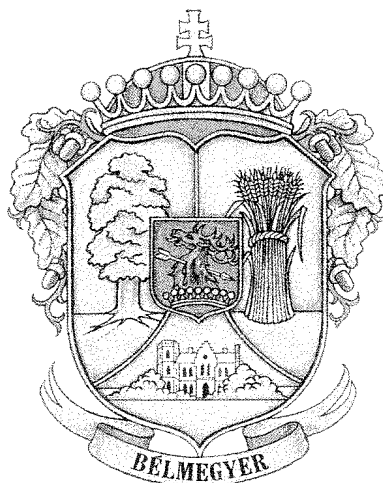


Bélmegyer Községi Önkormányzat  
5643. Bélmegyer, Petőfi út 2.  
Tel: 66/420-011, fax: 66/420-179.  
E-mail: [onkormanyzat@belmegyer.hu](mailto:onkormanyzat@belmegyer.hu)



# Beszámoló

Bélmegyer Község Önkormányzata  
2015. évi költségvetésének  
teljesítéséről

Bélmegyer, 2016. április

Kovács János sk.  
polgármester

# BÉLMEGYER KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

8/2016. (IV.27.) önkormányzati

## R E N D E L E T

**Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítéséről.**

Bélmegyer Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. § kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja.

### 1. §.

(1) A Képviselő-testület Bélmegyer Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 1/2015. (II.14.) önkormányzati rendelet végrehajtását

**242 733 eFt bevétellel,  
242 733 eFt kiadással**

az **1. mellékletben** foglalt részletezés szerint jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a Bélmegyeri Óvoda 2015. évi költségvetési beszámolóját

**14 735 eFt bevétellel,  
14 735 eFt kiadással**

a **2. mellékletben** foglalt részletezés szerint jóváhagyja.

(4) A Képviselő-testület Bélmegyer Községi Önkormányzat **összesített** 2015. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 1/2015. (II.14.) önkormányzati rendelet végrehajtását

**257 468 eFt bevétellel,  
257 468 eFt kiadással**

a **3. mellékletben** foglalt részletezés szerint jóváhagyja.

### 2. §.

Bélmegyer község Képviselő-testülete a 2015. év felhalmozási kiadásait **7 818 eFt, 4. melléklet** szerinti részletezésben jóváhagyja.

3. §.


Bélmegyer község Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi pénzmaradványát a **5. melléklet** szerinti levezetésnek megfelelően **41 917 eFt** összegben hagyja jóvá.

4. §.

A Képviselő-testület az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést a **6. számú melléklet** szerint, az Egyszerűsített mérleget **7. számú melléklet, MÉRLEG**-gel egyezően, az önkormányzat vagyonának 2015. december 31-i könyv szerinti értékét a befektetett eszközökre vonatkozóan a **8. sz. melléklet** szerinti részletezéssel elfogadja.

5. §.


E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
.....  
Kovács János  
Polgármester



  
.....  
Hegedűs László  
jegyző

**Kihirdetési záradék:** A rendelet 2016. április 27-én kihirdetve!



.....  
Hegedűs László  
jegyző

**Bélmegyer Községi Önkormányzat**  
**Polgármestere**  
5643. Bélmegyer, Petőfi út 2.  
Telefon: 66/420-011. fax: 66/420-179.  
E-mail: [onkormanyzat@belmegyer.hu](mailto:onkormanyzat@belmegyer.hu)

## J E L E N T É S

### az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Bélmegyer Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetése az 1/2015. (II.14.) számú rendelettel lett meghatározva. Az eredeti összesített költségvetési főösszeg **179 653 eFt**, melyet az év folyamán a központi költségvetésből kapott támogatások, kiegészítések, véglegesen átvett pénzek, **257 468 eFt**-ra módosítottunk.

A bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen az Önkormányzat vonatkozásában a rendelettervezet **1. melléklete**, az Óvoda vonatkozásában a **2. melléklet**, összesítésben a rendelettervezet **3. melléklete** tartalmazza. Az Önkormányzat felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a **4 melléklet** mutatja.

### **I. A bevételek alakulása**

Az összesített bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 143,31 %-ban, **257 468 e Ft**-ban realizálódtak.

#### **Az Óvoda bevételeinek alakulása**

Az Óvoda bevételét 2015-ban az önkormányzat által folyósított működési támogatás jelentette. A bevétel nagyságát a kiadások alakulása határozta meg.

#### **A Bélmegyer Községi Önkormányzat bevételeinek alakulása**

Az **intézményi működési bevételek** 212,06 %-ban teljesültek.

Az **önkormányzatok sajátos működési bevételei** 87,6%-ban teljesültek. Itt jelennek meg a helyi adók (magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó, stb.) bevételei, valamint az átengedett központi adók (SZJA, gépjárműadó).

A **költségvetési támogatások** teljesülése 108,9%-ban jelenik meg, mely a következő képen tevődik össze:

A normatív támogatások módosított előirányzata 108,9 %-ban teljesült. Minden Önkormányzatot megillető támogatást külön soron jelenítettünk meg. Itt jelenik meg, milyen összetételben kapjuk az állami támogatásokat. Az Óvodára kapott hozzájárulás a Köznevelési soron kerül kimutatásra.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2015-ben nagyon minimális összegben jelent meg.

A támogatásértékű működési bevételeket az államháztartáson belüli átvett pénzeszközök jelentik: így a központi költségvetési szervektől (MVH-tól) kapott földalapú és agrárpiaci támogatások, az egészségügy finanszírozása, valamint a TB-től átvett finanszírozási pénzeszközök. Ezen a soron jelenik meg a jelentős összeget képviselő közcélra foglalkoztatott személyekkel kapcsolatos állami elszámolás is.

## II. A kiadások alakulása

Az összesített kiadások módosított előirányzata a bevételekhez hasonlóan kissé a tervezett szint alatt, 143,31 %-ban (257 468 eFt összegben) teljesült.

### Az Óvoda kiadásainak alakulása

A személyi juttatások kiadásai és a munkaadókat terhelő járulékok jelenek meg, illetve a dologi kiadások, melyek itt kerülnek kimutatásra.

### A Bélmegyer Községi Önkormányzat kiadásainak alakulása

A személyi juttatások előirányzatának teljesítése összességében jóval a tervezett összeg fölött alakult. Ennek oka a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott munkavállalók bérének megjelenése. A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése a bérhez hasonlóan alakult.

A dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest 110,22 %-ban, 65 754 eFt-on teljesültek. A készletbeszerzés 33 923 eFt-ban teljesült. A közüzemi szolgáltatások (telefon-, gáz- és villamos energia, víz- és csatornadíjak) kifizetésére 17 498 eFt-ot használtunk fel. Az ÁFA kiadás a tervezett szinten realizálódott. A 2015. évi költségvetési elszámolások normatíva visszafizetését vont maga után. Egyéb dologi kiadásnál jelennek meg a kéményseprés, szemétszállítás, pályázati kiadások, stb.

A működési célú pénzeszközátadások egy részét az Óvoda működéséhez átadott pénzek teszik ki (14 735 eFt), másik részétben a fogorvos, a Manifest, Civil szervezetnek átadott pénzeszegek jelennek meg.

Az önkormányzat által folyósított ellátások teljesülése az eredetileg tervezett összeg fölött realizálódott. Az átadott pénzeknek jelentős részét a szociálpolitikai juttatás, melyből az egyik legjelentősebb jogcím a Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (1 001 eFt), valamint a normatív lakásfenntartási támogatás (1 574 eFt) adja. Egyéb, rászorultságtól függő támogatások az önkormányzat hatáskörében adott ellátások, összesen 4 718 eFt került kifizetésre.

A beruházásként kifizetett 7 818 eFt a közfoglalkoztatáshoz támogatásokból beszerzett gépek, berendezések és egyéb eszközök miatt kifizetett összeg.

### Összefoglalva:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesülése nagyjából megfelel a költségvetésben meghatározott előirányzatoknak. A pótlólag kapott állami támogatások pályázati pénzek, a nem tervezhető bevételek, valamint az azzal összefüggésben jelentkező kiadások módosították az eredeti előirányzatainkat. Bevételeink lényegesen nem tértek el tervezettől, legfeljebb a kiadások megtérülésének ideje az, amelyek nem a költségvetésben számoltaknak megfelelően alakultak. Míg a kiadások tekintetében csak a legfontosabb, az intézmények üzemeltetéséhez nélkülözhetetlen kiadási tételeket realizáltuk, igyekeztünk takarékosan gazdálkodni.

Bélmegyer, 2016. április 14.



  
Kovács János  
Polgármester

**B E V É T E L E K**

Bevételi jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>38 250</b>	<b>53 369</b>	<b>53 251</b>
1. Intézményi működési bevételek	15 864	33 759	33 641
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	22 386	19 610	19 610
2.1. Illetékek	0	0	0
2.2. Helyi adók	20 465	17 988	17 988
- Magánszemélyek kommunális adója		231	231
- Iparüzési adó		15 314	15 314
- Építményadó		2 443	2 443
2.3. Átengedett központi adók	1 921	1 386	1 386
- Személyi jövedelemadó			
- Gépjárműadó, termőföld bérbeadásából származó SZJA	1 921	1 386	1 386
2.4. Bírságok, pótlékok, egyéb saj.bev., önkorm.lakások lakbéréi		236	236
<b>II. Támogatások</b>	<b>47 056</b>	<b>47 103</b>	<b>51 245</b>
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	47 056	47 103	51 245
1.1. Helyi Önk. Műk. ált.támogatása	15 058	15 105	15 105
1.2. Köznevelési támogatás	13 534	13 534	13 534
1.3. Szociális és gyermekjóléti, gyermekétk. Tám.	17 264	17 264	18 460
1.4. Kulturális feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5. Működési célú központosított támogatás			
1.6. Helyi önkormányzatok Kiegészítő támogatása			2 946
<b>III. Felhalmozási célú támogatási bevételek</b>	<b>9 971</b>	<b>21 921</b>	<b>21 921</b>
1. Központi kgtvetéstől (BUSZ)	9 971	10 000	10 000
2. Hazai finanszírozás (MVH)		7 942	7 942
3. Fejezeti kezelésű bevételek (Hungaricum; Nemzeti Kulturális alap)		3 979	3 979
<b>IV. Támogatásértékű bevételek</b>	<b>43 812</b>	<b>86 466</b>	<b>86 466</b>
1. Támogatásértékű működési bevétel összesen	43 812	86 466	86 466
- ebből: Társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz	5 063	5 063	5 063
- ebből: Elkülönített állami pénzalaptól átvett pénzeszköz	38 509	81 163	81 163
- ebből: Helyi önk. (fogorvosi hj)	240	240	240
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>249</b>	<b>249</b>
1. Felhalmozási kölcsön visszatérülése		179	179
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n belül (Ingatlan ért.)	0	70	70
<b>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele</b>	<b>275</b>	<b>1 855</b>	<b>1 855</b>
<b>VII. Hitelek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú hitelek felvétele, kötvénykibocsátás			
ebből: forráskiegészítő hitel			
2. Felhalmozási célú hitel felvétele, kötvénykibocsátás	0	0	0
<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>25 922</b>	<b>27 746</b>	<b>27 746</b>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	25 922	27 746	25 922
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	1 824
<b>IX. Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>165 286</b>	<b>238 709</b>	<b>242 733</b>
<i>Előző évi pénzmaradvány:</i>	0	0	

**KIADÁSOK**

Kiadási jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>55 260</b>	<b>82 170</b>	<b>82 170</b>
1. Rendszeres személyi juttatások	48 843	77 341	77 341
2. Nem rendszeres személyi juttatások			
3. Külső személyi juttatások	6 417	4 829	4 829
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>19 585</b>	<b>18 700</b>	<b>14 109</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>59 658</b>	<b>90 760</b>	<b>65 754</b>
1. Készletbeszerzés	26 003	41 469	33 923
2. Közülemi és egyéb szolgáltatások	17 370	23 355	17 498
3. ÁFA kiadások	12 618	20 919	12 433
4. Egyéb dologi kiadások	3 562	3 635	518
5. Adók, díjak, egyéb befizetések	95		
6. Kamatkiadások	10	314	314
7. MÁK elszámolások		1 068	1 068
<b>IV. Pénzeszköz átadások végleges jelleggel</b>	<b>14 367</b>	<b>16 237</b>	<b>16 237</b>
1. Intézményfinanszírozás	14 367	14 735	14 735
2. Működési célú pénzeszköz átadások (többcélu kistárs.; civil szerv.; háztartások; társulásnak; egyéb váll.-fogorvos )			
2. Előző évi megelőlegezés visszafizetése		1 502	1 502
<b>V. Önkormányzat által folyósított ellátások</b>	<b>5 825</b>	<b>9 389</b>	<b>7 293</b>
1. Foglalkoztatással kapcs.ellátások (foglalkozt.hely.tám.)	384	1 001	1 001
2. Rendszeres szoc.segély			
3. Rendelkezésre állási támogatás Szt. 38.§ (1) bek. a.) pont			
4. Időskorúak járadéka			
5. Normatív lakásfenntartási támogatás (lakásfennt.tám.)	3 670	3 670	1 574
6. Egyéb nem intézményi ellátások			
7. Intézményi ellátások	1 771	4 718	4 718
-ebből: rendszeres szoc. segély			252
-ebből: egyéb önk.rendeletben megállap.juttatás			2 724
-ebből: Önk.saját hatáskörében adott ellátás			1 742
11. Óvodáztatási támogatás			
12. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása			
<b>VI. Felhalmozási kiadások</b>	<b>6 200</b>	<b>14 018</b>	<b>7 818</b>
1. Felújítások	6 200	6 200	
Felújítás ÁFA			
2. Intézményi beruházási kiadások (Tárgyi eszköz, áfa)		7 818	7 818
<b>VII. Támogatási kölcsönök nvújtása</b>	<b>200</b>	<b>474</b>	<b>474</b>
1. Önkormányzat helyi lakásépítési, -vásárlási támogatásai	200	474	474
2. Felhalmozási célú tám. Kölcs. Nyújt.			
<b>VIII. Működési célú kiadás</b>	<b>4 191</b>	<b>6 961</b>	<b>6 961</b>
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről (2013. Normatíva; Manifest)	746	3 503	3 503
2. Egyéb működési célú kiadás (Civil szervezet; Orvosi átalány)	3 445	3 458	3 458
<b>IX. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési céltartalék	0	0	0
2. Felhalmozási céltartalék	0	0	0
<b>X. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>165 286</b>	<b>238 709</b>	<b>200 816</b>
<i>Alaptevékenység szabad maradványa:</i>	0	0	41 917
	<b>165 286</b>	<b>238 709</b>	<b>242 733</b>



**BEVÉTELEK**

Bevételi jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Intézményi működési bevételek	0		
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0
2.1. Illetékek	0	0	0
2.2. Helyi adók	0	0	0
- Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0
- Iparüzési adó	0	0	0
- Egyéb helyi adó, helyi adók pótlékai	0	0	0
2.3. Átengedett központi adók	0	0	0
- Személyi jövedelemadó	0	0	0
- Gépjárműadó, termőföld bérbeadásából származó SZJA	0	0	0
2.4. Bírságok, pótlékok, egyéb saj.bev., önkorm.lakások lakbéréi	0	0	0
<b>II. Támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	0	0	0
1.1. Normatív támogatások	0	0	0
1.2. Központosított előirányzatok	0	0	0
1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások	0	0	0
1.4. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0
1.5. Működésképtelenné vált helyi önkorm.kieg.támogatásai	0	0	0
1.6. Egyéb költségvetési támogatások	0	0	0
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése	0	0	0
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0
3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
<b>IV. Támogatásértékű bevételek</b>	<b>14 367</b>	<b>14 735</b>	<b>14 735</b>
1. Támogatásértékű működési bevétel összesen	14 367	14 735	14 735
- ebből: Felügyeleti szervtől átvett pénzeszköz	14 367	14 735	14 735
- ebből: Központi költségvetéstől átvett pénzeszköz			
- ebből: Elkülönített állami pénzalaptól átvett pénzeszköz			0
2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
- ebből: Társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz	0	0	0
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0	0	0
<b>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. Hitelek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú hitelek felvétele, kötvénykibocsátás	0	0	0
ebből: forráskiegészítő hitel	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele, kötvénykibocsátás	0	0	0
<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	
2. Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0
<b>IX. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>14 367</b>	<b>14 735</b>	<b>14 735</b>
	0	0	0
	<b>14 367</b>	<b>14 735</b>	<b>14 735</b>

**K I A D Á S O K**

Kiadási jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>10 757</b>	<b>10 846</b>	<b>10 796</b>
1. Rendszeres személyi juttatások	10 757	10 708	10 658
2. Nem rendszeres személyi juttatások		138	138
3. Külső személyi juttatások			
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>2 905</b>	<b>2 886</b>	<b>2 886</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>705</b>	<b>1 003</b>	<b>1 003</b>
1. Készletbeszerzés	84	205	205
2. Közütemi és egyéb szolgáltatások	471	618	618
3. ÁFA kiadások	150	179	179
4. Egyéb dologi kiadások			
5. Adók, díjak, egyéb befizetések			
6. Kamatkiadások	0	1	1
<b>IV. Pénzeszköz átadások végleges jelleggel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú pénzeszköz átadások	0	0	
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0	0	0
<b>V: Önkormányzat által folyósított ellátások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tartósan munkanélküliek rendszeres szoc.segélye	0	0	0
2. Kereső tevékenység mellett folyósított rendszeres szoc.segély	0	0	0
3. Időskorúak járadéka	0	0	0
4. Normatív lakásfenntartási támogatás	0	0	0
5. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0	0	0
6. Ápolási díj + járulékai	0	0	0
7. Természetben nyújtott ellátások, egyéb pénzbeli juttatások	0	0	0
8. Köztemetés	0	0	0
9. Közgyógyellátás	0	0	0
10. Étkeztetés	0	0	0
11. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	0	0
<b>VI. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felújítások	0	0	0
2. Intézményi beruházási kiadások	0	0	0
<b>VII. Támogatási kölcsönök nyújtása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Önkormányzat helyi lakásépítési, -vásárlási támogatásai	0	0	0
2. Egyéb, működési célra nyújtott kölcsönök	0	0	0
<b>VIII. Hitelek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú hitelek törlesztése	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitelek törlesztése	0	0	0
<b>IX. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési céltartalék	0	0	0
2. Felhalmozási céltartalék	0	0	0
<b>X. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>14 367</b>	<b>14 735</b>	<b>14 685</b>
<i>Előleg állomány:</i>	0	0	50
	<b>14 367</b>	<b>14 735</b>	<b>14 735</b>

## B E V É T E L E K

Bevételi jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b><u>I. Működési bevételek</u></b>	<b>38 250</b>	<b>53 369</b>	<b>53 251</b>
1. Intézményi működési bevételek	15 864	33 759	33 641
<b>2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei</b>	<b>22 386</b>	<b>19 610</b>	<b>19 610</b>
2.1. Illetékek	0	0	0
2.2. Helyi adók	20 465	17 988	17 988
- Magánszemélyek kommunális adója	0	231	231
- Iparüzési adó	0	15 314	15 314
- Egyéb helyi adó, helyi adók pótlékai	0	2 443	2 443
2.3. Átengedett központi adók	1 921	1 386	1 386
- Személyi jövedelemadó	0	0	0
- Gépjárműadó, termőföld bérbeadásából származó SZJA	1 921	1 386	1 386
2.4. Bírságok, pótlékok, egyéb saj. bev., önkorm.lakások lakbéréi	0	236	236
<b><u>II. Támogatások</u></b>	<b>47 056</b>	<b>47 103</b>	<b>51 245</b>
<b>1. Önkormányzatok költségvetési támogatása</b>	<b>47 056</b>	<b>47 103</b>	<b>51 245</b>
1.1. Normatív támogatások	15 058	15 105	15 105
1.2. Központosított előirányzatok	13 534	13 534	13 534
1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások	17 264	17 264	18 460
1.4. Fejlesztési célú támogatások	1 200	1 200	1 200
1.5. Működésképtelenné vált helyi önkorm.kieg.támogatásai	0	0	0
1.6. Egyéb költségvetési támogatások	0	0	2 946
<b><u>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</u></b>	<b>9 971</b>	<b>21 921</b>	<b>21 921</b>
1. Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése	9 971	10 000	10 000
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	7 942	7 942
3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	3 979	3 979
<b><u>IV. Támogatásértékű bevételek</u></b>	<b>58 179</b>	<b>101 201</b>	<b>101 201</b>
1. Támogatásértékű működési bevétel összesen	58 179	101 201	101 201
- ebből: Társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz	5 063	5 063	5 063
- ebből: Elkülönített állami pénzalaptól	38 509	81 163	81 163
- ebből: Helyi önkormányzat/ Felügyeleti szerv	14 607	14 975	14 975
<b><u>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</u></b>	<b>0</b>	<b>249</b>	<b>249</b>
1. Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0	179	179
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0	70	70
<b><u>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele</u></b>	<b>275</b>	<b>1 855</b>	<b>1 855</b>
<b><u>VII. Hitelek</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú hitelek felvétele, kötvénykibocsátás	0	0	0
<i>ebből: forráskiegészítő hitel</i>	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele, kötvénykibocsátás	0	0	0
<b><u>VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek</u></b>	<b>25 922</b>	<b>27 746</b>	<b>27 746</b>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	25 922	27 746	25 922
2. Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	1 824
<b><u>IX. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>257 468</b>
<i>ebből 2013 évi pénzmaradvány:</i>	0	0	0

## K I A D Á S O K

Kiadási jogcímek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított ei.	2015. évi teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>66 017</b>	<b>93 016</b>	<b>92 966</b>
1. Rendszeres személyi juttatások	59 600	88 049	87 999
2. Nem rendszeres személyi juttatások	0	138	138
3. Külső személyi juttatások	6 417	4 829	4 829
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>22 490</b>	<b>21 586</b>	<b>16 995</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>60 363</b>	<b>91 763</b>	<b>66 757</b>
1. Készletbeszerzés	26 087	41 674	34 128
2. Közülemi és egyéb szolgáltatások	17 841	23 973	18 116
3. ÁFA kiadások	12 768	21 098	12 612
4. Egyéb dologi kiadások	3 562	3 635	518
5. Adók, díjak, egyéb befizetések	95	0	0
6. Kamatkiadások	10	315	315
7. MÁK elszámolások		1 068	1 068
<b>IV. Pénzeszköz átadások végleges jelleggel</b>	<b>14 367</b>	<b>16 237</b>	<b>16 237</b>
1. Intézményfinanszírozás	14 367	14 735	14 735
2. Működési célú pénzeszköz átadások	0	0	0
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0	1 502	1 502
<b>V: Önkormányzat által folyósított ellátások</b>	<b>5 825</b>	<b>9 389</b>	<b>7 293</b>
1. Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások (foglalkozt.hely.tám.)	384	1 001	1 001
2. Rendszeres szociális segély	0	0	0
3. Rendelkezésre állási támogatás Szt. 38.§ (1) bek. a.) pont	0	0	0
4. Időskorúak járadéka	0	0	0
5. Normatív lakásfenntartási támogatás (lakásfennt.tám.)	3 670	3 670	1 574
6. Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
7. Intézményi ellátások	1 771	4 718	4 718
-ebből: rendszeres szociális segély	0	0	252
-ebből: egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	0	0	2 724
-ebből: Önkormányzat saját hatáskörében adott ellátás	0	0	1 742
11. Óvodáztatási támogatás	0	0	0
12. Mozdáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	0	0
<b>VI. Felhalmozási kiadások</b>	<b>6 200</b>	<b>14 018</b>	<b>7 818</b>
1. Felújítások	6 200	6 200	0
Felújítás ÁFA	900	0	0
2. Intézményi beruházási kiadások	0	7 818	7 818
<b>VII. Támogatási kölcsönök nyújtása</b>	<b>200</b>	<b>474</b>	<b>474</b>
1. Önkormányzat helyi lakásépítési, -vásárlási támogatásai	200	474	474
2. Egyéb, működési célra nyújtott kölcsönök	0	0	0
<b>VIII. Hitelek</b>	<b>4 191</b>	<b>6 961</b>	<b>6 961</b>
1. Működési célú hitelek törlesztése (értékpapír elszámolás)	746	3 503	3 503
2. Felhalmozási célú hitelek törlesztése	3 445	3 458	3 458
<b>IX. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú tartalék	0	0	0
2. Felhalmozási célú tartalék	0	0	0
<b>X. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>215 501</b>
<i>Záró pénzeszközmaradvány:</i>	0	0	41 967
	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>257 468</b>

**2015. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZAKFELADATONKÉNT**

száma	Szakfeladat elnevezése, tartalma	Bevételek							Kiadások					Bevételek és kiadások különbözete
		Saját bevételek és helyi adók (SZJA, gpmj)	Átengedett adók (SZJA, gpmj)	Költségvetési támogatások	Arvett pénzeszközök	Igénybevett, és megteremtett kölcsönök	Összesen	Felújítási kiadások	Beruházási kiadások	Gépek, berendezések beszerzése	Szociálpolitikai kiadások	Átadott pénzeszközök	Nyújtott kölcsönök	
		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	<b>000. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>													
522110-1	Helyi közutak, hidak, alagutak létesítése és felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Önkormányzati kezelésű bel- és külterületi utak felújítása, karbantartása - ASZF, ALTÖZÉS</i>													
841126-1	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	342	0	0	7 476	0	7 818	0	0	0	0	0	0	7 818
	<i>-Immateriális javak (165 eFt) - Informatikai eszközök beszerzése (177 eFt) - Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (5.813 eFt) - Beszerzési előzetes áfa (1.662 eFt)</i>													
841403-1-1	Önkorm.intézmények ellátó, kiegészítő szolg. - Konyha				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Feladatellátásokat segítő, gazdálkodási tevékenységgel kapcsolatos bevételek és kiadások - intézményi elkezést nem érintő bevételek és kiadások - ÁFA-kiadások - KONVHA FELÚJÍTÁSA ÉS HÁCCP-S ATÁLKÍTÁSA</i>													
841403-1-3	Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Települési gazdálkodási feladatokkal (helyi közlekedés, vásári és piaci tevékenységek, parkgondozás, stb.) kapcsolatos bevételek és kiadások - JÁTSZÓTER KIÁLKÍTÁSA</i>													
869041-1	Védőnői szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Vizsgálati eszközök vásárlása pályázati úton</i>													
910502-1	Művelődési központok, művelődési házak tevékenysége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Művelődési ház alaptevékenységével kapcsolatos bevételek és kiadások</i>													
	<b>FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	342	0	0	7 476	0	7 818	0	0	0	0	0	0	7 818
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	684	0	0	0	0	7 818	0	0	0	0	0	0	7 818

Bélmegyer Községi Önkormányzat **2015. évi**  
egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

Sor- szám	Megnevezés	Tárgyév
1.	Alaptevékenység bevételei	214 988
2.	Alaptevékenység kiadásai	184 579
<b>3.</b>	<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>30 409</b>
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	27 745
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	16 237
<b>6.</b>	<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>11 508</b>
7.	<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>41 917</b>
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadási	
<b>10.</b>	<b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
<b>13.</b>	<b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
<b>14.</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	
<b>15.</b>	<b>C) Módosított pénzmaradvány</b>	<b>41 917</b>
<b>16.</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	-
<b>17.</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>41 917</b>
<b>18.</b>	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b>	-
<b>19.</b>	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa</b>	-

Bélmegyér Községi Önkormányzat 2015. évi egyszerűsített, összesített pénzforgalmi jelentése

Sor- szám	Szöveg	Előirányzat			Teljesítés	
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti ei-hoz	Módosított ei-hoz
01.	Személyi juttatások	66 017	93 016	92 966	140,8%	99,9%
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	22 490	21 586	16 995	75,6%	78,7%
03.	Dologi kiadások	60 363	91 763	66 757	110,6%	72,7%
04.	Pénzeszközátadás, egyéb támogatás	18 558	23 198	23 198	125,0%	100,0%
05.	Ellátottak juttatásai	5 825	9 389	7 293	125,2%	77,7%
06.	Felújítás	6 200	14 018	7 818	126,1%	55,8%
07.	Felhalmozási kiadás, felhalmozási átadás				#####	#####
08.	Belf. finanszírozás kiadásai - hitelnyújtás	200	474	474	237,0%	100,0%
09.	Belföldi hitelművelet	-	-	-	#####	#####
10.	Értékpapírok kiadásai	-	-	-	#####	#####
11.	Működési célú hiteltörlesztés	-	-	-	#####	#####
12.	<b>Pénzforgalmi kiadások (01+...+09)</b>	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>215 501</b>	<b>120,0%</b>	<b>85,0%</b>
13.	Pénzforgalom nélküli kiadások	-	-	-	#####	#####
14.	Kiegészítő, függő átfutó kiadások összesen	-	-	-	#####	#####
<b>15.</b>	<b>Kiadások összesen (10+...+12)</b>	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>215 501</b>	<b>120,0%</b>	<b>85,0%</b>
16.	Intézményi működési bevételek	15 864	33 759	33 641	212,1%	99,7%
17.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	22 386	19 610	19 610	87,6%	100,0%
18.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	9 971	21 921	21 921	0,0%	0,0%
19.	18-ból: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	-	-	-	0,0%	0,0%
20.	Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök	105 235	148 304	152 446	144,9%	102,8%
21.	20-ból: Önkormányzatok költségvetési támogatása	47 056	47 103	51 245	108,9%	108,8%
22.	Belföldi hitelművelet - forráskiégészítő hitel, rövidlejáratú				#####	#####
23.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	275	1 855	1 855	674,5%	100,0%
24.	Véglegesen átvett pénzeszköz		249	249	0,0%	0,0%
25.	Előző évi pénzaradvány				0,0%	0,0%
26.	<b>Pénzforgalmi bevételek összesen: (14+...+21)</b>	<b>153 731</b>	<b>225 698</b>	<b>229 722</b>	<b>149,4%</b>	<b>101,8%</b>
27.	Pénzforgalom nélküli bevételek	25 922	27 746	27 746	0,0%	0,0%
28.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek összesen	-	-	-	0,0%	0,0%
<b>29.</b>	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>179 653</b>	<b>253 444</b>	<b>257 468</b>	<b>143,3%</b>	<b>101,6%</b>

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK		FORRÁSOK			
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I. Immateriális javak	126	43	I. nemzeti vagyon indultáskori értéke	1 421 579	1 421 579
1. Ingatlanok	953 734	914 408	2. Egyéb eszközök indultáskori értéke	21 439	21 439
2. Gépek, berendezések, felszerelések	10 742	17 273	3. Felhalmozott eredmény	-	397 919
3. Járművek	-	-	4. Merleg szerinti eredmény	-	27 645
4. Beruházások, felújítások	-	1 969	D) SAJÁT TŐKE	1 017 454	993 845
II. Tárgyi eszközök összesen:	964 476	933 650	1. Tárgyévi költségvetési tartalék	-	-
1. Részeselekések, értékpapírok	7 126	7 126	2. Előző éve(ek) költségvetési tartaléka	-	-
2. Tartósan adott kölcsönök	-	-	2. Pénzmaradvány	-	-
3. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-	I. Költségvetési tartalékok	-	-
III. Befektetett eszközök összesen:	7 126	7 126	II. Vállalkozási tartalék	-	-
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök:	-	-	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	-	-
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:	971 728	940 819	1. Hosszú lejáratú kölcsönök	-	-
I. Készletek	861	1 061	2. Beruházási hitelek	-	-
1. Követelés jellegű sajátos elszámolások	9 979	278	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
2. Éven nlti kölcsönök	208	-	1. Egyéb lejáratú kötelezettségek	-	-
3. Költségvetési évben esedékes követelések	3 799	4 897			
4. Költségvetési évben esedékes követelések	1 448	1 448			
5. Költségvetési évben esedékes köv. (felh.áv. pénzeszk.)	399	399			
6. Költségvetési évben esedékes köv. (áv. pénzeszk.)	145	145			
II. Követelések	15 434	7 167			
III. Értékpapírok forgatási céllal	-	-			
1. Pénztár	458	350	I. Költségvetési évben esedékes köl.	1 466	1 466
2. Bankbetétek	25 694	42 909	2. Ált-n belüli megelőlegezés	1 502	1 824
3. Idegen pénzeszközök	-	-	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 968	1 824
IV. Pénzeszközök összesen	26 152	43 259	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolás	429	24
V. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolás	6 676	3 387			
B) FORGÓESZKÖZÖK:	49 123	54 874	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	3 397	1 848
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 020 851</b>	<b>995 693</b>			
			<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 020 851</b>	<b>995 693</b>



**Mérlegkételek – eszközök – részletezése**

adatok forintban

Ssz	Főkönyvi szám	Eszközök	Bruttó érték	Értécsökkenés/egyéb csökkenés/növekedés	Nettó érték
1.	111	Vagyoni értékű jogok	415 276	371 866	43 410
<b>3.</b>		<b>11. Immateriális javak összesen:</b>	<b>415 276</b>	<b>371 866</b>	<b>43 410</b>
4.	122	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	1 347 918 025	433 510 493	914 407 532
<b>10.</b>		<b>12. Ingatlanok összesen:</b>	<b>1 347 918 025</b>	<b>433 510 493</b>	<b>914 407 532</b>
11.	131	Gépek, berend.és felsz.összesen	58 205 060	40 931 631	17 273 429
<b>15.</b>		<b>131. Gépek, berend.és felsz.összesen</b>	<b>58 205 060</b>	<b>40 931 631</b>	<b>17 273 429</b>
20.	151	Befejezetlen beruházás	1 968 504		1 968 504
<b>22.</b>	<b>16.</b>	<b>Befejezetlen beruházás összesen:</b>	<b>1 968 504</b>	<b>0</b>	<b>1 968 504</b>
<b>29.</b>		<b>Beruházás, felújítás</b>			
		<b>1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 408 506 865</b>	<b>474 813 990</b>	<b>933 692 875</b>
30.	211	Élelmiszerek	1 060 622		1 060 622
<b>31.</b>		<b>21-26. Készletek összesen:</b>	<b>1 060 622</b>	<b>0</b>	<b>1 060 622</b>
	35	Egyéb követelések	10 554 389	23 843	10 530 546
		<b>19. Egyéb követelések összesen:</b>	<b>10 554 389</b>	<b>23 843</b>	<b>10 530 546</b>
36.	3211	Pénztár számla	349 647		349 647
37.	33	Költségvetési elszámolási számla	42 909 094		42 909 094
38.	34294	Egyéb pénzeszközök számla - Tám.program előleg			0
<b>39.</b>		<b>33-34. Pénzeszközök összesen:</b>	<b>43 258 741</b>	<b>0</b>	<b>43 258 741</b>
		<b>Sajátos elszámolás</b>	<b>164 326 969</b>		<b>164 326 969</b>
		<b>2. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN.</b>	<b>219 200 721</b>	<b>23 843</b>	<b>219 176 878</b>