

# **E L Ő T E R J E S Z T É S**

*Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2016. május 31. napjára összehívott soros, nyílt testületi ülésére*

*5.napirend*

**Előterjesztés címe és tárgya:** *Beszámoló az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról, a 2015. évi pénzmaradvány megállapításáról*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet

**Előterjesztő:** *Kovács Zoltán polgármester*  
**Az előterjesztést készítette:** *dr. Sisa András jegyző*  
*Kochné Köntös Etelka pénzügyi ügyintéző*

*Tisztelt Képviselő-testület!*

*Vértesacsza Község Önkormányzata 2015. évi költségvetési beszámolója a Magyar Államkincstárhoz benyújtásra került, melyet a kincstár el is fogadott.*

*Az Áht. előírja, hogy a zárszámadás előterjesztésekor tájékoztatásul, milyen mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni, valamint a zárszámadási rendelet mellékletét képező kimutatásokat. Ezek az alábbiak:*

- az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban,*
- pénzeszközének változását,*
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, illetve összesítve,*
- a közvetett támogatásokat,*
- az önkormányzat adósságának állományát lejárati szerinti,*
- a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
- vagyonkimutatást,*
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, részesedések alakulását,*
- a saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő három évre várható összegét,*
- az átadott átvett pénzeszközök alakulását, a szociális juttatások kiadásainak részletezését,*
- az önkormányzat és intézménye létszám kimutatását, eredmény kimutatásait, tartalékai változásának részletezését.*

*Fentiekre tekintettel elkészült Vértesacsza Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének számszaki beszámolója, melyet az alábbi szöveges beszámoló egészít ki:*

*Fentiekre tekintettel az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának számszaki adatait a rendelet tervezet mellékletei valamint az előterjesztéshez csatolt 1-6. mellékletek tartalmazzák.*

*Az önkormányzat 2015. évben is igyekezett maradéktalanul ellátni feladatait. A szigorú költségvetési gazdálkodás eredményként elmondható, hogy a 2015-ös évben folyószámlahitelt nem kellett igénybe vennünk, a nehéz gazdasági helyzet ellenére sikerült a fizetőképességét megőrizni és pozitív maradvánnyal zárni.*

*2015. évben az önkormányzatok finanszírozása továbbra is a 2013. évtől bevezetett - a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó - feladatalapú támogatási rendszerben történt.*

*A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járult hozzá:*

*Elismert átlagbér alapú támogatást biztosított az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és az ehhez kapcsolódó, 27 % mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. Emellett 2015. évben is kötött felhasználású támogatás illette meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. Óvodánkban a 2015. év végére sikerült valamennyi, törvény által előírt*

álláshelyet betölteni. Az alkalmazottak többlet munkáját anyagi lehetőségeinkhez mérten igyekeztünk kompenzálni. Sajnos a lift kicserélésére pályázatunk elutasítása miatt nem került sor, de az elkövetkezendő évben ismét próbálunk pályázati lehetőséget keresni ennek megvalósítására is.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés biztosítása, melyet vásárolt élelmezés keretében biztosítottunk. Jelentős eredménynek tudható be, hogy óvodai konyhánk nyertes vismajor pályázatunknak köszönhetően teljesen megújult.

A gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan 705.786,- Ft normatíva visszafizetési kötelezettségünk keletkezett a Magyar Államkincstár felé.

#### **Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése**

208.618 eFt módosított előirányzattal szemben 215.433 eFt költségvetési bevétel teljesült, melyből:

- 103.278 eFt önkormányzati működési támogatás,
- 32.769 eFt közhatalmi bevétel,
- 6.238 eFt működési bevétel,
- 20 eFt működési célút átvett pénzeszköz
- 33.844 eFt felhalmozási célú támogatás,
- 11.926 eFt felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- 24.427 eFt maradvány igénybevétel
- 2.931 eFt államháztartáson belüli megelőlegezés

2015-ben önkormányzatunk MÜKI pályázatot 2 alkalommal nyújtott be, melyhez kapcsolódón pénzügyi támogatásban nem részesültünk.

#### **Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások alakulása**

A központi költségvetésből 2015. évben befolyt bevételek összege 81.302 eFt volt, melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja be:

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év eFt-ban</b>
Önkormányzatok működésének általános támogatása	21 206
Köznevelési feladatok támogatása.	40 651
Szoc. és gyermekjól. felad. tám.	16 891
Kulturális feladatok támogatása	2 114
Helyi önk. kieg. támogatása	440
<b>Összesen</b>	<b>81 302</b>

A pénzbenei szociális ellátásokhoz kapcsolódóan az önkormányzatnak 1.834.808,- Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak a MÁK felé.

A közfoglalkoztatás támogatásához 2015-ben 14.876 eFt-ban részesültünk. A társadalombiztosítási alaptól a védőnői feladatok ellátásához 3.849 eFt támogatást kaptunk.

Az önkormányzat egész évben törekedett a pályázati lehetőségek kihasználására, így szereztve forrást mind működési, mind felhalmozási kiadásaink fedezetére. A kapott pályázati források összegét az alábbi táblázat mutatja:

*Adatok eFt-ban*

<i>Fejlesztési cél</i>	<i>Beruházás összege</i>	<i>Folyósított támogatás</i>
<i>József A. utca- Vörösmarty utca felújítása</i>	<i>6.691 eFt</i>	<i>4.767 eFt</i> <i>vismaior támogatás</i>
<i>József A. utca felújítása</i>	<i>14.100 eFt</i>	<i>11.918 eFt</i> <i>vismaior támogatás</i>
<i>Óvoda konya</i>	<i>19.869 eFt</i>	<i>16.900 eFt</i> <i>vismaior támogatás</i>
<i>Közművelődés érdekeltség-növelő támogatás</i>	<i>Még nem valósult meg</i>	<i>259 eFt állami támogatás</i>

A helyi adók adónemek szerinti, 2015. évi alakulását és megoszlását az alábbi táblázat mutatja be:

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>2015. évi teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Megoszlás %-a</i>
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>6500</i>	<i>6500</i>	<i>7426</i>	<i>114,25</i>	<i>25,72</i>
<i>Iparűzési adó</i>	<i>14000</i>	<i>19000</i>	<i>21445</i>	<i>112,87</i>	<i>74,28</i>
<b><i>Helyi adók összesen</i></b>	<b><i>20500</i></b>	<b><i>25500</i></b>	<b><i>28871</i></b>	<b><i>113,22</i></b>	<b><i>100,00</i></b>

A helyi iparűzési adó a helyi adóbevételek 74,28%-át teszi ki. A tervezett bevétellel (19.000 eFt) szemben 2015. év során 21.445 eFt teljesült.

A gépjárműadó helyi önkormányzatot megillető része 3.075 EFt.

Értékpapír-műveletekre és kötvénykibocsátásra az év során nem került sor, az önkormányzat hitelállománnyal 2015. december 31. napjával nem rendelkezett.

#### **Az önkormányzat kiadásai és azok teljesítése**

208.618 eFt módosított előirányzattal szemben a tényleges költségvetés kiadás 174.487 eFt volt, ami 83,64 %-os teljesítést jelent.

**Az önkormányzat költségvetés kiadása 174.487 eFt, melyből**

- 24.848 eFt a személyi juttatás
- 4.673 eFt a munkaadót terhelő járulék;
- 20.001 eFt a dologi kiadások;
- 5.538 eFt az ellátottak pénzbeli juttatása;
- 16.903 eFt az egyéb működési célú kiadás;
- 10.747 eFt beruházási kiadás;
- 40.660 eFt felújítási kiadás;
- 4.606 eFt egyéb felhalmozási célú kiadás;
- 46.511 eFt központi irányító szervi támogatás folyósítása

*A személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok címen a fizikai alkalmazottak, a közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak juttatásai, a polgármester juttatásai, és ezek járulékai jelennek meg. Ezen kiadások a költségvetés 16,92 %-át teszik ki.*

*Közfoglalkoztatás keretében az önkormányzat határozott idejű munkalehetőséget biztosított. A munkaügyi központ támogatásának köszönhetően havonta átlagosan 12 fő foglalkoztatására volt lehetőség. A program eredménye kettős volt:*

- *a munkanélküliek számára munkahelyet biztosított,*
- *továbbá a parkok, közterek karbantartása, tisztítása javította a faluképet, az itt élő emberek környezet-tudatosságát.*

*A dologi kiadások 11,46 %-ot képviselnek a költségvetési kiadásokon belül.*

*Ellátottak pénzbeli juttatásaként 5.538 eFt került folyósításra, melyből családi támogatás 1.398 eFt, közgyógyellátás 37 eFt foglalkoztatás helyettesítő támogatás 889 eFt, lakásfenntartási támogatás 2.427 eFt, oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai 180 eFt, rendszeres szociális segély 164 eFt, önkormányzati segély 443 eFt. Az önkormányzati támogatás temetési és átmeneti segélyből áll, melynek összegéből is látható, hogy csak a szociális rászoruló családokat igyekszünk támogatni.*

*Az egyéb működési célú kiadások a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatalnak, az Esély társulásnak, a Bicskei orvosi ügyeletnek, az egyháznak, a civil szervezeteknek átadott és RÁT községnek utalt összegeket foglalja magába. Közművelődési feladatok ellátására a Vértesacsáért Egyesület részére 1.500 eFt támogatás folyósítottunk.*

*A beruházási és felújítási kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt dokumentum tartalmazza.*

*Egyéb felhalmozási célú támogatásként a Felcsúti Közös Önkormányzati hivatal részére átadott 407.862,-Ft-ot tartalmazza (informatikai eszközök fejlesztése), valamint a Vértesacsáért Egyesület részére támogatási szerződés alapján folyósított 4.197.522,-Ft összeg szerepel. Az Egyesülettel a 2015. év folyamán a pénzügyi elszámolás megtörtént.*

*Kérjük Vértesacska Község Önkormányzat 2015. éves beszámolójának megtárgyalását és elfogadását.*

*Vértesacska, 2015. május 23.*

*Kovács Zoltán*  
polgármester



*Rendelet tervezet*

**Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő- testületének  
...../2016.(V.31.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2015 évi zárszámadásáról és a  
pénzmaradvány elszámolásáról**

*Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:*

**1.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat**

- a) **bevételi főösszegét 215.433 eFt-ban**
- b) **kiadási főösszegét 174.487 eFt-ban**
- c) **pénzmaradványát 40.947 eFt-ban**

*A Vértesacscai Szivárvány Német Nemzetiségi Óvoda*

- a) **bevételi főösszegét 47.448 eFt-ban**
- b) **kiadási főösszegét 47.370 e Ft-ban**
- c) **pénzmaradványát 79 e Ft-ban**

hagyja jóvá.

**2.§ (1)** *A bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.*

*(2) Az 1. §-ban megállapított összegeken belül a bevételek és kiadások előirányzatonkénti megbontását a rendelet 2/a, 2/b, 2/c, 3/a, 3/b, 3/c, 4/a, 4/b, 4/c, 5/a, 5/b, 5/c mellékleti tartalmazzák.*

*(3) Az önkormányzat, az óvoda valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 6. melléklete tartalmazza.*

*(4) A rendelet 7. melléklete az önkormányzat és az óvoda beruházásait, a 9., a 10. és a 23. melléklete a többéves kihatással járó döntéseket részletezi.*

*(5) A tartalék alakulását a rendelet 8. melléklete, az európai uniós forrásból megvalósuló projekteket a rendelet 11. melléklete, a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a rendelet 12. melléklete tartalmazza.*

*(6) Az intézményfinanszírozás alakulását a 13. melléklet a szociális kiadások teljesítését a 14. melléklet az átadott, átvett pénzeszközök alakulását a 15. és 16. melléklet tartalmazza.*

*(7) Az Önkormányzat által beszedett helyi adókat jogcímenként a rendelet 17. melléklete tartalmazza.*

*(8) Az önkormányzat gazdálkodása során keletkezett költségvetési pénzmaradványa 40.947 e Ft-ban, az óvoda pénzmaradványa 79 eFt-ban kerül meghatározásra a 18. mellékletben foglaltaknak megfelelően. A pénzügyi számvitel szerinti eredménykimutatás a rendelet 19. és 20. melléklete.*

*(9) Az Önkormányzat és az Óvoda a könyvviteli mérleget a rendelet 21. és 22. mellékletei tartalmazzák.*

**3.§** *Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.*

**Kovács Zoltán**  
polgármester

**Dr. Sisa András**  
jegyző

**Záradék:**

*Ez a rendelet 2016. .... hó .....-én kihirdetésre kerül a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Vértesacsai Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.*

*Vértesacska, 2016. május.....*

***Dr. Sisa András***  
***jegyző***

## Vértessacs Község Önkormányzata 2015. évi beruházásai

Rovat megnevezése	Rovat-szám	nettó érték	ÁFA	Bruttó érték	Bekerülési érték	Ebből nem aktivált beruházás vagy felújítás
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 825 510	762 888	3 588 398	2 825 510	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	0	0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 976 448	1 181 642	7 158 090	5 976 448	
Részesedések beszerzése	K65			0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0	0	
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>8 801 958</b>	<b>1 944 530</b>	<b>10 746 488</b>	<b>8 801 958</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	K71	32 015 896	8 644 291	40 660 187	32 015 896	
Informatikai eszközök felújítása	K72			0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0	0	
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>32 015 896</b>	<b>8 644 291</b>	<b>40 660 187</b>	<b>32 015 896</b>	

Beruházás megnevezése	Rovat-szám	nettó érték	ÁFA	Bruttó érték	Bekerülési érték	Ebből nem aktivált beruházás vagy felújítás
Vízellátási rendszer fejlesztési munkálatai Frekvenciaváltó	K62	410 000	110 700	520 700	410 000	0
Vízellátási rendszeren végzett munkák	K62	531 871	143 605	675 476	531 871	0
Szennyvízrendszeren végzett fejlesztési munkák	K62	720 210	194 457	914 667	720 210	
Szennyvízrendszer levegőztető elem	K62	438 790	118 473	557 263	438 790	
Szennyvízátemelő beüzemelésrácsere	K62	579 500	156 465	735 965	579 500	
Frekvenciaváltó beüzemelés	K62	145 139	39 188	184 327	145 139	
<b>Osszesen</b>	<b>K62</b>	<b>2 825 510</b>	<b>762 888</b>	<b>3 588 398</b>	<b>2 825 510</b>	<b>0</b>
Térfigyelő kamerák elektromos csatlakozása	K64	40 000	10 800	50 800	40 000	0
Térfigyelő kamera rendszer	K64	3 024 429	816 596	3 841 025	3 024 429	
Térfigyelő kamera felszerelése	K64	310 210	83 757	393 967	310 210	
Szalagfűrészes vásárlás	K64	200 000		200 000	200 000	
Traktor vásárlás	K64	800 000		800 000	800 000	

## 23. sz. melléklet Vértesacska Község Önkormányzata ..... számú rendelethez

Pótkocsi vásárlás	K64	600 000		600 000	600 000	
10 db sörpad	K64	173 953	46 967	220 920	173 953	
9 db benzines fűkasza	K64	233 788	63 123	296 911	233 788	
Karcher nedves-száraz porszívó	K64	62 913	16 987	79 900	62 913	
Szerszámos táskák	K64	28 346	7 654	36 000	28 346	
Református egyház fűnyíró	K64	23 622	6 378	30 000	23 622	
Anikó kómod iskola	K64	47 717	12 883	60 600	47 717	
3 db benzines fűkasza	K64	90 919	24 548	115 467	90 919	
Gépek(akkus fűró csavarozó, fűrókalapács, sarokcsiszoló)	K64	80 551	21 749	102 300	80 551	
Védőnő bútorok	K64	260 000	70 200	330 200	260 000	
<b>Osszesen</b>	<b>K64</b>	<b>5 976 448</b>	<b>1 181 642</b>	<b>7 158 090</b>	<b>5 976 448</b>	<b>0</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>K6</b>	<b>8 801 958</b>	<b>1 944 530</b>	<b>10 746 488</b>	<b>8 801 958</b>	<b>0</b>
József A u. - Vörösmarty u. felújítás	K71	5 268 606	1 422 523	6 691 129	5 268 606	0
Ovoda konyha felújítás	K71	15 645 050	4 224 163	19 869 213	15 645 050	0
József A u. vismaior (partfal)	K71	11 102 240	2 997 605	14 099 845	11 102 240	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>32 015 896</b>	<b>8 644 291</b>	<b>40 660 187</b>	<b>32 015 896</b>	<b>0</b>

A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az előterjesztésben kell bemutatni-nem a rendelet része

**Vértesacska Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása****A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)****Vértesacska Község Önkormányzata**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	20 760	15553	18782	17 655
Külső személyi juttatások	K12	2 823	6947	7261	7 193
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>23 583</b>	<b>22500</b>	<b>26043</b>	<b>24 848</b>
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 316	4064	4699	4 673
Készletbeszerzés	K31	3 290	2480	2726	2 327
Kommunikációs szolgáltatások	K32	476	1113	708	527
Szolgáltatási kiadások	K33	15 255	11623	14321	12 182
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	251	20	20	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 167	7177	8184	4 965
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>28 439</b>	<b>22413</b>	<b>25959</b>	<b>20 001</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42	1 756	0	1398	1 398
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		6500	77	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	23	0	37	37
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	6 538	1484	1484	889
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	4 208	3527	4236	2 427
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	165	220	220	180
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 611	4211	912	607
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>14 301</b>	<b>15942</b>	<b>8364</b>	<b>5 538</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Élvonások és befizetések	K502	1 722	644	4308	3 763
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	5 174	8873	10181	8 556
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 államháztartáson kívülre	K512	6 631	1595	4648	4 584
Tartalékok-általános	K513		9651	13378	0
Tartalékok-cél	K513				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>13 527</b>	<b>20763</b>	<b>32515</b>	<b>16 903</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>84 166</b>	<b>85682</b>	<b>97580</b>	<b>71 963</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	350	1181	4007	2 826
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 185	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 683	8079	11206	5 976
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	529	2501	3746	1 945
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>3 747</b>	<b>11761</b>	<b>18959</b>	<b>10 747</b>
Ingatlanok felújítása	K71	19 004	5929	32176	32 016
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 935	1600	8780	8 644
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>20 939</b>	<b>7529</b>	<b>40956</b>	<b>40 660</b>
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		408	408	408
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	25 929			
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		1604	4204	4 198
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>25 929</b>	<b>2012</b>	<b>4612</b>	<b>4 606</b>
<b>Felhalmozást költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>50 615</b>	<b>21302</b>	<b>64527</b>	<b>56 013</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>134 781</b>	<b>106984</b>	<b>162107</b>	<b>127 976</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	8 634	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			2455	2 455
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	40 731	47921	44056	44 056
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>49 365</b>	<b>47921</b>	<b>46511</b>	<b>46 511</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>49 365</b>	<b>47921</b>	<b>46511</b>	<b>46 511</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>184 146</b>	<b>154905</b>	<b>208618</b>	<b>174 487</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	80 319	80732	81302	81 302
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	21 849	14956	21981	21 976
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>102 168</b>	<b>95688</b>	<b>103283</b>	<b>103 278</b>
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34	6 243	6500	6500	7 426
Termékek és szolgáltatások adói	B35	20 334	17000	22000	24 997
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	810	40	226	346
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>27 387</b>	<b>23540</b>	<b>28726</b>	<b>32 769</b>
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 141	3259	4262	4 092
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	449	0	577	568
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 048	638	1092	1 090
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	3			
Kamatbevételek	B408		0	2	3
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B410		0	10	9
Egyéb működési bevételek	B411	1 517	0	445	476
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>7 158</b>	<b>3897</b>	<b>6388</b>	<b>6 238</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	14 324	0	20	20
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>14 324</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>151 037</b>	<b>123125</b>	<b>138417</b>	<b>142 305</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	5 349	4780	33844	33 844
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				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>5 349</b>	<b>4780</b>	<b>33844</b>	<b>33 844</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	24			
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74	14 002	5500	11930	11 926
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>14 002</b>	<b>5500</b>	<b>11930</b>	<b>11 926</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>19 375</b>	<b>10280</b>	<b>45774</b>	<b>45 770</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>170 412</b>	<b>133405</b>	<b>184191</b>	<b>188 075</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	8 634	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	27 072	21500	24427	24 427
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>27 072</b>	<b>21500</b>	<b>24427</b>	<b>24 427</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	2 455	0	0	2 931
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervek támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>38 161</b>	<b>21500</b>	<b>24427</b>	<b>27 358</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>38 161</b>	<b>21500</b>	<b>24427</b>	<b>27 358</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>208 573</b>	<b>154905</b>	<b>208618</b>	<b>215 433</b>

## Vértessacska Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

## A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

## Szivárvány Német Nemzetiségi Óvoda

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított e.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	22 573	27480	26638	26 597
Külső személyi juttatások	K12	167	1464	845	843
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>22 740</b>	<b>28944</b>	<b>27483</b>	<b>27 440</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>6 383</b>	<b>7664</b>	<b>7304</b>	<b>7 303</b>
Készletbeszerzés	K31	1 134	932	1609	1 573
Kommunikációs szolgáltatások	K32	283	385	213	127
Szolgáltatási kiadások	K33	5 985	7538	7729	7 588
Kiküldetések, reklám- és propugandakiadások	K34	46	50	51	50
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 289	2288	2461	2 342
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>9 737</b>	<b>11213</b>	<b>12063</b>	<b>11 680</b>
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				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506		20	20	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				0
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>38 860</b>	<b>47841</b>	<b>46870</b>	<b>46 423</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	203	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 289	0	746	746
Részeseletések beszerzése	K65				
Meglévő részeseletek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	673	0	203	201
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>3 165</b>	<b>0</b>	<b>949</b>	<b>947</b>
Ingatlanok felújítása	K71	979	1970	196	0
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	264	532	154	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 243</b>	<b>2502</b>	<b>350</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	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				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>4 408</b>	<b>2502</b>	<b>1299</b>	<b>947</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>43 268</b>	<b>50343</b>	<b>48169</b>	<b>47 370</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		0	0	0
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				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>43 268</b>	<b>50343</b>	<b>48169</b>	<b>47 370</b>

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	200		40	40
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
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				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402				
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Eladási díjak	B405	1 543	1907	1862	1 305
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	416	515	577	415
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	307	307
Kamatbevételek	B408	2	0	5	2
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	24	0	1033	1 034
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 985</b>	<b>2422</b>	<b>3784</b>	<b>3 063</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	74	0	50	50
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>2 259</b>	<b>2422</b>	<b>3874</b>	<b>3 153</b>
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				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részecskék értékesítése	B54				
Részecskék megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 259</b>	<b>2422</b>	<b>3874</b>	<b>3 153</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	517	0	239	239
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>517</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>239</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	40 731	47921	44056	44 056
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>41 248</b>	<b>47921</b>	<b>44295</b>	<b>44 295</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>			
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>41 248</b>	<b>47921</b>	<b>44295</b>	<b>44295</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>43 507</b>	<b>50343</b>	<b>48169</b>	<b>47 448</b>



**Vértesacska Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása**  
**A közvetett támogatások (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK (Nemleges)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	teljesített bevétel	közvetett támogatás	elvárt bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405			
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72			
építményadó	B34			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
magánszemélyek kommunális adója	B34			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
telekadó	B34			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
Gépjárműadók	B354			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
ebből adóelengedés				
ebből adókedvezmény				
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7 B402 B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5			
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

## Vértessasca Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

## Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai (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)	2016. évi eredeti ei.	2017. évi eredeti ei.	2018. évi eredeti ei.
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	46 323	51 444	53 526	52 288	57 906	57 906	57 906
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 699	11 728	12 003	11 976	13 306	13 306	13 306
Dologi kiadások	K3	38 176	33 626	38 022	31 681	55 699	55 699	55 699
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	14 301	15 942	8 364	5 538	6 400	6 400	6 400
Egyéb működési célú kiadások	K5	13 527	20 783	32 535	16 903	20 688	20 688	20 688
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K6</b>	123 026	133 523	144 450	118 386	153 999	153 999	153 999
Beruházások	K7	6 912	11 761	19 908	11 694	8 509	8 509	8 509
Felújítások	K8	22 182	10 031	41 306	40 660	5 000	5 000	5 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9	25 929	2 012	4 612	4 606	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K10</b>	55 023	23 804	65 826	56 960	13 509	13 509	13 509
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K10</b>	178 049	157 327	210 276	175 346	167 508	167 508	167 508
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911	8 634						
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912							
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			2 455	2 455			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	40 731	47 921	44 056	44 056	56 539	56 539	56 539
Pénzeszközök beszerzési elhelyezése	K916							
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91							
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92							
Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos ügyletek kiadásai	K93							
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	49 365	47 921	46 511	46 511	56 539	56 539	56 539
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>K9</b>	227 414	205 248	256 787	221 857	224 047	224 047	224 047
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>2014. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2015. évi eredeti ei.</b>	<b>2015. évi módosított ei.</b>	<b>2015. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2016. évi eredeti ei.</b>	<b>2017. évi eredeti ei.</b>	<b>2018. évi eredeti ei.</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	102 368	95 688	103 323	103 318	106 118	106 118	106 118
Közhatalmi bevételek	B3	27 387	23 940	28 726	32 769	27 500	27 500	27 500
Működési bevételek	B4	9 143	6 319	10 172	9 301	4 890	4 890	4 890
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	14 398		70	70	0	0	0
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>	153 296	125 547	142 291	145 458	138 508	138 508	138 508
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	5 349	4 780	33 844	33 844			
Felhalmozási bevételek	B5	24	0	0	0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	14 002	5 500	11 930	11 926			
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>	19 375	10 280	45 774	45 770	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	172 671	135 827	188 065	191 228	138 508	138 508	138 508
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>								
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	8 634						
Belföldi értékpapírok bevételei	B812							
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	27 589	21 500	24 666	24 666	29 000	29 000	29 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132							
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8133							
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8134							
Maradvány igénybevétele	B813	27 589	21 500	24 666	24 666	29 000	29 000	29 000
Maradvány igénybevétele	B81	79 409	47 921	44 056	46 987	56 539	56 539	56 539
Belföldi finanszírozás bevételei	B82							
Külföldi finanszírozás bevételei	B83							
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	143 221	69 421	68 722	71 653	85 539	85 539	85 539
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos ügyletek bevételei</b>								
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>B8</b>	315 892	205 248	256 787	262 881	224 047	224 047	224 047

**Vértessacska Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat vagyonkimutatása (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN**

Megnevezés	bruttó érték	értékesítés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	90	90	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	90	90	0
használatban lévő kísértékű immateriális javak	0	0	0
A/I/2 Szellemi termékek	3 872	1 327	2 545
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	3 804	1 259	2 545
ebből üzleti vagyon	68	68	0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű immateriális javak	0	0	0
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű immateriális javak	0	0	0
<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>3 872</b>	<b>1 327</b>	<b>2 545</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 788 836	645 413	1 143 423
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	962 415	155 719	806 696
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	709 557	471 347	238 210
ebből üzleti vagyon	116 864	18 347	98 517
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 823	18 587	7 236
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	4 516	135	4 381
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	275	275	0
ebből üzleti vagyon	16 356	13 501	2 855
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	4 676	4 676	0
A/II/3 Tenyésztések	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	9 399	0	9 399
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>1 824 058</b>	<b>664 000</b>	<b>1 160 058</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0
A/III/1 Tartós részesedések	38	0	38
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
Tartós részesedés: KDV Zrt. hull. Gazd. 28.000,- FT	0	0	0
Tartós részesedés: Fejérvíz Zrt. 10.000,-	0	0	0
Stb.	0	0	0
Stb.	0	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>38</b>

A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
	<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből üzleti vagyon</i>	0	0	0
	<i>„0”-ra leírt eszközök</i>	0	0	0
	<i>használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök</i>	0	0	0
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
<b>A/IV</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0
	<i>ebből üzleti vagyon</i>	0	0	0
	<i>„0”-ra leírt eszközök</i>	0	0	0
	<i>használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök</i>	0	0	0
<b>A)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 827 968</b>	<b>665 327</b>	<b>1 162 641</b>
<b>B/I</b>	<b>Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>használatban lévő kísértékű készletek</i>	0	0	0
<b>B/II</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	232	0	232
C/III	Forintszámlák	42 556	0	42 556
C/IV	Devizaszámlák	0	0	0
C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	0
<b>C)</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>42 788</b>	<b>0</b>	<b>42 788</b>
<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>5 575</b>	<b>0</b>	<b>5 575</b>
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D/III/1	Adott előlegek	43	0	43
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0	0
D/III/4	Forgótóke elszámolása	70	0	70
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
D/III/7	Polyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>132</b>	<b>0</b>	<b>132</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>5 707</b>	<b>0</b>	<b>5 707</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>36</b>
F/1	Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 876 499</b>	<b>665 327</b>	<b>1 211 172</b>
	<b>FORRÁSOK</b>			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 751 818	0	1 751 818
G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	25 965	0	25 965
G/IV	Felhalmozott eredmény	-601 432	0	-601 432
G/V	Eszközök érték helyesbitésének forrása	0	0	0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	14 001	0	14 001
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 199 352</b>	<b>0</b>	<b>1 199 352</b>
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>357</b>
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>2 931</b>	<b>0</b>	<b>2 931</b>
H/III/1	Kapott előlegek	2 349	0	2 349
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	81	0	81
H/III/4	Forgótóke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)	3 035	0	3 035
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>6 323</b>	<b>0</b>	<b>6 323</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>108</b>
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K/1	Eredményzempléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 497	0	5 497
K/3	Halasztott eredményzempléletű bevételek	0	0	0
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>5 497</b>	<b>0</b>	<b>5 497</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 211 172</b>	<b>0</b>	<b>1 211 172</b>
	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			

## Vértesacska Község Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

## A pénzeszközök változása (E Ft)

Vértesacsai Szivárvány Német Nemzetiségi Óvoda

Megnevezés	Eft-ban
<b>32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege</b>	92
- 003. számla tárgydíszaki egyenlege - 059163. számla tárgydíszaki egyenlege	47 369
+ 005. számla tárgydíszaki egyenlege - 0981313., 0981323. és 098173. számla tárgydíszaki egyenlege	47 207
+/- 361., 363., 3651., 3652., 3653., 3654., 3656., 3657., 3658., 3659., 366., 3672., 3673., 3674., 3676., 3677., 3678. és 3679. számlák tárgydíszaki forgalma	114
+/- 3671. számlák tárgydíszaki forgalma - a 36711. számlák 3513. és 3523. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	0
+ 3641. számla 42. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
+ 8434. számla 4211., 4213., 4216., 4217., 4221., 4223., 4226. és 4227. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
- 3642. számla 35. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	
+/- 32-33. számlacsoport számláival szemben könyvelt 31., 3641., 3642., 413., 494., 8434., és 852. számlák tárgydíszaki forgalma	
- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 3514. számlák tárgydíszaki forgalma	
<b>32-33. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	44

Megnevezés	(E Ft)
<b>31. számlacsoport tárgydíszaki nyitó egyenlege</b>	0
+/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgydíszaki forgalma	
<b>31. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	0

Vértesacska Község Önkormányzata

Megnevezés	(E Ft)
<b>32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege</b>	25 783
- 003. számla tárgydíszaki egyenlege - 059163. számla tárgydíszaki egyenlege	174 484
+ 005. számla tárgydíszaki egyenlege - 0981313., 0981323. és 098173. számla tárgydíszaki egyenlege	191 005
+/- 361., 363., 3651., 3652., 3653., 3654., 3656., 3657., 3658., 3659., 366., 3672., 3673., 3674., 3676., 3677., 3678. és 3679. számlák tárgydíszaki forgalma	717
+/- 3671. számlák tárgydíszaki forgalma - a 36711. számlák 3513. és 3523. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	-277
+ 3641. számla 42. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
+ 8434. számla 4211., 4213., 4216., 4217., 4221., 4223., 4226. és 4227. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
- 3642. számla 35. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	
+/- 32-33. számlacsoport számláival szemben könyvelt 31., 3641., 3642., 413., 494., 8434., és 852. számlák tárgydíszaki forgalma	
- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 3514. számlák tárgydíszaki forgalma	
<b>32-33. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	42 744

Megnevezés	(E Ft)
<b>31. számlacsoport tárgydíszaki nyitó egyenlege</b>	0
+/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgydíszaki forgalma	
<b>31. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	0