**III. számú melléklet: A Tőzike Óvoda költségvetési mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Költségvetési kiadások** |  |
| **Rovatok** | **2015.****terv** | **2015.****módosított** | **Teljesítés** | **Rovatok** | **2015.****terv** | **2015.****módosított** | **Teljesítés** |
| B11. Önkormányzatok működési támogatásai |  |  |  | K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 9.087 | 10.083 | 9.622 |
| B12. Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  | K12. Külső személyi juttatások |  |  |  |
| B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |  |  |  | **K1. Személyi juttatások** | **9.087** | **10.083** | **9.622** |
| B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  | **K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **2.412** | **2.649** | **2.649** |
| B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről |  |  |  | K31. Készletbeszerzés | 250 | 150 | 47 |
| B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  | K32. Kommunikációs szolgáltatások | 35 |  |  |
| **B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**  |  |  |  | K33. Szolgáltatási kiadások | 660 | 137 | 132 |
| B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  | K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 50 |  |  |
| B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |  |  |  | K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 255 | 115 | 24 |
| B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  | **K3. Dologi kiadások** | **1.250** | **402** | **203** |
| B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről |  |  |  | K41. Társadalombiztosítási ellátások |  |  |  |
| B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  | K42. Családi támogatások |  |  |  |
| **B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** |  |  |  | K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések |  |  |  |
| B31. Jövedelemadók |  |  |  | K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások |  |  |  |
| B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok |  |  |  | K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások |  |  |  |
| B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók |  |  |  | K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások |  |  |  |
| B34. Vagyoni típusú adók |  |  |  | K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |
| B35. Termékek és szolgáltatások adói |  |  |  | K48. Egyéb nem intézményi ellátások |  |  |  |
| B36. Egyéb közhatalmi bevételek |  |  |  | **K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** |  |  |  |
| **B3. Közhatalmi bevételek** |  |  |  | K501. Nemzetközi kötelezettségek |  |  |  |
| B401. Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  | K502. Elvonások és befizetések |  |  |  |
| B402. Szolgáltatások ellenértéke |  |  |  | K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre |  |  |  |
| B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke |  |  |  | K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B404. Tulajdonosi bevételek |  |  |  | K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre |  |  |  |
| B405. Ellátási díjak |  |  |  | K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre |  |  |  |
| B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |  |  | K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre |  |  |  |
| B407. Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  | K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B408. Kamatbevételek |  |  |  | K509. Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  | K510. Kamattámogatások |  |  |  |
| B410. Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  | K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak |  |  |  |
| B411. Egyéb működési bevételek |  |  |  | K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **B4. Működési bevételek** |  |  |  | K513. Tartalékok |  |  |  |
| B51. Immateriális javak |  |  |  | **K5. Egyéb működési célú kiadások** |  |  |  |
| B52. Ingatlanok értékesítése |  |  |  | K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  | K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B54. Részesedések értékesítése |  |  |  | K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  | K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése |  |  |  |
| **B5. Felhalmozási bevételek** |  |  |  | K65. Részesedések beszerzése |  |  |  |
| B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről |  |  |  | K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások |  |  |  |
| B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól |  |  |  | K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |  |  |
| B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől |  |  |  | **K6. Beruházások** |  |  |  |
| B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  | K71. Ingatlanok felújítása |  |  |  |
| B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  | K72. Informatikai eszközök felújítása |  |  |  |
| **B6. Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  | K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása |  |  |  |
| B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről |  |  |  | K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |  |  |
| B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól |  |  |  | **K7. Felújítások** |  |  |  |
| B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől |  |  |  | K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre |  |  |  |
| B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  | K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  | K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre |  |  |  |
| **B7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  | K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre |  |  |  |
|  |  |  |  | K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre |  |  |  |
| B811Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól |  |  |  | K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B813 Maradvány igénybevétele | 557 | 557 | 557 | K 87. Lakástámogatás |  |  |  |
| B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  |  | K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak |  |  |  |
| B816 Központi, irányító szervi támogatás | 12.192 | 12.577 | 12.577 |  |  |  |  |
| **B8. Finanszírozási bevételek összesen:** | **12.749** | **13.134** | **13.134** | K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
|  |  |  |  | **K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**  |  |  |  |
|  |  |  |  | K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre |  |  |  |
|  |  |  |  | K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |  |  |
|  |  |  |  | **K9 Finanszírozási kiadások összesen:** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Költségvetési bevételek** **(B1+B2+....+B7)** | **12.749** | **13.134** | **13.134** | **Költségvetési kiadások** **(K1+K2+....+K9)** | **12.749** | **13.134** | **12.474** |