

Bérbaltavár Községi Önkormányzat**9831 BÉRBALTVÁR, ARANY J. U. 17. TEL/FAX: 94/575-030**E-mail: berbaltavar@mikrointernet.hu

B /2016/ált szám.

Előterjesztés**Bérbaltavár községi önkormányzat 2015. évi költségvetése teljesítéséről.**

Tisztelt Képviselőtestület!

Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról, a tervben foglalt feladatok végrehajtásáról az alábbi értékelést adom:

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Az önkormányzat és intézménye a 2015. évi költségvetési feladatait mind a működési és fejlesztési /felújítás/ kiadások tekintetében teljesítette. Mindez azonban csak takarékoskodással, a működési kiadások minimalizálásával volt lehetséges.

2015. évre az Önkormányzat nem számolt hiánnyal. Szociális kiadásokra jelentős összeget költöttünk, ennek ellenére ezen a téren a gondok nagyok.

Az óvoda működtetésében is jelentős, évek óta visszatérő gondok vannak így, bár feladatát teljesítette minimumfeltételek mellett működik. Az önkormányzat jelentős hátrányban van az intézmény felújítások területén, itt elmozdulás nem történt.

Az előző évek intézményátstrukturizációit követően újabb nagyobb átszervezés nem volt.

A Vasi Hegyhát Többcélú Kistérségi Társulás, majd Vasi Hegyhát Önkormányzati Társulás keretében végzett közszolgáltatások az önkormányzat részére kedvezőek voltak, a központi ügyelet és a Vasvári Szociális Gyermekjóléti Központ keretében végzett házi segítségnyújtás, gyermekjóléti szolgálat működése és a családsegítés 2015. évben is el volt látva.

Bevételi források és azok teljesítése:

Intézményi tevékenységek bevételei:

- Az önkormányzat az intézményi működési bevételeit összességében teljesítette.

A legnagyobb bevétel az óvodai térítési díj.

Kamatbevételek:

- Az önkormányzat kamatbevételei nem jelentősek. Lekötött betéttel nem rendelkezik.

Helyi adók:

- Az önkormányzat adóbevételei az alábbiak szerint teljesültek
Magánszemélyek kommunális adója 97%.
Iparűzési adó 167%.

Az iparűzési adó bevételek tekintetében több évi elmaradást sikerült behajtanunk.

Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevétele az önkormányzatnak nem volt.

Hitel felvétele nem volt.

Értékpapírok értékesítéséből származó bevétele az önkormányzatnak nem volt.

Az önkormányzat egyes feladatok ellátója /védőnői szolgálat/ és bonyolítója jelentős átvett pénzeszközbevételel rendelkezik, melyet átad az intézményeknek. Ez határidőre mindig megtörtént.

Az állami bevételek rendben és időarányosan teljesültek.

A pályázati bevételek is segítették a gazdálkodást, a kapott támogatások elsősorban az közmunka programnak köszönhetően hosszabb rövidebb időre több helyi lakosnak is munkát tudott biztosítani az önkormányzat.

Kiadások alakulása:

Folyó működési kiadások:

Az önkormányzatnál és intézményeinél a személyi juttatások előirányzata a tervezett illetve módosított előirányzat 117%-ra teljesültek. A bérek a különböző ágazatokban a Kjt. illetve a Ktv. előírásai szerint alakultak.

A bérek utáni járulékkiadások szintén 117%-ra teljesültek.

A dologi kiadásoknál a felhasználás 108%-ra teljesült az előirányzathoz képest. Az eltérések az évközben belépő közmunkapályázatok miatt történtek.

A szociális kiadások 2015. évben is jelentősek voltak. A legjelentősebb tételek az aktív korúak részére kifizetett ellátások, a lakásfenntartás, és a családtámogatások voltak. A legnagyobb gondokat az önkormányzat kezelni tudta.

Vis maior feladatok végrehajtására nem került sor.

A megvalósított fejlesztések gyakorlatilag mind a közmunka pályázathoz kapcsolódtak.

Részesedések vásárlására nem került sor.

Kölcsönnyújtás – az önkormányzat részéről nem történt.

Hosszúlejáratú értékpapírok, államkötvények vásárlása nem történt.

Hitel felvétel miatti kamatkiadás nem volt.
Az önkormányzat az év végére jelentős tartalékkal zárt.

Az önkormányzat a vagyonát a KATAWIN vagyonkezelő programmal tartja nyilván.

A költségvetés beszámoló részletes számaina a rendelet mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési beszámoló előterjesztésekor az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § (2) és 24. § (4) bekezdése alapján a szöveges indokolással együtt tájékoztatásul be kell mutatni az alábbi kimutatásokat. Ezen kimutatások az alábbiak, melyet a felsorolt mellékletek tartalmazznak.

Költségvetési mérleg – 1.a, 1.b, 1.c, sz. mellékletek

Pénzeszközök változásának bemutatása – 2. sz. melléklet

Vagyonkimutatás – 3. sz. melléklet

A Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban 4. sz. melléklet,

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása 5. sz. melléklet.

Gördülő - A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai 6. sz. melléklet

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása 7. sz. melléklet

Nem szükséges kimutatások a törvény alapján, mivel ezek nemlegesek ill. nincsenek.

Ezen táblázatok:

- Többéves kihatással járó döntések,
- Közvetett támogatások,
- A helyi önkormányzat adósságának állománya,
- EU-s pályázatok.

Kérem a t. Testületet, hogy a rendeletet az előterjesztés szerint fogadja el.

Bérbaltavár, 2016. május 24.




/: Németh Béla :/
polgármester

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	20422	19501	23821	22589
Külső személyi juttatások	K12	4304	2464	3284	3071
Személyi juttatások	K1	24726	21965	27105	25660
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4650	4114	4735	4731
Készletbeszerzés	K31	4556	6007	5857	4203
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1033	877	877	649
Szolgáltatási kiadások	K33	5094	5508	8490	8179
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	407	460	480	371
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3659	2697	2762	2661
Dologi kiadások	K3	14749	15549	18466	16063
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42	909	1000	800	725
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	4048	200	765	761
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	1471	1500	1125	1121
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	666	696	696	424
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7094	3396	3386	3031
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502	87		10	10
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2371	3124	3310	3308
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamattámogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	24			
Tartalékok	K513		3043	5045	
Egyéb működési célú kiadások	K5	2482	6167	8365	3318
Működési költségvetés előirányzat csoport		53701	51191	62057	52803
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1153	826	300	252
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	311	53	80	68
Beruházások	K6	1464	879	380	320
Ingatlanok felújítása	K71			240	233
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			70	63
Felújítások	K7			310	296
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			30	30
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			30	30
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		1464	879	720	646
Költségvetési kiadások	K1-K8	55165	52070	62777	53449
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			1 247	1 247
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	11 889	14 665	18 404	18 404
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	11 889	14 665	19 651	19 651
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	11 889	14 665	19 651	19 651
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		67 054	66 735	82 428	73 100
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	34 948	36 012	39 355	39 355
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	26 141	21 822	23 485	23 483
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	61 089	57 834	62 840	62 838
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34	1 230	1 200	1 200	1 175
Termékek és szolgáltatások adói	B35	4 243	4 400	7 500	6 643
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	41		5	4
Közhatalmi bevételek	B3	5 514	5 600	8 705	7 822
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	638			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			15	15
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	152	140	1 565	1 561
Tulajdonosi bevételek	B404	24	20	80	80
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
Működési bevételek	B4	814	160	1 660	1 656
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nem	B63	100			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			250	250
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	100		250	250
Működési költségvetés előirányzat csoport		67517	63594	73455	72566
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			75	75
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5		0	75	75
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				75	75
Költségvetési bevételek	B1-B7	67517	63594	73530	72641
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		13816	12403	11398	19763
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-1464	- 879	- 645	-571
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	5 809	3 141	7 520	7 520
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	5 809	3 141	7 520	7 520
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 247		1 378	1 378
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	7 056	3 141	8 898	8 898
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	7056	3 141	8 898	8 898
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		74573	66735	82428	81539

Brbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI Béraltavári Micimackó Óvoda

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6985	9206	11002	10919
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások	K1	6985	9206	11002	10919
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1798	2455	3048	2974
Készletbeszerzés	K31	401	265	461	444
Kommunikációs szolgáltatások	K32	77	80	185	174
Szolgáltatási kiadások	K33	2171	2397	2864	2817
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	146	150	300	229
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	831	710	930	921
Dologi kiadások	K3	3626	3602	4740	4585
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamattámogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
Tartalékok	K513				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		12409	15263	18790	18478
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		100	150	145
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			40	39
Beruházások	K6		100	190	184
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport			100	190	184
Költségvetési kiadások	K1-K8	12409	15363	18980	18662
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		12409	15363	18980	18662
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				

Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402				
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405	581	600	450	425
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
Működési bevételek	B4	581	600	450	425
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nem	B63				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		581	600	450	425
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					
Költségvetési bevételek	B1-B7	581	600	450	425
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-11828	-14663	-18340	-18053
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	-100	-190	-184
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	66	98	126	126
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	66	98	126	126
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	11889	14665	18404	18404
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	11955	14665	18404	18404
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	11955	14763	18530	18530
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		12536	15363	18980	18955

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	27407	28707	34823	33508
Külső személyi juttatások	K12	4304	2464	3284	3071
Személyi juttatások	K1	31711	31171	38107	36579
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6448	6569	7783	7705
Készletbeszerzés	K31	4957	6272	6318	4647
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1110	957	1062	823
Szolgáltatási kiadások	K33	7265	7905	11354	10996
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	553	610	780	600
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4490	3407	3692	3582
Dologi kiadások	K3	18375	19151	23206	20648
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42	909	1000	800	725
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	4048	200	765	761
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	1471	1500	1125	1121
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	666	696	696	424
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7094	3396	3386	3031
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502	87		10	10
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2371	3124	3310	3308
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamattámogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	24			
Tartalékok	K513		3043	5045	
Egyéb működési célú kiadások	K5	2482	6167	8365	3318
Működési költségvetés előirányzat csoport		66110	66454	80847	71281
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1153	926	450	397
Részcsedések beszerzése	K65				
Meglévő részcsedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	311	53	120	107
Beruházások	K6	1464	979	570	504
Ingatlanok felújítása	K71			240	233
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			70	63
Felújítások	K7			310	296
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			30	30
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			30	30
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		1464	979	910	830
Költségvetési kiadások	K1-K8	67574	67433	81757	72111
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			1247	1247
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	11889	14665	18404	18404
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	11889	14665	19651	19651
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	11889	14665	19651	19651
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		79463	82098	101408	91762

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	34948	36012	39355	39355
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	26141	21822	23485	23483
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	61089	57834	62840	62838
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34	1230	1200	1200	1175
Termékek és szolgáltatások adói	B35	4243	4400	7500	6643
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	41		5	4
Közhatalmi bevételek	B3	5514	5600	8705	7822
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	638			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			15	15
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	152	140	1565	1561
Tulajdonosi bevételek	B404	24	20	80	80
Ellátási díjak	B405	581	600	450	425
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
Működési bevételek	B4	1395	760	2110	2081
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nem	B63	100			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	100	0	250	250
Működési költségvetés előirányzat csoport		68098	64194	73905	72991
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	75	75
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	75	75
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	75	75
Költségvetési bevételek	B1-B7	68098	64194	73980	73066
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1988	-2260	-6942	1710
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-1464	-979	-835	-755
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	5875	3239	7646	7646
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	5875	3239	7646	7646
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1247		1378	1378
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	11889	14665	18404	18404
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	19011	17806	27302	27302
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	19011	17904	27428	27428
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		75220	67433	83004	82090

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása**A pénzeszközök változása (E Ft)**

Megnevezés	(E Ft)
32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	7628
- 003. számla tárgydőszaki egyenlege - 059163. számla tárgydőszaki egyenlege	-73082
+ 005. számla tárgydőszaki egyenlege - 0981313., 0981323. és 098173. számla tárgydőszaki egyenlege	74696
+/- 361., 363., 3651., 3652., 3653., 3654., 3656., 3657., 3658., 3659., 366., 3672., 3673., 3674., 3676., 3677., 3678. és 3679. számlák tárgydőszaki forgalma	69
+/- 3671. számlák tárgydőszaki forgalma - a 36711. számlák 3513. és 3523. számlákkal szemben könyvelt tárgydőszaki tartozik forgalma	-1285
+ 3641. számla 42. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydőszaki követel forgalma	
+ 8434. számla 4211., 4213., 4216., 4217., 4221., 4223., 4226. és 4227. számlákkal szemben könyvelt tárgydőszaki követel forgalma	2707
- 3642. számla 35. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydőszaki tartozik forgalma	0
+/- 32-33. számlacsoport számláival szemben könyvelt 31., 3641., 3642., 413., 494., 8434., és 852. számlák tárgydőszaki forgalma	-1561
- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 3514. számlák tárgydőszaki forgalma	
32-33. számlák tárgydőszaki záró egyenlege	9172

Megnevezés	
31. számlacsoport tárgydőszaki nyitó egyenlege	
+/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgydőszaki forgalma	
31. számlák tárgydőszaki záró egyenlege	

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása**A helyi önkormányzat vagyonkimutatása (E Ft)****ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN**

Megnevezés	bruttó érték	értéksökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/2 Szellemi termékek	2 360	2 360	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	2 360	2 360	
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök	2 360	2 360	
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I Immateriális javak	2 360	2 360	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	2 360	2 360	
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök	2 360	2 360	
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	268 845	52 450	216 395
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	251 207	49 174	202 033
ebből üzleti vagyon	17 638	3 276	14 362
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 748	5 791	957
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	1 037	481	556
ebből üzleti vagyon	1 500	1 099	401
„0”-ra leírt eszközök	4 211	4 211	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/3 Tenyészállatok			
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/4 Beruházások, felújítások			
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
A/II Tárgyi eszközök	275 593	58 241	217 352
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/III/1 Tartós részesedések	3 443		3 443
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			
Tartós részesedés: VASIVÍZ Kft.	3 443		3 443
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a - ebből: államkötvények			
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			

A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	3 443		3 443
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
	ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
	ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
	ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
	ebből üzleti vagyon			
	„0”-ra leírt eszközök			
	használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
	ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
	ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
	ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
	ebből üzleti vagyon			
	„0”-ra leírt eszközök			
	használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	281 396	60 601	220 795
B/I	Készletek			
	használatban lévő kisértékű készletek			
B/II	Értékpapírok			
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0		0
C/I	Hosszú lejáratú betétek			
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	134		134
C/III	Forintszámlák	9 038		9 038
C/IV	Devizasámlák			
C/V	Idegen pénzeszközök			
C)	PÉNZESZKÖZÖK	9 172		9 172
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	1 329		1 329
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések			
D/III/1	Adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	103		103
D)	KÖVETELÉSEK	1 432	0	1 432
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	42		42
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	292 042	60 601	231 441
	FORRÁSOK			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	279 759		279 759
G/II	Nemzeti vagyon változásai	-181		-181
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 809		5 809
G/IV	Felhalmozott eredmény	-52 873		-52 873
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-6 403		-6 403
G)	SAJÁT TŐKE	226 111		226 111
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	23		23
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 380		1 380
H/III/1	Kapott előlegek	1 285		1 285
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által Korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)			
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	2 688		2 688
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0		0
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0		0
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			

K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 642		2 642
K/3	Halasztott eredményszámléletű bevételek			
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 642		2 642
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	231 441		231 441
	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök			
	kulturális javak			
	régészeti leletek			
	függő követelések			
	függő kötelezettségek			
	biztos (jövőbeni) követelések			
	helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket			

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása
A költségvetési év azon fejlesztései, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kiadási eredeti előirányzat	kiadási módosított előirányzat	teljesített kiadás	ebből teljesített kiadás fedezete-saját forrás	ebből teljesített kiadás fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszámja (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) lejárati mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						hitel/finanszírozás/kölcsön/értékpapír	bel- vagy külföldi finanszírozás				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62											
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63											
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	826	300	252	252							
Részesedések beszerzése	K65											
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66											
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	53	80	68	68							
Beruházások	K6	879	380	320	320							
Adósság konszolidáció Béke utca 32.												
Ingatlanok felújítása	K71											
Informaticai eszközök felújítása	K72											
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73											
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74											
Felújítások	K7	0	0	0	0	0						

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető nyilatkozatban megjelölt ügyletekből és a Gst. 45. § (1) bekezdése a) pontja figyelembe vételével a legutóbbi kiadások alapján meghatározottak szerinti saját bevételek [§ 45]

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adóságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adóságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adóságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	saját bevételek 2014.	saját bevételek 2016.	saját bevételek 2017.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	BS111						
ebből pénzügyi vállalkozás	BS1111						
Lágy lejáratú célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	BS112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	BS113						
ebből pénzügyi vállalkozás	BS1131						
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	BS11						
Porgatási célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése	BS121						
ebből befizetői értékpapírok	BS1211						
Porgatási célú befizetői értékpapírok kibocsátása	BS122						
Befizetési célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése	BS123						
ebből befizetői értékpapírok	BS1231						
Befizetési célú befizetői értékpapírok kibocsátása	BS124						
Belföldi értékpapírok bevétel	BS12						
Porgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	BS21						
Befizetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	BS22						
Külföldi értékpapírok kibocsátása	BS23						
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	BS24						
ebből nemzeti és helyi önkormányzatok	BS241						
ebből más kormányzatok	BS242						
ebből pénzügyi vállalkozás	BS243						
Külföldi finanszírozás kiadásai	BS2						

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2014.	saját bevételek 2015.	saját bevételek 2016.	saját bevételek 2017.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minőségil					
1. a helyi adókból származó bevétel.	B34, B351	5473	4700	5000	5000
2. az önkormányzat vagyoni és az önkormányzatot megillető vagyoni	B5				
erkek jogi értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel.	B4				
3. az azonnali, a koncessziós díj és a hozambevétel.	B4				
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvétel, vállalkozási értékesítéséből vagy privátizációból származó bevétel.	B36				
5. bírság-, péntek- és díjbevételek, valamint	B14				
6. a kerésszám állomással kapcsolatos megítélés					
ÖSSZESEN:		5473	4700	5000	5000

a) 4 hitei kölcsön felvétele átvállalása a felvásárlás napjától a végörlesztés napjáig, és annak aktuális tökéltartozása,

[illegible]

c) Valto kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a változás dátumától kezdődően 30 napig, és annak a változás dátumától kezdődően 30 napig.

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői tekintetében történő megkötése a lízingelőtől az üzemeltető felé történő pénzügyi lízingbeadás elvégzéséhez szükséges, és a kikötött visszavásárlási arányt meghaladóan a lízingbevevőnek a lízingelővel szemben nem keletkezik kötelezettsége.

e) a visszavásárlási kötelezettség megkötött adásvételi szerződés eladói leikent történő megkötése – nevezve az SZK. Szekcióját vagy

7) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamu halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett elvettelt, és azok összege; a fizetési kötelezettség átvételétől számított hat hónapon belül.

Stabilitási tv.10. § (3): Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az

Mötv. 106. § (1) E törvény alkalmazásában saját bevétel:

a) a helyi adók:

l) eniét tevékenységéből vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, kamat és bérleti díj;

b) saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzatú vagyonból

c) átvett penzeszközök;

d/53 törvény alapján az onkormányzatot megillető illetek, bírságok, elvonások, közpénzügyi és intézményei emvőh sajátos bevételei.

353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet

2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minőségét

z. § (1) 7. cikkének azt a jogát övéi-
l a helyi adóhó|számzó bevételei.

1. a helyi adókat származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításból származó bevétel.

3. a/ osztályok a koncessziós díj és a

és az oszlaték a koncessziós díj és a mozdonyvető.

5. híresíték- pótlék- és díjbevétel- valamint

6. a kereskedvállalással kapcsolatos mentésköltségek, birtok-, pótlék- és díjkezelési, valamint

Q. a kcssegyamassai kapcsoltos megismerés:

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai (E Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése		e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Rovat-szám		2014. évi tény (teljesítés) eFt	2015. évi eredeti ei (e Ft)	2015. évi tény (teljesítés) e Ft	2015. évi módosított ei (e Ft)	2016. évi eredeti ei (Ft)	2017. évi eredeti ei (Ft)	2018. évi eredeti ei (Ft)	
K1	Személyi juttatások	31 711	31 171	36 579	38 107	29 327 200	29 327 200	29 327 200	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 448	6 569	7 783	7 783	6 145 800	6 145 800	6 145 800	
K3	Dologi kiadások	18 375	19 151	23 206	23 206	19 946 850	19 946 850	19 946 850	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 094	3 396	3 336	3 336	1 100 000	1 100 000	1 100 000	
K5	Egyéb működési célú kiadások	2 482	6 167	8 365	8 365	16 647 250	16 647 250	16 647 250	
	Működési költségvetés előirányzat csoport	66 110	66 454	80 947	80 947	73 167 100	73 167 100	73 167 100	
K6	Beruházások	1 464	979	570	570	740 000	740 000	740 000	
K7	Felújítások			310	310	3 152 000	3 152 000	3 152 000	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			30	30	0	0	0	
K1-K8	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	1 464	979	910	910	3 892 000	3 892 000	3 892 000	
K9	Költségvetési kiadások	67 574	67 433	81 757	81 757	77 059 100	77 059 100	77 059 100	
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre								
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai								
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 247	1 247		1 377 866	1 377 866	1 377 866	
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	11 889	14 665	18 404	18 404	18 457 953	18 457 953	18 457 953	
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése								
K917	Pénzügyi lízing kiadásai								
K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai								
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	11 889	14 665	19 651	19 651	19 835 819	19 835 819	19 835 819	
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai								
K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai								
K9	Finanszírozási kiadások	11 889	14 665	19 651	19 651	19 835 819	19 835 819	19 835 819	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	79 463	67 433	83 004	83 004	78 436 966	78 436 966	78 436 966	
Rovat megnevezése		e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 089	57 834	62 840	62 840	61 410 383	61 410 383	61 410 383	
B3	Közhatalmi bevételek	5 514	5 600	7 822	7 822	7 050 000	7 050 000	7 050 000	
B4	Működési bevételek	1 395	160	1 660	1 660	350 000	350 000	350 000	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	250	250	250	200 000	200 000	200 000	
	Működési költségvetés előirányzat csoport	68 098	63 594	73 455	73 455	69 010 383	69 010 383	69 010 383	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
B5	Felhalmozási bevételek			75	75				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	0	0	75	75				
B1-B7	Költségvetési bevételek	68 098	63 594	73 530	73 530	69 010 383	69 010 383	69 010 383	
	Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI								
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI								
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről								
B812	Belföldi értékpapírok bevételei								
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	5 875	3 141	7 520	7 520	9 426 583	9 426 583	9 426 583	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA								
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE								
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA								
B8132	Maradvány igénybevétele	5 875	3 141	7 520	7 520	18 457 953	18 457 953	18 457 953	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 247	1 378	1 378	1 378				
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	7 122	3 141	8 898	8 898	27 884 536	27 884 536	27 884 536	
B82	Külföldi finanszírozás bevételei								
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
B8	Finanszírozási bevételek	7 122	3 141	8 898	8 898	27 884 536	27 884 536	27 884 536	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	75 220	66 735	82 428	82 428	78 436 966	78 436 966	78 436 966	

Bérbaltavár Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadás

**A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből
származó kötelezettségek és a részesedések alakulása (E Ft)**

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedések aránya (%)	Részesedések névértéke	Részesedések könyv szerinti értéke	Kötelezettségek
VASIVÍZ ZRT.	1% alatti	3443	3443	0