 445	86 504 380
1.1.	Személyi juttatások	61 460 600	63 066 723	61 637 824
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 836 962	13 626 961	13 317 707
1.3.	Dologi kiadások	14 289 000	13 890 761	11 548 849
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	300 000	306 350	246 521
2.1.	Beruházások	300 000	306 350	246 521
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	89 886 562	90 890 795	86 750 901

Éves tényleges állományi létszám (fő)			19
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



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

Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 570 000	2 720 372	2 411 303
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	130 000	110 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	2 000 000	1 720 172
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		96 774	87 533
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	493 597	493 597
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	2 570 000	2 720 372	2 411 303
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	87 316 562	88 170 423	84 339 598
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	87 316 562	88 170 423	84 339 598
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	89 886 562	90 890 795	86 750 901

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	89 586 562	90 584 445	86 504 380
1.1.	Személyi juttatások	61 460 600	63 066 723	61 637 824
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 836 962	13 626 961	13 317 707
1.3.	Dologi kiadások	14 289 000	13 890 761	11 548 849
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	300 000	306 350	246 521
2.1.	Beruházások	300 000	306 350	246 521
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	89 886 562	90 890 795	86 750 901

Éves tényleges állományi létszám (fő)			19
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	5 000 000	5 205 524	4 592 132
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000 000	5 000 000	4 386 608
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		205 286	205 286
1.11.	Egyéb működési bevételek		237	237
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 000 000	5 205 524	4 592 132
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	95 655 080	95 370 176	89 006 596
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	95 655 080	95 370 176	89 006 596
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	100 655 080	100 575 700	93 598 728

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 115 080	98 247 917	91 270 945
1.1.	Személyi juttatások	70 535 000	69 881 544	67 087 416
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 664 080	15 841 432	15 160 410
1.3.	Dologi kiadások	11 916 000	12 524 941	9 023 119
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 540 000	2 327 783	2 327 783
2.1.	Beruházások	2 540 000	2 327 783	2 327 783
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	100 655 080	100 575 700	93 598 728

Éves tényleges állományi létszám (fő)			18
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	5 000 000	5 205 524	4 592 132
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000 000	5 000 000	4 386 608
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		205 286	205 286
1.11.	Egyéb működési bevételek		237	237
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 000 000	5 205 524	4 592 132
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	95 655 080	95 370 176	89 006 596
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	95 655 080	95 370 176	89 006 596
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	100 655 080	100 575 700	93 598 728

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 115 080	98 247 917	91 270 945
1.1.	Személyi juttatások	70 535 000	69 881 544	67 087 416
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 664 080	15 841 432	15 160 410
1.3.	Dologi kiadások	11 916 000	12 524 941	9 023 119
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 540 000	2 327 783	2 327 783
2.1.	Beruházások	2 540 000	2 327 783	2 327 783
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	100 655 080	100 575 700	93 598 728

Éves tényleges állományi létszám (fő)			18
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsózsolcai 2. sz. Óvoda	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		38	38
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		37	37
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		38	38
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	91 247 814	98 993 969	90 821 404
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	91 247 814	98 993 969	90 821 404
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	91 247 814	98 994 007	90 821 442

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	89 577 814	96 816 895	88 713 317
1.1.	Személyi juttatások	65 982 200	72 548 113	67 252 425
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 696 614	16 198 280	14 944 670
1.3.	Dologi kiadások	8 899 000	8 070 502	6 516 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 670 000	2 177 112	2 108 125
2.1.	Beruházások	1 670 000	2 177 112	2 108 125
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	91 247 814	98 994 007	90 821 442

Éves tényleges állományi létszám (fő)			21
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		38	38
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		37	37
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		38	38
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	91 247 814	98 993 969	90 821 404
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	91 247 814	98 993 969	90 821 404
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	91 247 814	98 994 007	90 821 442

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	89 577 814	96 816 895	88 713 317
1.1.	Személyi juttatások	65 982 200	72 548 113	67 252 425
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 696 614	16 198 280	14 944 670
1.3.	Dologi kiadások	8 899 000	8 070 502	6 516 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 670 000	2 177 112	2 108 125
2.1.	Beruházások	1 670 000	2 177 112	2 108 125
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	91 247 814	98 994 007	90 821 442

Éves tényleges állományi létszám (fő)			21
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Fekete István Óvoda és Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Községi Ház és Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	4 700 000	7 658 408	6 812 758
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 700 000	7 648 370	6 802 720
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		10 037	10 037
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		900 000	900 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		900 000	900 000
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	4 700 000	8 558 408	7 712 758
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	38 581 096	41 617 674	34 975 500
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	38 581 096	41 617 674	34 975 500
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	43 281 096	50 176 082	42 688 258

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	42 519 096	47 480 010	40 040 387
1.1.	Személyi juttatások	20 562 800	20 483 151	18 051 801
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 382 296	4 666 253	3 604 845
1.3.	Dologi kiadások	17 574 000	22 330 606	18 383 741
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	762 000	2 696 072	2 647 871
2.1.	Beruházások	762 000	2 696 072	2 647 871
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	43 281 096	50 176 082	42 688 258

Éves tényleges állományi létszám (fő)			6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Községi Ház és Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	4 700 000	7 658 408	6 812 758
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 700 000	7 648 370	6 802 720
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		1	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		10 037	10 037
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		900 000	900 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		900 000	900 000
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	4 700 000	8 558 408	7 712 758
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	38 581 096	41 617 674	34 975 500
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	38 581 096	41 617 674	34 975 500
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	43 281 096	50 176 082	42 688 258

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	42 519 096	47 480 010	40 040 387
1.1.	Személyi juttatások	20 562 800	20 483 151	18 051 801
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 382 296	4 666 253	3 604 845
1.3.	Dologi kiadások	17 574 000	22 330 606	18 383 741
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	762 000	2 696 072	2 647 871
2.1.	Beruházások	762 000	2 696 072	2 647 871
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	43 281 096	50 176 082	42 688 258

Éves tényleges állományi létszám (fő)			6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Községi Ház és Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Községi Ház és Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		56 821	56 821
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		28	28
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		44 477	44 477
1.11.	Egyéb működési bevételek		12 316	12 316
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	14 503 000	16 304 000	16 304 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14 503 000	16 304 000	16 304 000
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	14 503 000	16 360 821	16 360 821
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	40 203 700	50 546 724	44 626 362
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	40 203 700	50 546 724	44 626 362
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 706 700	66 907 545	60 987 183

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 346 700	66 547 545	60 703 101
1.1.	Személyi juttatások	33 875 000	41 197 689	39 595 173
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 625 700	9 277 535	8 964 180
1.3.	Dologi kiadások	12 846 000	16 072 321	12 143 748
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	360 000	360 000	284 082
2.1.	Beruházások	360 000	360 000	284 082
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	54 706 700	66 907 545	60 987 183

Éves tényleges állományi létszám (fő)			12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		56 821	56 821
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		28	28
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		44 477	44 477
1.11.	Egyéb működési bevételek		12 316	12 316
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	8 720 000	10 732 227	10 800 741
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 720 000	10 732 227	10 800 741
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	8 720 000	10 789 048	10 857 562
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	40 203 700	50 546 724	44 626 362
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	40 203 700	50 546 724	44 626 362
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	48 923 700	61 335 772	55 483 924

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	48 663 700	61 075 772	55 227 342
1.1.	Személyi juttatások	30 472 000	37 969 570	36 380 037
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 855 700	8 543 881	8 248 276
1.3.	Dologi kiadások	11 336 000	14 562 321	10 599 029
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	260 000	260 000	256 582
2.1.	Beruházások	260 000	260 000	256 582
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	48 923 700	61 335 772	55 483 924

Éves tényleges állományi létszám (fő)			11
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	5 783 000	5 571 773	5 503 259
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 783 000	5 571 773	5 503 259
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 783 000	5 571 773	5 503 259
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	5 783 000	5 571 773	5 503 259

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 683 000	5 471 773	5 475 759
1.1.	Személyi juttatások	3 403 000	3 228 119	3 215 136
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	770 000	733 654	715 904
1.3.	Dologi kiadások	1 510 000	1 510 000	1 544 719
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	100 000	100 000	27 500
2.1.	Beruházások	100 000	100 000	27 500
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	5 783 000	5 571 773	5 503 259

Éves tényleges állományi létszám (fő)			1
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Városüzemeltetés	07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	34 617 000	43 291 704	36 896 703
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		80 410	80 410
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 297 000	14 111 603	9 410 410
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 217 000	8 217 000	7 836 638
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 760 000	10 760 000	9 816 328
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 343 000	7 343 000	7 143 226
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		2 726 000	2 556 000
1.8.	Kamatbevételek		2	2
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		18 263	18 263
1.11.	Egyéb működési bevételek		35 426	35 426
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	34 617 000	43 291 704	36 896 703
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	185 804 896	184 318 078	164 621 701
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 804 896	184 318 078	164 621 701
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	220 421 896	227 609 782	201 518 404

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	215 441 896	222 173 217	196 131 890
1.1.	Személyi juttatások	63 915 800	66 226 696	65 049 307
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 425 096	15 835 112	15 812 950
1.3.	Dologi kiadások	137 101 000	140 111 409	115 269 633
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 980 000	5 436 565	5 386 514
2.1.	Beruházások	4 980 000	5 436 565	5 386 514
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	220 421 896	227 609 782	201 518 404

Éves tényleges állományi létszám (fő)			30
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Városüzemeltetés	07
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	28 877 000	37 519 017	31 237 987
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		80 410	80 410
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 297 000	14 111 603	9 410 410
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 217 000	8 217 000	7 836 638
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	5 020 000	4 987 313	4 157 612
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 343 000	7 343 000	7 143 226
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		2 726 000	2 556 000
1.8.	Kamatbevételek		2	2
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		18 263	18 263
1.11.	Egyéb működési bevételek		35 426	35 426
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	28 877 000	37 519 017	31 237 987
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	185 804 896	184 318 078	164 621 701
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 804 896	184 318 078	164 621 701
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	214 681 896	221 837 095	195 859 688

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	209 701 896	216 400 530	190 473 174
1.1.	Személyi juttatások	59 547 800	61 858 696	60 775 647
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 438 096	14 815 425	14 795 507
1.3.	Dologi kiadások	136 716 000	139 726 409	114 902 020
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 980 000	5 436 565	5 386 514
2.1.	Beruházások	4 980 000	5 436 565	5 386 514
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	214 681 896	221 837 095	195 859 688

Éves tényleges állományi létszám (fő)			28
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Városüzemeltetés	07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	5 740 000	5 772 687	5 658 716
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716
1.1.	Személyi juttatások	4 368 000	4 368 000	4 273 660
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	987 000	1 019 687	1 017 443
1.3.	Dologi kiadások	385 000	385 000	367 613
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	5 740 000	5 772 687	5 658 716

Éves tényleges állományi létszám (fő)			2
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			0



Költségvetési szerv megnevezése	Alsószolcai Városüzemeltetés	07
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

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

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



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

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Alsózsoltai Város Önkormányzata	814 006 507		814 006 507		
2.	Alsózsoltai Polgármesteri Hivatal					
3.	Alsózsoltai 2. sz. Óvoda					
4.	Fekete István Óvoda és Bölcsőde					
5.	Alsózsoltai Gondozási Központ					
6.	Alsózsoltai Községi Ház					
7.	Alsózsoltai Városüzemeltetés					
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		814 006 507		814 006 507		



1. tájékoztató tábla a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Alsózsolca Város Önkormányzata
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	433 815 492	432 723 392	432 723 392
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 453 207	87 549 865	87 549 865
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	150 513 267	159 373 555	159 373 555
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	141 009 496	135 665 629	135 665 629
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 913 510	7 805 162	7 805 162
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	42 926 012	42 329 181	42 329 181
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	311 959 306	550 914 501	451 596 395
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	311 959 306	550 914 501	451 596 395
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	6 010 686	253 200 000	235 405 800
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	39 123 303	94 729 400	67 929 400
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	39 123 303	67 929 400	67 929 400
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		26 800 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		26 800 000	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	315 555 677	283 933 251	276 455 142
4.1.	Építményadó	106 485 434	90 000 000	88 739 074
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	197 596 538	180 000 000	176 221 584
4.4.	Gépjárműadó	9 434 507	10 325 317	10 325 317
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 039 198	3 607 934	1 169 167
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	54 566 499	76 360 399	62 151 001
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	787	80 410	80 410
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 054 819	22 748 520	17 109 659
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	12 857 253	19 449 748	18 063 030
5.4.	Tulajdonosi bevételek	731 370	6 357 231	2 708 777
5.5.	Ellátási díjak	10 632 141	10 760 000	9 816 328
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 761 774	10 444 072	9 233 418
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 850 000	2 911 000	2 741 000
5.8.	Kamatbevételek	1 757 207	1 513 580	378 703
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	54 655		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	60 931	413 942	413 942
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 805 562	1 681 896	1 605 734
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)	2 700 000		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	2 700 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	5 402 520	650 240	650 240
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 402 520	650 240	650 240
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 163 122 797	1 439 311 183	1 291 505 570
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	386 098 490	548 370 062	548 370 062
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	386 098 490	548 370 062	548 370 062
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)	2 061 233 266	13 806 186	2 105 467 360
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 919 915	13 806 186	13 806 186
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése	2 048 313 351		2 091 661 174
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)	2 447 331 756	562 176 248	2 653 837 422
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	3 610 454 553	2 001 487 431	3 945 342 992



1. tájékoztató tábla a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Alsózsoltai Város Önkormányzata
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	908 299 621	1 283 021 299	925 392 428
1.1.	Személyi juttatások	490 908 766	644 226 913	514 502 917
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 252 288	125 316 465	97 928 370
1.3.	Dologi kiadások	240 904 191	440 989 995	243 481 952
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 257 770	24 557 500	21 715 763
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	49 976 606	47 930 426	47 763 426
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	5 701 706	3 156 846	3 156 846
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		1 438 780	1 371 780
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	44 274 900	43 334 800	43 234 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	92 847 389	154 936 013	101 362 968
2.1.	Beruházások	55 624 354	100 266 039	68 165 553
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	14 015 732	54 669 974	33 197 415
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	23 207 303		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	23 207 303		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		550 610 204	1 000 000
3.1.	Általános tartalék		549 610 204	
3.2.	Céltartalék		1 000 000	1 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 001 147 010	1 988 567 516	1 027 755 396
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 060 937 481	12 919 915	2 104 581 089
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 624 130	12 919 915	12 919 915
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	2 048 313 351		2 091 661 174
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 060 937 481	12 919 915	2 104 581 089
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	3 062 084 491	2 001 487 431	3 132 336 485



**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban**

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2017. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2018.	2019.	2020.	2020. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

2. táblázat a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez



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

Forintban!

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2017. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2019. után
					2018.	2019.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.	Összesen (1+8)						

3. tájékoztató tábla a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez



**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2017. december 31-én**

Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	13 806 186						13 806 186
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	159 106						159 106
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		13 965 292						13 965 292
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		13 965 292						13 965 292

4. tájékoztató tábla a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez



5. tájékoztató tábla a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	1 757 000	782 463
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	1 757 000	782 463

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.



6. tájékoztató tábla a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez
KIMUTATÁS
a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (Ft)	Tényleges (Ft)
1.	Vartnal Botond magánszemély	horgász verseny	100 000	100 000
2.	Szemünk Fénye Alapítvány	gyermeknap	150 000	150 000
3.	Benedek Elek Alapítvány	kirándulás	150 000	150 000
4.	Vay Miklós Egyesület	kulturális programok szervezése	150 000	150 000
5.	Alsózsolcai Közösségi Sport Club	működés	2 000 000	2 000 000
6.	Alsózsolcai Baba-Mama Klub	működés	100 000	100 000
7.	Ritmus Táncgyűttes	működés	500 000	500 000
8.	Szivárvány Vegyeskar	működés	300 000	300 000
9.	Lurkó Alapítvány	gyermeknap	150 000	150 000
10.	Alsózsolcai Református Egyházközség	rendezvény	300 000	300 000
11.	Alsózsolcai Nyugdíjas Club	működés	200 000	200 000
12.	Alsózsolca Város Bünt megelőzési Polgárőr Egyesület	működés	700 000	700 000
13.	Alsózsolcai Metodista Roma Gyülekezet	működés	400 000	400 000
14.	Majtényi Hanna	sífelszerelés	100 000	100 000
15.	Alsózsolcai Család-Barát Egyesület	családi programok szervezése	100 000	100 000
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			5 400 000	5 400 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2017.

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	11 077 814	1 611 194	1 611 194
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 571 162 144	1 789 949 739	1 865 469 193
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	2 252 673 101	1 714 430 285	1 789 949 739
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	1 265 570 839	856 974 253	1 627 149 552
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	907 374 251	789 562 487	85 271 534
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	79 728 011	67 893 545	77 528 653
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	308 663 229	65 693 640	65 693 640
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	308 663 229	65 693 640	65 693 640
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	9 825 814	9 825 814	9 825 814
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	9 825 814	9 825 814	9 825 814
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	66 960 000	66 960 000	66 960 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	66 960 000	66 960 000	66 960 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	66 960 000	66 960 000	66 960 000
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

7.1. tájékoztató tábla a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 649 199 958	1 858 520 933	1 934 040 387
I. Készletek	46.	2 304 712	2 304 712	2 304 712
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	2 304 712	2 304 712	2 304 712
I. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	814 006 507	814 006 507	814 006 507
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	814 006 507	814 006 507	814 006 507
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	8 284 318	8 284 318	8 284 318
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	8 284 318	8 284 318	8 284 318
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	182 674 318	182 674 318	182 674 318
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	3 656 469 813	2 865 790 788	2 941 310 242



Alsózsoltai Város Önkormányzata

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	2 117 118 938
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-93 369 041
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	116 642 427
IV. Felhalmozott eredmény	04.	375 165 938
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	287 229 458
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	2 802 787 720
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	159 106
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	13 806 186
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	13 965 292
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	49 037 776
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 865 790 788



Alsózsoltca Város Önkormányzata

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2017.

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	574	92 598 009
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	45	2 150 557
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	2 725	
Készletek	4.		2 304 712
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			97 053 278

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



VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és a kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2017.

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			



Az Alsózsoltca Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2017. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%) ban)	Részesedés összege (Ft- ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	BORSODVÍZ Zrt.		66 960 000	
2.	Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Projekt	2,5%	303 206 897	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			370 166 897	

8. tájékoztató tábla a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez



9. sz. tájékoztató tábla a/2018.(.....) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2017. január 1-jén ebből:	548 370 062
2.	• Bankszámlák egyenlege	548 370 062
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	3 396 972 930
5.	Kiadások (-)	3 131 336 485
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én ebből:	814 006 507
8.	• Bankszámlák egyenlege	814 006 507
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	