

ELŐTERJESZTÉS

Battonya Város Önkormányzata
Képviselő-testületének 2015.október 1-jei ülésére

Tárgy: Battonya Város Önkormányzata 2015. I. féléves gazdálkodásának pénzügyi adatai

Tisztelt Képviselő - testület!

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2014. január elsejétől történő hatályba lépésével, egységes számviteli szabályok kerültek kialakításra, az államháztartás egészére.

Az új államszámviteli rendszer – a nemzetközi elvárásoknak is megfelelően – a kettős könyvvitel zárt rendszerén belül elkülöníti a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások és ezek teljesítésének folyamatos mérésére szolgáló költségvetési számvitelt, valamint a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye mérésére szolgáló pénzügyi számvitelt.

Az államháztartás számvitele tehát a **költségvetési számvitelből** és a **pénzügyi számvitelből** áll. **A költségvetési számvitel** feladata a költségvetési folyamatok mérése, a központi és helyi gazdálkodási döntések meghozatalának és a zárszámadás támogatása, a kiadások és bevételek közgazdasági és kormányzati funkciók szerinti osztályozása. A költségvetési számvitel pénzforgalmi szemléletű kettős könyvvitelen alapul.

A pénzügyi számvitel feladata a vagyon és a tevékenységek eredményének, költségeinek mérése. A vagyonnak és annak összetételének, a tevékenység eredményének a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részeinek megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja. A pénzügyi számvitel módosított eredmény szemléletű kettős könyvvitelen alapul.

Az új államszámviteli kormányrendelet az államháztartás egészére kiterjed, ezért a beszámolási kötelezettségre vonatkozó előírások megváltoztak, **a féléves beszámolási kötelezettség megszűnt az Államkincstár felé, - helyette havi adatszolgáltatás történik - 2014-től csak éves beszámolót kell készíteni.**

Annak ellenére, hogy megszűnt a féléves beszámolási kötelezettség, szakmailag mégis szükségeszerű elkészíteni Battonya Város Önkormányzata 2015. I. féléves gazdálkodásának pénzügyi adatait bemutató tájékoztatót.

I.

Bevételek alakulása

1. Költségvetési bevételek

A költségvetési bevételek jogcímenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Bevétel jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	532 051	372 968	70,10%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	100 783	24 530	24,34%
Közhatalmi bevételek (B3)	158 764	70 855	44,63%
Működési bevételek (B4)	146 415	73 879	50,46%
Felhalmozási bevételek (B5)	57 000	41 983	73,65%
Működési célú pénzeszköz átvétel (B6)	6 039	95	1,57%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	150	13	8,67%
<i>Költségvetési bevételek összesen:</i>	1 001 202	584 323	58,36%

A költségvetési bevételekből a legnagyobb részarányt az államháztartáson belülről érkező működési célú és felhalmozási célú támogatások, a **költségvetési támogatások** képviselik. A működési célú támogatás az időarányos szintet jelentősen meghaladta, míg a felhalmozási célú támogatás jóval az időarányos szint alatt teljesített. A közhatalmi bevételek valamelyest alul teljesítettek, míg a működési bevételek időarányosan teljesültek. A felhalmozási bevételek féléves teljesítése érte el a legmagasabb szintet a kiemelt előirányzatok között. A működési és a felhalmozási célra átvett pénzeszközök nagyon alacsony szinten teljesültek. Összességében a költségvetési bevételek egy picivel túlteljesítették az időarányosan elvárt szintet.

2. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek jogcímenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Bevétel jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Likv.műk.c.hitelkölcs.felvét.pü.váll. (folyószámla hitel) (B8112)	20 241	6 484	32,03%
Likv.műk.c.hitelkölcs.felvét.pü.váll. (működési hitel)	3 923	0	0,00%
Pü.váll.fejl.c.röv.lej.hit.kölcs.felv. (B113)	15 210	15 210	100,00%
Maradvány igénybevétele (B813)	30 829	30 829	100,00%
Finanszírozási bevételek összesen:	70 203	52 523	74,82%

A finanszírozási bevételek több mint felét a **likviditási hitel** (folyószámla- hitel, működési hitel, rövid lejáratú kölcsön) teszi ki. A rulírozó jellegű 40 millió Ft-os folyószámlahitel-keretből az I. félévben 6.484 eFt-ot használtunk fel, illetve a felvett hitel visszafizetése is megtört még az I. félévben. Bevételeként és kiadásként, illetve követeléseként és kötelezettségeként is megjelenik a költségvetésben. A rövid lejáratú kölcsön felvétele (15.210 eFt) a KEOP-1.2-0/09/11 Szennyvízelvezetés és tisztítás pályázati konstrukció szerint "Battonya Város szennyvízelvezetésének - és tisztításának bővítése, korszerűsítése" pályázat támogatást megelőlegező hitelként szolgált. Melynek visszafizetése szintén megtörtént 2015.06.30-ig.

A finanszírozási bevételek másik (kisebbik) részét az előző évről áthozott maradvány teszi ki. A 2014-es költségvetési év zárszámadásakor meghatározásra kerültek a maradvány elszámolással az előző évi intézményi maradványok összege, amelyek akkor épültek be a 2015-ös költségvetésbe.

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (1.sz. melléklet):

Bevétel jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Költségvetési bevételek összesen:	1 001 202	584 323	58,36%
Finanszírozási bevételek összesen:	70 203	52 523	74,82%
Bevételek összesen	1 071 405	636 846	59,44%

A bevételek 59,44%-os teljesítéssel meghaladták az időarányos szintet. A bevételek alakulását az *1.melléklet* tartalmazza.

- **A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** bevételi jogcím a következő elemekből épül fel:

a.) Önkormányzatok működési támogatásai

b.) Egyéb működési támogatások bevételei államháztartáson belülről

a.) Az **Önkormányzatok működési támogatásai (B11)** (állami támogatások) a központi költségvetésről szóló törvény mellékleteiben bemutatott mutatószámok alapján, a településre meghatározott adatok adott évre vonatkozóan, a költségvetés bevételi oldalának kiindulópontja (állami támogatás). Az évközben bekövetkezett események (bérkompenzáció, ágazati pótlék, jövedelempótló támogatások, nyári gyermekétkeztetés, óvodáztatási támogatás, stb.) miatt vált szükségessé ezen bevételi jogcím előirányzatának módosítása.

b.) Az **Egyéb működési támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)** bevételi jogcím többek között az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatását, a közösségi ellátás, a gyerekház támogatását foglalja magába, amelyek eredetben tervezhetők. Az évközben bekövetkezett események (pályázati működésre átvett pénzeszközök, foglalkoztatási támogatások, KÖZMUNKA stb.) miatt vált szükségessé ezen bevételi jogcím előirányzatának módosítása.

Bevétel jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	305 704	179 734	58,79%
Egyéb működési támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	226 347	193 234	85,37%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	532 051	372 968	70,10%

A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) bevételi jogcímen belül az Önkormányzatok működési támogatásai (B11) előirányzat kissé az időarányos szint felett teljesült, mert az eredetben megtervezett állami támogatásokon (amelyek időarányosan teljesültek) kívül más eredetben nem tervezett jogcímeneken is érkezik pénz az Önkormányzat számlájára és az előirányzatok módosítása csak kissé lemaradva tudja követni az eseményeket, így a teljesítések csak később kerülnek szinkronba a megfelelő előirányzattal.

- **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)** bevételi jogcím előirányzatán belül 2015.06.30-ig a a KEOP-1.2-0/09/11 Szennyvízelvezetés és tisztítás pályázati konstrukció szerint "Battonya Város szennyvízelvezetésének - és tisztításának bővítése, korszerűsítése" pályázattal kapcsolatos bevételek jelentek meg.

- **A közhatalmi bevételek (B3)** jelentik az önkormányzatnál megjelenő adókat:
 - vagyoni típusú adók: kommunális adó
 - termékek és szolgáltatások adói: helyi iparüzési adó, gépjárműadó, idegenforgalmi adó, talajterhelési díj
 - egyéb közhatalmi bevételek: pótlék, bírság, igazgatási szolgáltatási díjak
 - jövedelemadók: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó

A közhatalmi bevételek 44,63%-os teljesítése kis mértékben elmaradt az időarányos szinttől. Az iparüzési adó teljesítése nagyobb mértékben maradt el az elvárt szinttől, várhatóan az adófizetések második ütemében (2015.09.15-ig) kompenzálódik a helyzet az iparüzési adó tekintetében. (A féléves beszámoló készítésekor már rendelkezésre állnak a 2015.09.15-ig beérkezett iparüzési adóbevételek adatai, 91.671 eFt bevétel realizálódott 2015.09.23-ig. Év végéig még -az előző évek gyakorlatából kiindulva- várható befizetés iparüzési adó jogcímen.) Az önkormányzati adókon belül a gépjárműadó nagyon jól teljesített (57%) a kommunális adó (65%) és a termőföld SZJA (95%) rendkívül magas arányban teljesített, míg a talajterhelési díj befizetések (145%) kiemelkedően magas arányban teljesültek.

A közhatalmi bevételeknél meg kell említeni az **átengedett bevételek** fogalmát. Az egyik a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (melynek 100%-a az önkormányzatnál marad), a másik a gépjármű adó (melynek 40%-a illeti meg önkormányzatot, a 60 % az állami költségvetésbe kerül). A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó nagyságrendje minimálisra csökkent, nem igazán tervezhető, ezt jól mutatja a 8%-os teljesülés.

- **A működési bevételek (B4)** az időarányos 50%-os szinten teljesültek.
- **Felhalmozási bevételek (B5)** előirányzata jóval meghaladta az időarányos szintet, főleg azért mert a Hősök tere 11.sz alatti, volt Kollégium épületének értékesítése a 2015-ös évben realizálódott pénzügyileg (100%-ban teljesült). Az egyéb ingatlanértékesítés (lakás, kivett beépítetlen terület értékesítése) 32%-ban teljesült, jóval az időarányos szint alatt.
- **Működési célú pénzeszköz átvétel (B6)** előirányzata rendkívül alacsony szinten 2% alatt teljesített. Ennek legfőbb oka, hogy a mezei őrszolgálattal kapcsolatos díjak kivetése 2015. II. félévében történt meg az elhúzó adminisztráció miatt. Viszont a 2015. július hónapban befolyt bevételek 1 hónap alatt 50%-os teljesítést hoztak az előirányzathoz viszonyítva.
- **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)** között az önkormányzati dolgozóknak nyújtott kölcsönök visszatérülése szerepel közel 9%-os szinten.

II.

Kiadások alakulása

1. Költségvetési kiadások

A költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Kiadás jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Személyi juttatások (K1)	354 005	221 219	62,49%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	86 976	45 121	51,88%
Dologi kiadások (K3)	277 821	150 950	54,33%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek) (K4)	61 214	28 292	46,22%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	59 786	11 749	19,65%
Működési kiadások összesen:	839 802	457 331	54,46%
Beruházások (K6)	94 663	68 336	72,19%
Felújítások (K7)	28 500	1 298	4,55%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	76 180	102	0,13%
Felhalmozási kiadások összesen:	199 343	69 736	34,98%
Költségvetési kiadások összesen:	1 039 145	527 067	50,72%

A költségvetési kiadások előirányzatának **81%-a működési kiadás**, míg a felhalmozási kiadások 19%-ot tesznek ki. Hasonló arány mutatkozik a teljesítési adatokban is. A működési kiadások 87%-ban teljesültek a költségvetési kiadásokhoz viszonyítva, a felhalmozási kiadások pedig 13%-ban teljesítettek. A működési kiadások az előirányzathoz viszonyítva kissé meghaladták az időarányos szintet 54%-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások összességében jóval az időarányos szint alatt teljesítettek (közel 35%). Viszont a beruházások kiemelkedően magas arányban teljesítettek. Ez azzal indokolható, hogy az új államháztartási számvitel értelmében a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (200 eFt alatti) is beruházási kiadásnak minősül.

2. Finanszírozási kiadások alakulása

A finanszírozási kiadások jogcímenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Kiadás jogcíme (kiemelt előirányzatok)	2015. évi módosított előirányzat (eFt)	2015.06.30. teljesítések (eFt)	megoszlás %
Likvidit.célú működ.hit.kölcs.törleszt.(folyószámla hitel) (9112)	6 484	6 484	100,00%
KEOP-pályázathoz kapcs.támog.megelőlegező hitel (9113)	15 210	15 210	100,00%
ÁH.bel.megelőlegezések visszafizetése (914)	10 566	10 566	100,00%
Finanszírozási kiadások összesen:	32 260	32 260	100,00%

A finanszírozási kiadások 100%-os teljesítést mutatnak, és szorosan a finanszírozási bevételeknél említett hitelfelvételekhez kapcsolódnak nagyrészt. A hitelek, kölcsönök visszafizetése 2015.06.30-ig megtörtént és ez jelentkezik kiadásként.

A kiadások 52,21%-os teljesítéssel kissé meghaladták az időarányos szintet. A kiadások alakulását a *2.melléklet* tartalmazza

- A **Személyi juttatások (K1)** előirányzatának teljesítése (62%) jóval az időarányos szint felett teljesült. Ez azért következett be, - mint ahogy a bevételeknél is megemlítésre került- mert az előirányzathoz kapcsolódó kifizetések és az előirányzatok módosítása időben kissé elcsúszik, így a 2015.06.30-án a rendeletben megjelenő kiemelt előirányzat még nem jeleníti meg a júniusban már lekönyvelt pénzforgalmi adatokat és így nem reális az arányszám, viszont a későbbiekben történő előirányzat módosításokkal szinkronba hozott előirányzati és teljesítési adatok megfelelnek az időarányos teljesítésnek.

- A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)** előirányzata 52%-kal közel az időarányos szinten teljesült.

- **Dologi kiadások (K3)** előirányzata picivel az időarányos szint felett teljesített (54%).

- **Ellátottak pénzbeli juttatásai (K3)** előirányzat kissé az időarányos szint alatt teljesített. Ezen a jogcímen a szociális támogatásokat a többször módosított 1993. évi III. tv. (Szociális törvény), az 1997. évi XXXI. tv. (Gyermekvédelmi törvény), valamint az önkormányzat vonatkozó rendelete alapján fizettük ki. Úgy mint családi támogatások, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás, és egyéb nem intézményi ellátások. Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat alakulását a *6.melléklet* tartalmazza.

- **Egyéb működésű célú kiadások** előirányzaton tervezzük és számoljuk el a működési célú támogatásokat és a működési célú kölcsönök nyújtását, a pénzmozgás iránya szerint államháztartáson belüli/ államháztartáson kívüli bontásban. Viszonylag alacsony közel 20%-os szinten teljesültek, mert az ezen a jogcímen megtervezett kiadások nagy részét általában a 2. félévben teljesítjük. Az Egyéb működésű célú kiadások alakulását az 5.melléklet tartalmazza.

- A **beruházások** előirányzata több mint 72%-os arányban teljesült. A korábban említett hatások következtében (beruházási kiadásként jelenik meg a kis értékű tárgyi eszköz megvásárlása is). A beruházások részletezését a 7.melléklet tartalmazza.

- A **felújítások** előirányzata rendkívül alacsony közel 5%-os szinten teljesített. A felújítások részletezését a 7.melléklet tartalmazza.

- Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** előirányzata elenyésző forgalmat bonyolított le (0,13%-os teljesítést mutat). A Battonya Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésében eredetben megtervezett tételek közül az I. félévben egy sem teljesült, illetve a Battonyai Polgármesteri Hivatalnál megtervezett jogcímen sem történt teljesítés 2015.06.30-ig. Viszont az orvosi ügyelet felújítását Önkormányzatunk 102 eFt-tal támogatta. Az egyéb felhalmozási célú kiadások részletezését a 7.melléklet tartalmazza.

III.

2015. I féléves mérleg

Battonya Város Önkormányzata összesített 2015. I. féléves mérlegét a 8.melléklet tartalmazza, összehasonlításképpen a 2014.I. féléves összesített mérlegét pedig a 9.melléklet tartalmazza. Tájékoztató adatokat a követelések és a kötelezettségek részletezéséről a 10.melléklet és a 11.melléklet tartalmaz.

A két azonos időszak mérlegének összehasonlításánál elsősorban a követelésállományt és a kötelezettségállományt célszerű megvizsgálni.

Fontos megemlíteni, hogy a 2014-es év volt a „tanulóév” az államháztartás számviteli rendszerében. Az új számviteli rendre történő átállás első lépéseként a 2013. évi mérleg záró adatait központi előírásoknak megfelelően rendező mérleg elkészítésével kellett átfordítani az új előírásoknak megfelelő szerkezetbe, amely átfordítás nem volt zökkenőmentes, mivel a jogszabályok alapvetően nem veszik figyelembe az önkormányzati gazdálkodás széleskörűségét és specialitásait. Bár a 9-es mellékletben bemutatott 2014. I. félévére vonatkozó mérleg már az új szabályozás szerinti szerkezetben mutatja az Önkormányzat vagyonát eszközök és források vonatkozásában, de a két azonos időszak összehasonlításánál lehet, hogy még nem a reális képet láthatjuk a változások vonatkozásában.

A követeléseknél az látható, hogy **2015-ben** az összes követelés 2015.06.30-án 124.021 eFt és ebből **47.415 eFt** a **lejárt fizetési határidejű követelés**. A lejárt követelések közül 37.678 eFt 90 napon túli lejáratú volt. **2014** azonos időszakában a **lejárt követelésállomány 58.375 eFt**-ot tett ki. Közel 20%-kal csökkent a lejárt követelés állománya 1 év alatt. Bár itt nagyon fontos befolyásoló tényező a lejárt követelések után év végén elszámolt értékvesztések összege, amelyek csökkentik a követelések összegét.

A kötelezettségeket tekintve a teljes kötelezettségállomány 1 év alatt 10.312 eFt-tal csökkent. A lejárt kötelezettségek állománya 4.210 eFt csökkenést **a 90 napon túl lejárt kötelezettségek állománya pedig 10.700 eFt-os csökkenést mutat** az előző év azonos időszakához képest.

Remélhetőleg ez a tendencia folytatódik a közeljövőben is és a 2015. április közepén megigényelt **47.425 eFt-os rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás** (ÖNHIKI volt korábban), - amelyet teljes összegben meg is kapott az Önkormányzat 2015. július végén – segítségével is sikerül kialakítani, a likviditási egyensúlyt és természetesen, ami a legfontosabb megőrizni azt hosszabb távon is.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztésben bemutatott Battonya Város Önkormányzat 2015. I. féléves gazdálkodásáról készült pénzügyi tájékoztató elfogadására.

Határozati javaslat

Battonya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. I. féléves pénzügyi tájékoztatóját tudomásul veszi.

Határidő: azonnal
Felelős: Marjai János polgármester

Battonya, 2015. szeptember 23.


Marjai János
polgármester

Előterjesztést készítette:	Mákosné Rafai Annamária pü-i csoportvezető
Előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Varga István Tamás jegyző
Tárgyalta:	
Melléletek:	10 db melléklet
Előterjesztéshez meghívott:	-
Szükséges döntés:	egyszerű többség

sorszám	rovat	BEVÉTELEK (ezer forintban)	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%
A	B	C	D	E	F	G
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	344 417	532 051	372 968	70,10%
2.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	265 454	305 704	179 734	58,79%
3.	B111	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	158 108	158 536	83 264	
4.		alapján	93 707	93 707	48 727	
5.		I.1.b) Település-tüzeltemtetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	58 590	58 590	30 467	
6.		I.1.c) - V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	4 471	4 471	2 325	
7.		I.1.d) - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10	10	5	
8.		I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	25	25	13	
9.		I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	12	12	6	
10.		I.4. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	1 293	1 293	1 293	
11.		I.6.A 2014. évről áthúzódó bércempenzáció támogatása		428	428	
12.	B113	Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám	100 457	132 311	84 585	
13.		- III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	71 658	71 658	37 262	
14.		- III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	28 799	28 799	14 975	
15.		- Ágazati pótlék		1 387	1 387	
16.		- Egyes jövedelempótló támogatások		30 467	30 467	
17.	B114	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	6 889	7 279	3 972	
18.		- IV.1.d) Közművelődési támogatás	6 889	6 889	3 582	
19.		- IV.1.i) Könyvtári érdekeltségnevelő támogatás		390	390	
20.	B115	Működ.célú kv-i támog.és kiegészítő támogatás	0	7 578	7 913	
21.		- Közszfőra bércempenzáció		1 631	1 966	
22.		- Nyári gyermekékeztetés		5 947	5 947	
23.	B16	Egyéb működési támogatások bevételai államháztartáson belülről	78 963	226 347	193 234	85,37%
24.	B161	Kp.kv-i sz.működési c.támogatás bev.	0	1 102	1 624	
25.		- NRSZH támogatás - PH		348	464	
26.		- NRSZH támogatás - ESZESZ		522	696	
27.		- NRSZH támogatás - VSZ		232	464	
28.	B1631	Fej.kez.ei.Eu-s.pr.működési c.támog.bev.	0	1 562	1 562	
29.		- TÁMOP drogos pályázat - PH		1 562	1 562	
30.	B1632	Egyéb fejezeti kezelésű ei.működési c.támog.bev.	15 325	16 453	8 710	
31.		- Mezőőri szolgálatra átvett	1 080	2 160	540	
32.		- Szenvedélybetegek Közösségi Ellátása	8 000	8 000	5 000	
33.		- Gyerekház támogatása	6 245	6 245	3 122	
34.		- 2014-es évre vonatkozó választási kiadásokra többletigény - PH		48	48	
35.	B164	TB.pü.alap.működési c.támog.bev.	40 000	40 000	22 021	
36.		- TB finanszírozás	40 000	40 000	22 021	
37.	B165	Elk.áll.pénzalap működési c.támogatás bev.	0	150 361	159 317	
38.		- Közmunka - ÖK		130 478	151 130	
39.		- Közmunka-PILOT program (2015.évre meghat.pü-i terv szerint) - ÖK		19 870	8 174	
40.		- BM Korm.hív. munkaügyi közp. támog. - ESZESZ		13	13	
41.	B166	Helyi önk.kv.sz.működési c.támogatás bev.	23 638	16 869	0	
42.		- Egyes jövedelempótló támogatások	23 638	0	0	
43.		- Rendk.támog.maradványa - VSZ	0	16 869	0	
44.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	71 380	100 783	24 530	24,34%
45.		"Bécs megyei Ivóvízminőségjavító program" EU Önerő Alap KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009 pályázathoz 100%-os támogatás BMÓNAL-249-13175349-04 azonosító számú Támogatási Szerződés alapján	71 380	71 380	0	
46.		Múzeumi érdekeltségnevelő támogatás	0	800	0	
47.		KEOP-1.2-0/09/11 Szennyvízelvezetés és tisztítás pályázati konstrukció szerint "Battonya Város szennyvízelvezetésének és tisztításának bővítése, korszerűsítése" pályázat	0	28 603	19 431	
48.		EU Önerő alap		0	5 099	
49.	B3	Közhatalmi bevételek	158 764	158 764	70 855	44,63%
50.		Kommunális adó	18 400	18 400	11 964	65%
51.		Iparizési adó	125 000	125 000	49 146	39%
52.		Idegenforgalmi adó	100	100	8	8%
53.		Talajterhelési díj	2 100	2 100	3 051	145%
54.		Vállalkozók kommunális adója (korábbi évekre vonatkozó)			10	
55.		Pótlék, bírság	3 100	3 100	866	28%
56.		Gépjármű adó	9 814	9 814	5 573	57%
57.		Termőföld SZJA	250	250	237	95%
58.	B4	Működési bevételek	134 978	146 415	73 879	50,46%
59.		Intézményi bevételek	134 978	134 978	63 251	
60.		KEOP-1.2-0/09/11 pályázat AFA visszai igénylés	0	11 437	10 628	
61.	B5	Felhalmozási bevételek	30 000	57 000	41 983	73,65%
62.		Ingatlanok értékesítése	30 000	57 000	41 983	
63.		- Egyéb ingatlan értékesítése	20 000	22 000	6 983	32%
64.		- Hősök tere II. értékesítése	10 000	35 000	35 000	100%
65.	B6	Működési célú pénzeszköz átvétel	4 500	6 039	95	1,57%
66.		Vállalkozók mezőőri hozzájárulása	4 500	6 000	56	
67.		MAZSIHISZ támogatás	0	39	39	
68.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150	150	13	8,67%
69.		Önkormányzati dolgozóknak nyújtott kölcsönök	150	150	13	
70.		Költségvetési bevételek összesen	744 189	1 001 202	584 323	58,36%
71.	B8	Finanszírozási bevételek	0	70 203	52 523	74,82%
72.		Likv.műk.c.hitelkölcs.felvét.pü.váll. (folyószámla hitel)	0	20 241	6 484	32%
73.		Likv.műk.c.hitelkölcs.felvét.pü.váll. (működési hitel)	0	3 923	0	0%
74.		Pü.váll.fejl.c.röv.lej.lit.kölcs.felv.	0	15 210	15 210	100%
75.		- KEOP-1.2-0/09/11 pályázathoz támogatást megelőlegező hitelfelvét (85%)			12 929	
76.		- KEOP-1.2-0/09/11 pályázathoz támogatást megelőlegező hitelfelvét (BM önerő 15%)			2 281	
77.		Maradvány igénybevétele	0	30 829	30 829	100%
78.		Bevételek összesen	744 189	1 071 405	636 846	59,44%

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének kiadási előirányzatai

sorszám	rovat	KIADÁSOK	2015.évi eredeti előirányzat	2015.évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%
A	B	C	D	E	F	G
1.	K1	Személyi juttatások	235 364	354 005	221 219	62,49%
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	63 885	86 976	45 121	51,88%
3.	K3	Dologi kiadások	243 828	277 821	150 950	54,33%
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 438	61 214	28 292	46,22%
5.		6.melléklet	48 438	61 214	28 292	
6.	K5	Egyéb működési célú kiadások	45 794	59 786	11 749	19,65%
7.		5.melléklet	45 794	59 786	11 749	
8.	K6	Beruházások	3 000	94 663	68 336	72,19%
9.		7.melléklet	3 000	94 663	68 336	
10.	K7	Felújítások	28 500	28 500	1 298	4,55%
11.		7.melléklet	28 500	28 500	1 298	
12.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	75 380	76 180	102	0,13%
13.		7.melléklet	75 380	76 180	102	
14.		Költségvetési kiadások összesen	744 189	1 039 145	527 067	50,72%
15.	K9	Finanszírozási kiadások	0	32 260	32 260	100,00%
16.		Likvidit.célú működ.hit.kölcstörleszt.(folyószámla hitel)	0	6 484	6 484	
17.		KEOP-pályázathoz kapcs.támog.megelőlegező hitel	0	15 210	15 210	
18.		ÁH.bel.megelőlegezések visszafizetése	0	10 566	10 566	
19.		Kiadások összesen	744 189	1 071 405	559 327	52,21%

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi kiemelt bevételi előirányzatai intézményenként

INTÉZMÉNYEK	Városellátó Szervezet			Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet			Városi Művelődési Központ és Könyvtár			Battonyai Polgármesteri Hivatal			Battonya Város Önkormányzata			Összesen					
	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések %			
BEVÉTELEK																					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	17 101	484 3%	40 000	40 535	22 730 56%	0	0	0	1 958	2 074	106%	304 417	472 487	347 700	74%	344 417	532 051	372 988	70%	
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0	158 164	158 164	70 855	45%	158 164	158 764	70 855	45%	
B4 Működési bevételek	80 747	80 747	41 709 52%	10 437	10 437	5 769 55%	4 000	4 000	837 21%	6 486	2 794	43%	33 308	44 745	22 770	51%	33 308	44 415	73 879	50%	
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500	6 039	95	2%	4 500	6 039	95	2%	
Működési bevételek	80 747	97 848	42 173 43%	50 437	50 972	28 499 56%	4 000	4 000	837 21%	7 066	9 044	4 868 54%	500 389	681 405	441 420	65%	642 559	843 269	517 797	61%	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	80 747	97 848	42 173 43%	50 437	50 972	28 499 56%	4 000	4 800	837 17%	7 066	9 044	4 868 54%	601 919	838 538	507 946	61%	744 189	1 001 202	584 323	58%	
Finanszírozási bevételek összesen	0	2 001	2 001 100%	0	1 055	1 055 100%	0	76	76 100%	0	4 041	4 041 100%	0	63 030	45 350	72%	0	70 203	52 523	75%	
Lkv.műk.c.hitelek felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pü.váll. (folyószámla hitel)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lkv.műk.c.hitelek felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pü.váll. (működési hitel)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pü.váll.felj.c.röv.lej.hit.kölcs.felv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	2 001	2 001 100%	0	1 055	1 055 100%	0	76	76 100%	0	4 041	4 041 100%	0	15 210	15 210	100%	0	15 210	15 210	100%	
Finanszírozás	111 088	111 772	76 963 69%	77 425	78 935	35 945 46%	21 568	22 733	11 305 50%	200 751	164 841	80 893 49%	410 832	378 261	205 106	42%	410 832	378 261	205 106	42%	
BEVÉTELEK	80 747	211 621	121 137 57%	50 437	130 962	65 499 50%	4 000	27 609	12 218 44%	7 066	177 926	89 802 50%	601 919	901 568	553 296	61%	744 189	1 071 405	636 846	59,44%	

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi Kiemelt kiadási előirányzatai intézményenként

Sorszám	INTÉZMÉNYEK	Városellátó Szervezet			Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet			Városi Művelődési Központ és Könyvtár			Battonyai Polgármesteri Hivatal			Battonya Város Önkormányzata			Összesen							
		2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések	2015. évi eredeti előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%	2015. évi eredeti előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%	2015. évi eredeti előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%	2015. évi eredeti előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések	%					
1.	Ki K1 Személyi juttatások	48 700	47 454	24 076	51%	67 922	70 376	35 294	50%	13 180	5 554	42%	102 867	79 269	32 835	41%	5 505	143 726	123 460	86%	235 364	354 005	221 219	62,49%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 167	13 305	6 469	49%	17 951	18 275	9 414	52%	3 558	1 568	44%	27 876	21 580	9 231	43%	1 497	30 268	18 449	61%	63 665	86 976	45 121	51,88%
3.	Ki K3 Dologi kiadások	131 968	150 391	88 301	59%	41 989	42 216	19 272	46%	10 046	3 622	36%	30 856	31 684	13 624	43%	29 410	43 484	26 131	60%	243 528	277 821	150 950	54,33%
4.	Ki K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	43 438	43 438	25 749	59%	5 000	17 776	2 543	14%	48 438	61 214	28 252	46,22%
5.	Ki K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0	0%	45 794	59 786	11 749	20%	45 794	59 786	11 749	19,65%
6.	Működési kiadások	191 835	211 160	118 346	66%	127 862	130 867	63 980	49%	28 784	10 734	40%	204 837	175 971	81 439	46%	87 207	295 030	182 332	62%	637 309	839 802	457 331	54,46%
7.	Ki K6 Beruházások	0	471	881	187%	0	95	231	243%	825	1 128	137%	2 000	955	1 053	110%	1 000	92 317	65 043	70%	3 000	94 663	68 336	72,19%
8.	Ki K7 Felújítások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0	0%	28 500	28 500	1 298	5%	28 500	28 500	1 298	4,55%
9.	Ki K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	1 000	1 000	0	0%	74 380	75 180	102	0,14%	75 380	76 180	102	0,13%
10.	Felhalmozási kiadások	0	471	881	187%	0	95	231	243%	825	1 128	137%	3 000	1 955	1 053	54%	103 880	195 987	66 443	34%	106 880	199 343	69 736	34,88%
11.	Költségvetési kiadások	191 835	211 621	119 727	57%	127 862	130 962	64 211	45%	27 609	11 862	43%	207 837	177 926	82 492	46%	191 087	491 027	248 775	51%	744 189	1 039 145	527 067	50,72%
12.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0	0%	0	32 260	32 260	100%	0	32 260	32 260	100,00%
13.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0	0%	0	32 260	32 260	100%	0	32 260	32 260	100,00%
14.	KIADÁSOK	191 835	211 621	119 727	57%	127 862	130 962	64 211	49%	27 609	11 862	43%	207 837	177 926	82 492	46%	191 087	523 287	281 035	54%	744 189	1 071 405	559 327	52,21%
15.	2015. évi engedélyezett létszám	28	28			35	35			4	4		23	21			1	5			91	93		
16.	Közfoglalkoztatás																660	660			660	660		
17.		1. MAK tájékoztatója szerint hiv. 369/2011.(XIII.31.)Korm.rend. -2/6 (polg.mester, alpolg.mester)																						
18.		1. A 6/2015.(III.27.)ÖK.rendelet szerint +2/6 (mezőőr, közalkalmazott) 2. MAK tájékoztatója szerint hiv. 369/2011.(XIII.31.)Korm.rend. +2/6 (polg.mester, alpolg.mester)																						

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének kiadási előirányzatai
Egyéb működési célú kiadások részletezése

ezer forintban

sorszám	rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések
A	B	C	D	E	F
1.		Iskolai étkeztetés támogatása	15 780	15 780	7 899
2.		Strandfürdő működési támogatás	5 000	5 000	2 000
3.		Működési pályázati alap	5 000		
4.		Civil szervezetek részére szétosztva		4 150	1 850
5.		- Battonyai Polgárőr Egyesület			150
6.		- Battonyai Románok Nemzetiségi Egyesülete			0
7.		- Barátság Sportegyesület			0
8.		- Városi Szabadidő Sportklub			50
9.		- Battonyai Testgyakorlók Köre			800
10.		- Battonyai Általános Iskolás Gyermekekért Alapítvány			125
11.		- Battonyai Összevont Napköziotthonos Óvodákért Közalapítvány			75
12.		- Városi Önkéntes Tűzoltó Egyesület			150
13.		- Szivárvány Néptánc és Hagyományörző Egyesület			0
14.		- Fodor Manó Helytörténeti Egyesület			100
15.		- Fantázia Sport és Kultúra Egyesület			350
16.		- Mikos Kelemen Középkiskoláért Egyesület			0
17.		- Battonyai Sakkegyesület			0
18.		- Battonyai Szerb Kulturális és Hagyományörző Egyesület			0
19.		- Gödrösöki Sporthorgász Egyesület			0
20.		- A Zene Mindenkié Alapítvány			50
21.		- Klivényi Lajos Katolikus Közösségi Házért KHE			0
22.		- Battonyai Szerb Iskoláért és Óvodáért Alapítvány			0
23.		- Lucian Magdu Alapítvány			0
24.		Szabad működési pályázati alap		850	
25.		Városnap	3 000	0	0
26.		Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetésének támogatása, 14 fő*6.000ft	84	84	0
27.		Mezőkovácsháza és Térsége Önk.i Társulás hozzájárulás 6 043 fő*5ft	30	30	0
28.		Nemzetiség Önkormányzatok támogatása	2 000	2 000	0
29.		Társulások működési támogatása	2 900	2 900	0
30.		Háziorvosi praxisok támogatása - TARTALÉK előirányzat	12 000	12 000	0
31.		Rendkívüli támogatás maradványa - VSZ-nek	0	16 869	0
32.		Dél-Békési Jövőkép Térségi Társadalmi és Gazdasági Fejlesztési Nonprofit Kft.	0	123	0
33.	K5	Egyéb működési célú kiadások	45 794	59 786	11 749

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének kiadási előirányzatai
Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat részletezése

ezer forintban

sorszám	rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések
A	B	C	D	E	F
1.	K42	Családi támogatások	200	6 147	113
2.		- Termész.nyújt.rendk.gyermekv.támogatás	200	200	73
3.		- Termész.nyújt.gyermekv.támogatás (nyári gyermekétkeztetés)	0	5 947	0
4.		- Óvodáztatási támogatás			40
5.	K45	Foglalkozt.,munkanélk.kapcs.ellátások	18 375	18 375	17 223
6.		- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (PH) jegyzői hatáskör	18 375	18 375	17 223
7.	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	20 176	20 176	5 327
8.		- Lakásfenntartási támogatás (PH) jegyzői hatáskör	20 176	20 176	5 327
9.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	9 687	16 516	5 629
10.		- Rendszeres pénzbeli szociális segély (PH) jegyzői hatáskör	4 225	4 225	2 453
11.		- Rendszeres pénzb.szoc.segély egészségk. (PH) jegyzői hatáskör	662	662	706
12.		- Átmeneti pénzbeli segély	4 800	11 629	1 190
13.		- Köztemetés (pénzbeli)	0	0	215
14.		- Települési támogatás	0	0	1 057
15.		- Természetben nyújtott átmeneti segély	0	0	8
16.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 438	61 214	28 292

Battonya Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének kiadási előirányzatai
Felhalmozási kiadások részletezése

ezer forintban

sorszám	rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015.06.30. teljesítések
A	B	C	D	E	F
1.		Városellátó Szervezet	0	471	881
2.		- Kisértékű tárgyi eszk.vás. (VSZ)	0	471	881
3.		Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet	0	95	231
4.		- Kisértékű tárgyi eszk.vás. (ESZESZ)	0	95	231
5.		Városi Művelődési Központ és Könyvtár	0	825	1 128
6.		- Kisértékű tárgyi eszk.vás. (Könyvtár)		25	36
7.		- Múzeumi érdekltség-növelő támogatás (Könyvtár)		800	1 092
8.		Battonyai Polgármesteri Hivatal	2 000	955	1 053
9.		- Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszköz vásárlás (áfás)	2 000	500	76
10.		- Kisértékű tárgyi eszk.vás. (PH)		455	977
11.		Battonya Város Önkormányzata	1 000	92 317	65 043
12.		- Temetőbe urnafal építése (ÖK)	1 000	1 000	0
13.		- Mezőőrök részére motor vásárlás (ÖK)		2 700	1 768
14.		- Képviselők részére szám.tech.eszk.vás.(ÖK)		1 500	639
15.		- Beruházási tartalék (ÖK)		14 191	1 246
16.		kisértékű tárgyi eszk.vás. (ÖK)			410
17.		faipari marógép			836
18.		- Közmunkaprogram (egyéb gép, ber. vás.- ÖK)		2 940	3 118
19.		-PILOT Közmunkaprogram - ÖK)		7 169	4 260
20.		- Közbiztonság növelését szolg. Ök-i fejlesztés (ÖK)		8 900	0
21.		- KEOP-1.2-0/09/11 Szennyvízelvezetés és tisztítás pályázati konstrukció szerint " Battonya Város szennyvízelvezetésének -és tisztításának bővítése, korszerűsítése" pályázat - szellemi termék (tervezői feladatok, projektmenedzsment, PR kommunikáció)		53 797	54 012
22.		- Dél-Békési Jövőkép Térségi Társadalmi és Gazdasági Fejlesztési Nonprofit Kft. vagyoni hozzájárulás a Kft. alapításához		120	0
23.	K6	Beruházások	3 000	94 663	68 336
24.		Battonya Város Önkormányzata	28 500	28 500	1 298
25.		- Temető ravatalozó épület tető felújítása (ÖK)	1 500	1 500	0
26.		- Vízmű értéknövelő felújítás (ÖK)	7 000	7 000	1 298
27.		- Felhalmozási tartalék (ÖK) pályázati önerő	20 000	20 000	0
28.	K7	Felújítások	28 500	28 500	1 298
29.		Battonyai Polgármesteri Hivatal	1 000	1 000	0
30.		- Felhalmozási célú visszatér.támog.(önkormányzati intézmények dolg-i számára bizt. hitelkeret) PH	1000	1 000	0
31.		Battonya Város Önkormányzata	74 380	75 180	102
32.		- Strandfürdő támogatása	3 000	3 000	0
33.		- "Békés megyei Ivóvízmionőség javító program" EU Önerő Alap KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009 pályázathoz önerő (amely 100%-ban támogatott)	71 380	71 380	0
34.		- Múzeumi érdekltség-növelő támogatás - Könyvtárnak	0	800	0
35.		- Orvosi ügyelet felújításának támogatása	0	0	102
36.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	75 380	76 180	102

4.

2015.I.félév			
MÉRLEG			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
02	A/II/2 Szellemi termékek	1 532	1 250
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	1 532	1 250
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 508 877	3 492 140
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	54 989	59 043
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	99 058	141 587
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3 662 924	3 692 770
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	25 854	25 854
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	25 854	25 854
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	25 854	25 854
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	3 690 310	3 719 874
29	B/II/1 Vásárolt készletek	5 641	4 582
34	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	5 641	4 582
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	5 641	4 582
49	C/II/1 Forintpénztár	1 824	1 461
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 824	1 461
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	23 902	65 406
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	23 902	65 406
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	25 726	66 867
60	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0
62	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0
64	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	17 696	90 618
68	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	3 358	10 192
69	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	12 976	78 962
70	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 362	1 464
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	30 549	21 874
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	16 713	16 264
73	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	201
74	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	5 547	1 304
75	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 691	1 782
76	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	1 324
77	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre	0	0
79	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	5 598	999
81	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0
82	D/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
87	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	400	400
88	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
90	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	400	400
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1 133	1 120
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 133	1 120
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	49 778	114 012
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	9 466	0
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	9 466	0
143	D/III Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	9 466	0
144	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	15 151	9 209
148	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	30
149	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	3 109	9 179
150	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	12 042	0
153	D/III/4 Forgótőke elszámolása	1 300	800
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	16 451	10 009
160	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	75 695	124 021
161	E/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	26 123	0
164	E/IV Azonosítás alatt álló tételek	0	4 254
165	E/V Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	9 768
167	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+...+E/VI)	26 123	14 022
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 823 495	3 929 366

2.

2015.I.félév			
MÉRLEG			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
173	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 370 317	5 370 317
175	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	77 957	77 957
176	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 832 745	-1 790 267
178	G/VI Mérleg szerinti eredmény	42 478	218 974
179	G) SAJÁT TŐKE (= G/II+...+G/VI)	3 658 007	3 876 981
180	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
181	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
182	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	50 772	39 491
183	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	54	0
184	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	1 448
187	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
188	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
189	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
192	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9m)	0	0
199	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
206	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	50 826	40 939
209	H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 400	0
219	H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/III/9a+...+H/III/9i)	10 566	0
229	H/III Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)	15 966	0
230	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	50 295	10 717
233	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	50 295	10 717
235	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	75	550
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	179	179
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	50 549	11 446
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	117 341	52 385
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	48 147	0
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	48 147	0
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 823 495	3 929 366

4.

2014. I. félév			
MÉRLEG			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
02	A/II/2 Szellemi termékek (112, 118-ból, 119-ből)	1 317	10 360
04	A/II Immaterialis javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) (11) (04=01+02+03)	1 317	10 360
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121, 122, 128, 129)	3 620 007	3 563 081
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131, 138, 139)	65 331	64 884
08	A/III/4 Beruházások, felújítások (15)	68 999	66 999
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15) (10=05+...+09)	3 752 337	3 694 944
11	A/III/1 Tartós részesedések (16)	25 854	25 854
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések (nem-pénzügyi) vállalkozásban (162, 168-ból)	25 854	25 854
20	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (16-17) (20=11+16+19)	25 854	25 854
27	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV) (1) (27=04+10+20+26)	3 779 508	3 731 158
28	B/II/1 Vásárolt készletek (21)	4 692	8 084
33	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5) (21-23) (33=28+...+32)	4 692	8 084
42	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III) (2) (42=33+41)	4 692	8 084
46	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (32)	1 021	990
47	C/II/1 - ebből: forintpénztár (321)	1 021	990
49	C/III Forintszámlák (331-332)	76 936	67 685
50	C/III/1 - ebből: kincstáron kívüli forintszámlák (331)	76 936	67 684
55	C/IV Idegen pénzeszközök (34)	362	362
56	C/IV/1 - ebből: belföldi idegen pénzeszközök (341)	362	362
58	C/ PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV) (3) (58=43+46+49+52+55)	78 319	69 037
59	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3511)	0	0
61	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3512)	0	0
63	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (3513, 3581-ből)	24 981	24 810
67	D/II/3/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: vagyoni lípusú adók (3513-ból, 3581-ből, illetve 09342-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	2 121	2 121
68	D/II/3/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói (3513-ból, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	19 363	19 192
69	D/II/3/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek (3513-ból, 3581-ből, illetve 09362-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	3 497	3 497
70	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (3514, 3582-ből)	33 694	32 321
71	D/II/4/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke (3514-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	17 084	23 743
72	D/II/4/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: tulajdonosi bevételek (3514-ből, 3582-ből, illetve 094042-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	7 969	0
73	D/II/4/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ellátási díjak (3514-ből, 3582-ből, illetve 094052-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	3 315	3 213
74	D/II/4/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó (3514-ből, 3582-ből, illetve 094062-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	44
76	D/II/4/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kamatbevételek (3514-ből, 3582-ből, illetve 094082-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	0
78	D/II/4/8 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb működési bevételek (3514-ből, 3582-ből, illetve 094102-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	5 326	5 321
80	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (3515, 3583-ból)	0	0
82	D/II/5/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ingatlanok értékesítése (3515-ből, 3583-ból, illetve 09522-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	0
83	D/II/5/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb tárgyi eszközök értékesítése (3515-ből, 3583-ból, illetve 09532-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	0
86	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (3516, 3584-ből)	400	400
87	D/II/6/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3516-ból, 3584-ból, illetve 09622-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	400	400
90	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (3517, 3585-ből)	1 289	1 244
91	D/II/7/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3517-ből, 3585-ből, illetve 09722-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	1 289	1 244
94	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (3518, 3586-ből)	0	0
102	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (351) (102=59+61+63+70+80+86+90+94)	60 364	58 775
134	D/III/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (3527, 3585-ből)	0	45
135	D/III/7/a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3527-ből, 3585-ből, illetve 09722-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	0	45
146	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8) (352) (146=103+105+107+114+124+130+134+138)	0	45
147	D/III/1 Adott előlegek (3651)	1 310	3 327
151	D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek (36514, 365184)	560	2 577
152	D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek (36515, 365185)	750	750
155	D/III/4 Forgóőke elszámolása (3654)	0	550
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (365) (159=147+153+154+155+156+157+158)	1 310	3 877
160	D/ KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III) (35, 365) (160=102+146+159)	61 674	62 697
161	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (36, kivéve 365, 367, 368)	641	-6 486
164	E/3 - ebből: azonosítás alatt álló tételek (363)	0	-11 456
165	E/4 - ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (3641)	0	3 620
166	E/5 - ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (3642)	0	1 162
167	E/6 - ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (366)	641	128
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F] (172=27+42+58+160+161+171)	3 924 834	3 864 490

2.

2014.I.félév			
MÉRLEG			
#	Megnevezés	Allomány a tárgyév elején	Allomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
173	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	5 370 317	5 370 317
175	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (413)	77 957	77 957
176	G/IV Felhalmozott eredmény (414)	-1 832 745	-1 832 745
178	G/VI Mérleg szerinti eredmény (416)	0	188 756
179	G/ SAJÁT TŐKE (= G/II+...+G/VI) (41) (179=173+...+178)	3 615 529	3 802 285
180	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra (4211)	0	0
181	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (4212)	0	0
182	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	56 271	33 080
183	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (4214)	0	0
184	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (4215)	0	0
187	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra (4216)	0	9 360
188	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra (4217)	11 761	10 897
189	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (4218)	0	0
192	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (4219)	232 405	0
194	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére (4219-ből, illetve 0591112-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	70 000	0
195	H/II/9b/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak (4219-ből, illetve 0591112-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	70 000	0
206	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására (4219-ből, illetve 0591242-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	162 405	0
207	H/II/9g/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: kötvények (4219-ből, illetve 0591242-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	162 405	0
211	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (421) (211=180+...+184+187+188+189+192)	300 437	53 337
241	H/III/1 Kapott előlegek (3671)	8 506	8 506
250	H/III Kötve tartás jellegű sajátos elszámolások(=H/III/1+...+H/III/7) (I) (250=241+244+...+249)	8 506	8 506
251	H/ KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III/1) (I) (251=211+240+250)	308 943	61 843
252	II EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (368)	362	362
253	II/1 - ebből: Belföldi idegen pénzeszközökkel kapcsolatos sajátos forrásoldali elszámolások (368-ből)	362	362
260	FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K] (I) (260=179+251+252+255+259)	3 924 834	3 864 490

2015.I.félév			
Tájékoztató adatok			
#	Megnevezés	Allomány a tárgyév elején	Allomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
01	Lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/II/3 sorból)	17 696	24 421
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/II/4 sorból)	30 549	21 874
06	Lejárt, a 01-05. sorokban nem szereplő követelések	1 133	1 120
07	Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)	49 378	47 415
10	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/II/3 sorból)	50 772	39 491
11	Lejárt kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (H/II/4 sorból)	54	0
17	Lejárt kötelezettségek összesen (08+09+10+11+12+13+14+15+16)	50 826	39 491
18	90 napon túl lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/II/3 sorból)	17 096	18 636
19	90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/II/4 sorból)	30 352	17 922
23	90 napon túl lejárt, a 18-22. sorokban nem szereplő követelések	1 133	1 120
24	90 napon túl lejárt követelések összesen (18+...+23)	48 581	37 678
27	90 napon túl lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/II/3 sorból)	45 056	16 007
28	90 napon túl lejárt kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (H/II/4 sorból)	54	0
34	90 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+...+33)	45 110	16 007

2014.I.félév			
Tájékoztató adatok			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4
01	Lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/II/3 és D/III/3 sorokból)	24 981	24 810
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/II/4 és D/III/4 sorokból)	33 694	32 321
06	Lejárt, az előző 1-5. sorokban nem szereplő követelések	1 244	1 244
07	Lejárt követelések összesen (1+2+3+4+5+6)	59 919	58 375
10	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/II/3 és H/III/3 sorokból)	56 271	32 156
12	Lejárt kötelezettségek beruházásokra, felújításokra (H/II/6, H/II/7 és H/III/6, H/III/7 sorokból)	11 761	11 545
17	Lejárt kötelezettségek összesen (8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)	68 032	43 701
18	Lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/II/3 és D/III/3 sorokból)	24 981	24 810
19	Lejárt követelések működési bevételekből (D/II/4 és D/III/4 sorokból)	33 694	32 321
23	Lejárt, az előző 18-21 sorokban nem szereplő követelések	1 244	1 244
24	90 napon túl lejárt követelések összesen (18 + 19 + 20 + 21 + 22 + 23)	59 919	58 375
27	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/II/3 és H/III/3 sorokból)	56 271	18 692
29	Lejárt kötelezettségek beruházásokra, felújításokra (H/II/6, H/II/7 és H/III/6, H/III/7 sorokból)	11 761	8 015
34	90 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+26+27+28+29+30+31+32+33)	68 032	26 707