

## ELŐTERJESZTÉS

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága részére

**Tárgy:** 2016. évi költségvetésről szóló tájékoztató

**Tisztelt Bizottság!**

### 2016. évi költségvetés tervezése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben lévő szabályozása költségvetési koncepció készítését nem írja elő, de Orosháza Város Önkormányzata fontosnak tartja 2016. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek bemutatását felelős költségvetés előkészítése érdekében.

Az Országgyűlés Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló törvényt elfogadta. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Az Önkormányzat gazdálkodását jövő évben elsősorban intézmények felelős gazdálkodása, a városüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2015. évről áthúzódó beruházások befejezése, és a jövő évben várható TOP-os pályázati beruházások határozzák meg.

A fentiek figyelembevételével a 2016. évi költségvetés megtervezésekor alkalmazandó elveket a jelenlegi szabályozási és finanszírozási környezet változatlanságának feltételezésével az alábbiak szerint határozzuk meg:

1. Működési kiadások meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
2. A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
3. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
4. Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, és a költségvetési javaslatok szakmai és pénzügyi felülvizsgálatára.
5. Elsődleges cél a hitel és azok kamatterheinek határidőre való teljesítése.
6. A saját bevételek növelése érdekében az üresen álló ingatlanok felújítására kell törekedni, mely így bérbe adhatóvá válik, valamint a hátralékok minél nagyobb mértékű behajtására.

A költségvetés tervezése az alábbi ütemtervalapján történik:

**2015. november 15.** Értesítő levelek megküldés  
**2015. december 07.** Adatszolgáltatások beérkezése  
**2015. december 21.** Egyeztetés  
**2016. január 04.** Egyeztetés  
**2016. január 11.** Végeleges egyeztetés  
**2016. január 22.** Költségvetési rendelet postázása  
**2016. január 29.** Testületi Ülés

A 2015. évi költségvetés végrehajtását nem lehet az év ezen szakaszában értékelni, valamint megalapozott számításokkal a 2016. évi bevételek-kiadások várható egyenlegét, összetételét meghatározni.

A tervezés során ezen fő irányelveket helyezzük középpontba:

- Bevételek esetében nem várható változás, mivel a feladatfinanszírozás mértéke hasonló a 2015. évihez.
- 2016. január 1-jétől a családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben – működhet: települési szinten a család –és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család - és gyermekjóléti központ keretében. Mindkét szolgáltatás továbbra is önkormányzati feladat marad. Erről Orosháza Város Önkormányzata döntött, hogy Társulási szinten látja el ezen feladatot. A szakmai változások mellett – amint arra számítani lehetett – finanszírozási feltételek is változni fognak 2016-tól, mégpedig, sajnálatos módon, ránk nézve negatív irányba. Ennek okán a társulási tagdíj emelkedése várható.
- A helyi adó bevételek jóváírása 2016. évben nem várható magasabb összegben, mint 2015. évben. Az Önkormányzat nem tervezi új települési adó bevezetését.
- A költségvetés tervezésekor figyelembe vesszük az ingyenes óvodai étkezés miatti többletkiadásokat, mely a Gyermek- és Diákélelmezési Intézmény intézményfinanszírozásának emelkedésével jár.
- Következő év kiadásait nagymértékben befolyásolja a szennyvízberuházás, valamint a 2015. évben befejezett pályázatok lezárása.
- Esetleges többletkiadásokat eredményezhet a TOP-os pályázatok fejlesztéseinek önereje.
- Az idei év teljesítési adatai jó bázisalapot biztosítanak a 2016. évi költségvetés tervezéséhez, mivel a személyi és dologi kiadások mértékében nem várható jelentős változás.

**2015. évi költségvetési gazdálkodás III. negyedévi helyzetéről.**

adatok ezer Ft-ban

**VÁROSÖSSZESEN**

**Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése**

1	2	3	4	5	6
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2015.09.30.</b>	<b>%</b>
01	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>1 106 475</b>	<b>1 379 644</b>	<b>1 065 354</b>	<b>77,22%</b>
02	Választott tisztségviselők juttatásai	47 008	46 408	32 409	69,83%
03	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	23 853	39 336	19 096	48,55%
04	Egyéb külső személyi juttatások	4 939	15 092	13 791	91,38%
05	<b>Külső személyi juttatások (=02+03+04)</b>	<b>75 800</b>	<b>100 836</b>	<b>65 296</b>	<b>64,75%</b>
06	<b>Személyi juttatások (=01+05)</b>	<b>1 182 275</b>	<b>1 480 480</b>	<b>1 130 650</b>	<b>76,37%</b>
07	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=08+.....+13)</b>	<b>311 292</b>	<b>358 825</b>	<b>275 408</b>	<b>76,75%</b>
08	ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	257 286	0,00%
09	ebből: rehabilitációs hozzájárulás	0	0	3 543	0,00%
10	ebből: egészségügyi hozzájárulás	0	0	6 885	0,00%
11	ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	1 884	0,00%
12	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	0	0	22	0,00%
13	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	5 788	0,00%
14	Szakmai anyagok beszerzése	7 693	12 218	5 401	44,21%
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése	245 612	328 878	217 066	66,00%
16	Árubeszerzés	2 000	1 994	0	0,00%
17	<b>Készletbeszerzés (=14+15+16)</b>	<b>255 305</b>	<b>343 090</b>	<b>222 467</b>	<b>64,84%</b>
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20 333	20 634	10 728	51,99%
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	7 880	8 752	5 779	66,03%
20	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=18+19)</b>	<b>28 213</b>	<b>29 386</b>	<b>16 507</b>	<b>56,17%</b>
21	Közüzemi díjak	223 632	231 560	156 148	67,43%
22	Vásárolt élelmezés	312	2 595	2 438	93,95%
23	Bérelti és lízing díjak	22 803	24 976	12 194	48,82%
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	48 395	56 579	27 663	48,89%
25	Közvetített szolgáltatások	0	7 674	6 175	80,47%
26	ebből: államháztartáson belül	0	0	1 958	0,00%
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	40 076	50 382	27 788	55,15%
28	Egyéb szolgáltatások	185 196	278 966	139 161	49,88%
29	<b>Szolgáltatási kiadások (=21+.....+28)</b>	<b>520 414</b>	<b>652 732</b>	<b>371 567</b>	<b>56,92%</b>
30	Kiküldetések kiadásai	825	899	79	8,79%
31	Reklám- és propagandakiadások	3 179	3 212	75	2,33%
32	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=30+31)</b>	<b>4 004</b>	<b>4 111</b>	<b>154</b>	<b>3,75%</b>
33	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	204 578	264 086	145 113	54,95%
34	Fizetendő általános forgalmi adó	59 937	67 068	31 584	47,09%
35	Kamatkiadások	24 317	25 067	10 812	43,13%
36	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	1	1	100,00%
37	Egyéb dologi kiadások	22 879	33 447	14 440	43,17%
38	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=33+.....+37)</b>	<b>311 711</b>	<b>389 669</b>	<b>201 950</b>	<b>51,83%</b>
39	<b>Dologi kiadások (=17+20+29+32+38)</b>	<b>1 119 647</b>	<b>1 418 988</b>	<b>812 645</b>	<b>57,27%</b>
40	Családi támogatások	0	12 651	12 651	100,00%
41	ebből: óvodáztatási támogatás	0	0	350	0,00%
42	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	12 301	0,00%
43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	8	8	100,00%

44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	4 000	1 206	128	10,61%
45	ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás	0	0	128	0,00%
46	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	24 429	24 429	100,00%
47	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás	0	0	24 429	0,00%
48	Lakhatással kapcsolatos ellátások	4 900	25 603	25 432	99,33%
49	ebből: lakásfenntartási támogatás	0	0	9 276	0,00%
50	ebből: adósságcsökkentési támogatás	0	0	549	0,00%
51	ebből: természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	0	0	15 607	0,00%
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500	3 500	2 891	82,60%
53	Egyéb nem intézményi ellátások	67 700	74 157	31 211	42,09%
54	ebből: rendszeres szociális segély	0	0	15 385	0,00%
55	ebből: természetben nyújtott önkormányzati segély	0	0	259	0,00%
56	ebből: köztemetés	0	0	3 619	0,00%
57	ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények	0	0	493	0,00%
58	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	0	0	909	0,00%
59	ebből: települési támogatás	0	0	10 495	0,00%
60	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>79 100</b>	<b>141 554</b>	<b>96 750</b>	<b>68,35%</b>
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	27	27	100,00%
62	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>100,00%</b>
63	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>111 928</b>	<b>121 168</b>	<b>85 287</b>	<b>70,39%</b>
64	ebből: központi költségvetési szervek	0	0	1 505	0,00%
65	ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	81 982	0,00%
66	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	1 800	0,00%
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	518 988	641 349	467 273	72,86%
68	ebből: egyházi jogi személyek	0	0	12 983	0,00%
69	ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	83 220	0,00%
70	ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	147 716	0,00%
71	ebből: pénzügyi vállalkozások	0	0	1 022	0,00%
72	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	176 000	0,00%
73	ebből: egyéb vállalkozások	0	0	46 332	0,00%
74	Tartalékok	118 065	36 081	0	0,00%
75	<b>Egyéb működési célú kiadások (=64+.....+73)</b>	<b>748 981</b>	<b>798 625</b>	<b>552 587</b>	<b>69,19%</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	1 162	374	32,19%
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	707 916	972 251	308 152	31,69%
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 350	5 399	2 097	38,84%
81	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	106 113	178 281	137 545	77,15%
82	Részesedések beszerzése	0	1 015	1 015	100,00%
83	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	219 200	189 997	25 548	13,45%
84	<b>Beruházások (=76+.....+83)</b>	<b>1 035 579</b>	<b>1 348 105</b>	<b>474 731</b>	<b>35,21%</b>
85	Ingatlanok felújítása	3 946	4 797	2 278	47,49%
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	3 150	0	0,00%
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 065	2 145	615	28,67%
88	<b>Felújítások (=85+86+87)</b>	<b>5 011</b>	<b>10 092</b>	<b>2 893</b>	<b>28,67%</b>
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	473 971	473 971	0	0,00%
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	17	17	100,00%
91	ebből: háztartások	0	0	17	0,00%
92	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+90+91)</b>	<b>473 971</b>	<b>473 988</b>	<b>17</b>	<b>0,00%</b>
93	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>4 955 856</b>	<b>6 030 657</b>	<b>3 345 681</b>	<b>55,48%</b>

**Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről**

<b>1</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2015.09.30.</b>	<b>%</b>
<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 238	237 228	180 581	76,12%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	292 477	292 477	221 459	75,72%
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	513 103	584 906	462 431	79,06%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	33 726	34 963	26 868	76,85%
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	24 182	40 904	169,15%
06	Elszámolásból származó bevételek	0	0	9 388	0,00%
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>1 074 544</b>	<b>1 173 756</b>	<b>941 631</b>	<b>80,22%</b>
<b>08</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=09+...+15)</b>	<b>68 774</b>	<b>459 872</b>	<b>384 738</b>	<b>83,66%</b>
09	ebből: központi költségvetési szervek	0	0	28 402	0,00%
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok	0	0	3 080	0,00%
11	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	18 607	0,00%
12	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	0	3 847	0,00%
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	323 293	0,00%
14	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	378	0,00%
15	ebből: társulások és költségvetési szervek	0	0	7 131	0,00%
<b>16</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 143 318</b>	<b>1 633 628</b>	<b>1 326 369</b>	<b>81,19%</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	7 017	7 017	100,00%
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	988 959	988 959	428 220	43,30%
19	ebből: központi költségvetési szervek	0	0	428 220	0,00%
<b>20</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>988 959</b>	<b>995 976</b>	<b>435 237</b>	<b>43,70%</b>
21	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	191	0,00%
22	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0	0	191	0,00%
<b>23</b>	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>191</b>	<b>0,00%</b>
<b>24</b>	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>227 000</b>	<b>227 000</b>	<b>219 297</b>	<b>96,61%</b>
25	ebből: építményadó	0	0	219 297	0,00%
26	Értékesítési és forgalmi adók	1 245 000	1 300 000	1 178 423	90,65%
27	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	1 178 203	0,00%
28	ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	220	0,00%
29	Gépjárműadók	80 000	80 000	71 470	89,34%
30	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	71 470	0,00%
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	20 134	0,00%
32	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	13 278	0,00%
33	ebből: talajterhelési díj	0	0	6 843	0,00%
34	ebből: korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek	0	0	13	0,00%
<b>35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>1 325 000</b>	<b>1 380 000</b>	<b>1 270 027</b>	<b>92,03%</b>
<b>36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>7 858</b>	<b>39,29%</b>
37	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	16	0,00%
38	ebből: környezetvédelmi bírság	0	0	17	0,00%
39	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	870	0,00%
40	ebből: egyéb települési adók	0	0	27	0,00%
<b>41</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=23+24+35+36+41)</b>	<b>1 572 000</b>	<b>1 627 000</b>	<b>1 497 373</b>	<b>92,03%</b>
42	Készletértékesítés ellenértéke	71 846	75 011	44 343	59,12%
43	Szolgáltatások ellenértéke	36 234	41 811	37 945	90,75%

44	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	8 317	0,00%
45	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	41	6 168	0,00%
46	ebből: államháztartáson belül	0	0	2 287	0,00%
47	Tulajdonosi bevételek	147 561	147 561	88 340	59,87%
48	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	18 621	0,00%
49	Ellátási díjak	298 800	298 800	221 727	74,21%
50	Kiszámlázott általános forgalmi adó	80 015	84 829	60 409	71,21%
51	Általános forgalmi adó visszatérítése	39 470	62 021	71 938	115,99%
52	Kamatbevételek	3 000	3 442	498	14,47%
53	Biztosító által fizetett kártérítés	100	501	636	126,95%
54	Egyéb működési bevételek	3 877	3 957	6 226	157,34%
55	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek	0	0	32	0,00%
56	ebből: költségek visszatérítései	0	0	4 640	0,00%
57	<b>Működési bevételek (=42+.....+56)</b>	<b>680 903</b>	<b>717 974</b>	<b>538 230</b>	<b>74,97%</b>
58	Ingtatlanok értékesítése	0	15 400	15 400	100,00%
59	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	354	354	100,00%
60	Felhalmozási bevételek	0	15 754	15 754	100,00%
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	50 621	8 136	16,07%
62	ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	8 136	0,00%
63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	11 159	11 494	702	6,11%
64	ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	11	0,00%
65	ebből: háztartások	0	0	106	0,00%
66	ebből: egyéb vállalkozások	0	0	585	0,00%
67	Működési célú átvett pénzeszközök	11 159	62 115	8 838	14,23%
68	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%
69	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 295	19 295	102 636	531,93%
70	ebből: egyéb vállalkozások	0	0	102 636	0,00%
71	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>19 295</b>	<b>19 295</b>	<b>102 636</b>	<b>531,93%</b>
72	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>4 415 634</b>	<b>5 071 742</b>	<b>3 924 437</b>	<b>77,38%</b>

**Finanszírozási kiadások**

1	2	3	4	5	6
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015.09.30.	%
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	69 353	69 353	52 060	75,07%
02	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	69 353	69 353	52 060	75,07%
03	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	35 426	35 426	100,00%
04	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 530 085	1 612 975	1 149 099	71,24%
05	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 599 438	1 717 754	1 236 585	71,99%
06	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 599 438</b>	<b>1 717 754</b>	<b>1 236 585</b>	<b>71,99%</b>

**Finanszírozási bevételek**

1	2	3	4	5	6
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015.09.30.	%
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	340 236	340 236	44 090	12,96%
02	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	340 236	340 236	44 090	12,96%
03	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	269 339	723 458	723 453	100,00%
04	Maradvány igénybevétele	269 339	723 458	723 453	100,00%
05	Központi, irányító szervei támogatás	1 530 085	1 612 975	1 149 099	71,24%
06	Belföldi finanszírozás bevételei	2 139 660	2 676 669	1 916 642	71,61%
07	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 139 660</b>	<b>2 676 669</b>	<b>1 916 642</b>	<b>71,61%</b>

**Intézmény-finanszírozás teljesítése 2015. szeptember 30-ig**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
<b>Egységes Szociális Központ</b>	375 145	413 682	324 610	78,47%
<b>Justh Zsigmond Városi Könyvtár</b>	34 537	37 720	23 235	61,60%
<b>Szántó Kovács János Területi Múzeum</b>	25 311	37 854	23 976	63,34%
<b>Napköziotthonos Óvoda</b>	304 520	317 629	226 628	71,35%
<b>Gyermek- és Diákélelmezési Intézmény</b>	95 184	105 787	86 998	82,24%
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	695 388	700 303	463 652	66,21%
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 530 085</b>	<b>1 612 975</b>	<b>1 149 099</b>	<b>71,24%</b>

### **Bevételek realizálása**

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetés III. negyedéves jelentésében a költségvetési bevételek az éves bevételi előirányzathoz képest 74,49 %-on teljesültek (Költségvetési bevételek tábla 72. sora és a Finanszírozási bevételek tábla 06. sora együtt).

A Költségvetési bevételek 77,38 %-ra (Költségvetési bevételek tábla 72. sora) teljesültek. A központi költségvetési támogatások, bevételek realizálása a jogszabályban rögzített ütemezésnek megfelelően alakult. A közhatalmi bevételek teljesítési aránya 92,03 %, azonban összegét tekintve 33.815 ezer Ft-tal kevesebb adóbevétel realizálódott, mint 2014. év hasonló időszakában. A teljesítés százaléka 2015. év hasonló időszakában meghaladta a 95 %-ot. Az építményadó és az idegenforgalmi adó teljesítése közelíti az éves előirányzott bevételt, a bírságok és pótlékok teljesítése pedig elmarad, ugyanakkor az iparüzési adó teljesítése 90,65%-os.

Az intézményfinanszírozás adataiból megállapítható, hogy összességében az időarányos szintnek megfelelő (71,24 %) a felhasználás. Két intézménynél kismértékű túllépés tapasztalható: a Gyermekek- és Diákélelmezési Intézménynél 82,24 %-os, az Egységes Szociális Központnál 78,47 %-os a teljesítés.

### **Kiadások teljesítése**

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetés III. negyedéves jelentésében a költségvetési kiadások az éves kiadási előirányzathoz képest 63,74 %-on teljesültek. (Költségvetési kiadások tábla 93. sora és a Finanszírozási kiadások tábla 07. sora együtt).

A működési kiadáson belül nagyrészt minden kiadásnemen időarányos szint fölött mutatkozik a teljesítés. A személyi jellegű kifizetések nagy részét a közfoglalkoztatottak számára teljesített kifizetések jelentik 77,22 %-os teljesítéssel. A dologi kiadások éves előirányzatok képest szeptember 30-ig az időarányos szint alatt teljesültek. A szociális ellátás kiadásai 68,35 %-os teljesítést mutatnak, mely teljesítési arány időarányos szint alatt van egy kevéssel. A működési célú kiadások teljesítése 69,79 %-os Önkormányzati szinten. Felújítási kiadások csak az Önkormányzatnál jelentkeztek, mely 35,21 %-os teljesítést mutat. A tervezett beruházásokból túlnyomórészt a szennyvíz beruházás, a napelemes fejlesztése pályázatok, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó beruházási kiadások szerepelnek.

Orosháza, 2015. november 19.

Tisztelettel:



Dávid Zoltán  
polgármester