



## ELŐTERJESZTÉS

SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2016. ÁPRILIS 27-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1141-3/2015./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

### III. NAPIREND

**Tárgy:** Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolója, zárszámadási rendelet

<b>Előterjesztő:</b>	Jaskó Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> rendelet
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézané kötségvetési ügyintéző főelőadó
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelet-tervezet	<b>Szavazás módja:</b> minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai és a szakfeladatrendről és az államháztartási szakágazati rendről szóló 56/2011. (XII. 31.) NGM rendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült.

Az önkormányzat a 2015. évi költségvetésének tervezése és a költségvetési rendeletének elfogadása során figyelembe vette és alkalmazta a Mötv. 111.§ (4) bekezdését, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre. Így a 2015. évi költségvetési rendeletben **a működési hiány elkerülése érdekében**

- költségvetés **kiadási oldala rendkívül módon alultervezetten** készült, az egyensúly biztosítása érdekében pedig a **bevételek** – főleg a saját bevételek – elvárt teljesülése esetenként **irracionálisan magas összegben** került meghatározásra;
- a **2014. évi költségvetés pénzmaradványa** – a kötelezettséggel terhelt maradványok kivételével, melyek vagy a közfoglalkoztatáshoz, vagy fejlesztési célú pályázati támogatások felhasználáshoz kapcsolódnak – a 2015. évi **működési hiány fedezetére** teljességgel felhasználásra került.

Fentiek ellenére is, az önkormányzat az év során is, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit. Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt.

A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat **30 napon túli tartozással** – jellemzően - **nem rendelkezett.**

A 2015. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai **a költségvetési rendelet szerint teljesültek**.

## BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2015. évi **bevételei** - a folyószámlahitel felhasználásával - **fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat**.

A 2015. évi költségvetés **13.897 E Ft maradvánnyal zárult**, melynek egy része kötelezettséggel terhelt (Start-munkaprogramok, szállítói tartozások).

## ÁTHÚZÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK

**1. A működőképesség megőrzését** szolgáló, a belügyminiszter által, az önkormányzat igénybejelentése alapján megállapított rendkívüli önkormányzati támogatás összege 2016. évben 321 E Ft volt.

**2. A közfoglalkoztatásra** folyósított előleg fel nem használt része (4.802 E Ft), 2016-ban kötelezettséggel terhelt.

## I-II.

Az **ÁLLAMI TÁMOGATÁS, AZ ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK** a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **központosított pótélőirányzatok** (óvodáztatási támogatás, bérpolitikai intézkedés támogatása, a **rendszeres szociális ellátások 90%-a**; stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

Sajóalgóc község Önkormányzata **működőképességének megőrzése** érdekében **elenyésző mértékű** - 321 E Ft – **összegű** támogatásban részesült.

## III.

A **SAJÁT BEVÉTELEK, HELYI ADÓ BEVÉTELEK**, a költségvetési rendeletben tervezetten felül realizálódtak, a helyi iparüzési adóból származó bevételre tekintettel.

A **megkeresésre behajtott bírságok** beszedése a tervezettnél megfelelően teljesültek.

Az **étkezési térítési díjak** a szociális étkezésből, és vendégétkezésből befolyó bevételeket tartalmazzák.

## IV.

### ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az **átvett pénzeszközök** címén keletkezett bevétel teljesülését a Munkaügyi Központtól átvett támogatás jelenti.

2015-ben - kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket - a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülő munkanélküli részére biztosított az önkormányzat, a **Start-munkaprogram projektjeinek** keretein belül munkahelyet, így csökkentve az ilyen irányú szociális kiadások nagyságát. A Startmunka projektek 100%-os intenzitású bér- és járulék támogatása mellé, jelentős **közvetlen költség**-támogatásban (dologi- és felhalmozási célú) is részesült az önkormányzat.

## V.

### A FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL

Az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból nyújtandó, a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére 2015-től igénybe vehető támogatások részletes feltételeiről szóló 21/2015. (IV.17.) MvM rendelet és a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 55/2015.(IV.24.) számú közleményében foglalt felhívására, az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból nyújtandó, a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére 2015-től igénybe vehető támogatások részletes feltételeiről szóló program 10.000 E Ft támogatásból megvalósult a **falugondnoki jármű** cseréje, melyhez az önkormányzat 3.541 E Ft saját forrást biztosított.

**Működési-, felhalmozási célú hitel** felvételére nem került sor 2015. év során.

Az önkormányzat 2015. januárjától 5 millió Ft összegű folyószámla-hitelkerettel rendelkezett.

### KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2015-ben a megszokott színvonalon tudott eleget tenni az Mötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában.

A kiadások az önkormányzati működéshez társultak, új fejlesztési, felhalmozási feladatként a falugondnoki jármű cseréje valósult meg.

**A személyi jellegű** kiadások és a kapcsolódó **járulékkiadások** tartalmazzák a 2015. évi törvényi változáson alapuló bérpolitikai intézkedéseket, a közszéfera dolgozóinak 2015. évi keresetkiegészítését.

Valamennyi szakfeladat **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető gazdasági folyamatok, melynek kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak.

**A község üzemeltetése, a község lakosai, a szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt. A működtetés szilárd, megszorításokon nyugvó, naprakész gazdálkodási feltételekkel került biztosításra.

A költségvetési **kiemelt előirányzatok** egyetlen esetben sem kerültek átlépésre.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, a helyi civil szervezeteket, a polgárőrség működését.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Mályinka - Sajógalgóc - Sajóivánka - Sajókaza - Szuhakálló - Vadna Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulást;

- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: TÖOSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, stb.;

- Köznevelési Intézményfenntartó Társulás, illetve 2013. július 10-étől köznevelési feladatellátási szerződés Kazincbarcika város önkormányzatával.

Sajóalgóc Önkormányzata 2015-ben **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, **térítésmentesen juttatott vagyont** nem adott át. Támogatást **civil szervezetnek nem** biztosított. A helyi egyházközség részére nyújtott az önkormányzat anyagi támogatást.

**Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:**

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott. A beruházásoknak, felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon **megőrzésre került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyonát – a szennyvízhálózat kivételével - **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Az önkormányzat **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2015. évben.

Fentiek alapján indítványozom az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet elfogadását.

Sajóalgóc, 2016. április 21.

**Jaskó Péter**  
polgármester

**Sajóalgóc Községi Önkormányzat Képviselőtestületének  
/2016. (.....) önkormányzati rendelete  
a 2015. évi zárszámadásról**

Sajóalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testülete Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

**I. f e j e z e t  
A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterér terjed ki.

**II. f e j e z e t  
A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2.§ (1)** Sajóalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtását

**103.374.- E Ft**

**bevétellel  
ebből:**

– állami támogatás	22.417 - E Ft
– működésre átvett pénzeszköz	27.237 - E Ft
– önkorm. sajátos működési bevétel	2.174 - E Ft
– közhatalmi bevételek	14.463 - E Ft
– 2014.évi pénzmaradvány /működésre/	7.830 - E Ft
– államháztartáson belüli megelőlegezés	693 - E Ft
– felhalmozási bevétel	10.000 - E Ft
– működési hitel (folyószámlahitel)	18.560 - E Ft

hagyja jóvá.

**(2)** Sajóalgóc Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015.évi költségvetésének végrehajtását

**89.477 -E Ft**

**kiadással  
ebből:**

– személyi juttatás	24.729 - E Ft
– munkaadókat terhelő járulékok	3.829 - E Ft
– dologi, működési kiadás	10.964 - E Ft
– pénzeszközáradás működési céllal	3.173 - E Ft
– támogatások és egyéb juttatások	12.542 - E Ft
– hitel visszafizetés	18.560 - E Ft
– államháztartáson belüli megelőlegezés	639 - E Ft
– Felhalmozási kiadások	15.041 - E Ft

hagyja jóvá.

**(3)** A 2015. évi költségvetés maradványa 13.897 - E Ft, mely kötelezettséggel terhelt működési célú maradvány.

**(4)** A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja

szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(5) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételei európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projekt bevételeit és kiadásait tartalmazza, az alábbiak szerint:

a.) az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból nyújtandó, a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére 2015-től igénybe vehető támogatások részletes feltételeiről szóló 21/2015. (IV.17.) MvM rendelet és a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 55/2015.(IV.24.) számú közleményében foglalt felhívására, az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból nyújtandó, a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére 2015-től igénybe vehető támogatások részletes feltételeiről szóló program 10.000 E Ft bevétellel és 13.541 E Ft kiadással.

(6) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásainak teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és szakfeladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(7) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésében felhalmozási célú bevétel és kiadás nem teljesült

(9) Az önkormányzat a tárgyéven túli működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezett.

(10) Az önkormányzat – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel nem rendelkezett.

(11) A Rendelet 4. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(12) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(13) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(14) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(15) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást.

(16) Az Önkormányzat 2015. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a költségvetési beszámolója egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást nem tartalmaz.

(17) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.

### **III. f e j e z e t** **Záró rendelkezések**

**3.§** (1) Hatályát veszti Sajóalgóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015.(II.24.) önkormányzati rendelete.

(2)A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**Jaskó Péter**  
polgármester

**Dr.Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

**Az önkormányzat 2015. évi költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti megoszlása**

<b>M e g n e v e z é s</b>	<b>2015. évi</b>
<b>I. Állami támogatás</b>	<b>22.417</b>
1. Önkormányzatok működési támogatása	9.326
2. Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	7.071
3. Könyvtári közművelődési feladatok ellátása	1.200
4. Elszámolásból származó bevételek	20
5. Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	321
6. Egyéb működési kiegészítő szociális támogatás	108
7. Egyéb működési kiegészítő tám. <i>(szociális tűzifa)</i>	648
8. Csatornaszolgáltatás ráfordításainak támogatása	3.723
<b>II. Központi kezelésű előirányzatok <i>(Erzsébet utalvány)</i></b>	<b>255</b>
<b>III. Saját bevételek</b>	<b>20.645</b>
<b><i>Helyi adó bevételek összesen</i></b>	<b><i>14.463</i></b>
1. Iparűzési adó	13.646
2. Talajterhelési díj	34
3. Gépjárműadó	760
4. Pótlék, bírság	23
<b><i>Intézményi működési bevételek</i></b>	<b><i>6.182</i></b>
1. Térítési díjak –szemétdíj, 2014.évi szennyvíz ÉRV. Clair tech, egyéb )	1.905
2. Kamatbevétel	11
3. Tárgyi eszköz értékesítés (falugondnoki autó )	3.800
4. Szociáli étkezés	31
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	435
<b>IV. Átvett pénzeszköz</b>	<b>22.974</b>
1. Közfoglalkoztatás támogatása	20.439
2. Biztosítási díj	2.535
<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>10.000</b>
1. Fejezeti kezelésű előirányzatok (falugondnoki autó besz)	10.000
<b>VI. 2014. évi pénzmaradvány működési célra</b>	<b>7.830</b>
<b>VI. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>693</b>
<b>VII. Működési hitel (folyószámlahitel)</b>	<b>18.560</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>103.374</b>

Térítési díj bevételek		
Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
<b>I. Intézményi térítési díjak:</b>	<b>100</b>	<b>31</b>
1) szoc. étk. térítési díj	100	25
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>100</b>	<b>25</b>
<b>ÁFA</b>	27	6



Az önkormányzati költségvetés kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, szakfeladatok és kiadásnemek szerint

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		ztartáson belüli megelőlegezés		Hitel		Összes kiadás		%
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	
Szennyvízgyűjtés, száll					762		6500	3742									7262	3742	52%
Köztemető					330	97											330	97	29%
Közutak,hidak fenntart.					858	813											858	813	95%
Működési hitel visszafizetés							5000	5000									5000	5000	100%
Önkorm.igazg.tev.	2287	2012	463	347													2750	2359	86%
Közüvilágítás					1016	665											1016	665	65%
Város és közs.gazd.					7585	6678	6776	3760			674	674	639	639			15674	11751	75%
Munkanélküliek aktív korúak ellátása									1000	981							1000	981	98%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeli ellátások									1455	1452							1455	1452	100%
Lakásfenntartási,lakhatással összefüggő ellátások									800	740							800	740	93%
Szociális étkezés					254	235											254	235	93%
Falugondnoki szolgálat	2650	1908	1100	474	3390	234	340	40			14000	13541					21480	16197	75%
Közmunka Start program	30999	19726	4081	2773	5093	2128					826	826					40999	25453	62%
KözművelődésInt.Tájház	1320	1083	356	235	186	114											1862	1432	77%
Hitel felvétel															18560	18560	18560	18560	0%
Kiadás összesen:	37256	24729	6000	3829	19474	10964	18616	12542	3255	3173	15500	15041	639	639	18560	18560	119300	89477	75%
%		66%		68%		66%		78%		43%		29%							

Kiadások 2015. évben		
Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
<b>I. Pénzeszköz átadás:</b>	<b>2.115</b>	<b>1.208</b>
1) Közös Hivatal finanszírozása	1.675	773
2) BURSA ösztöndíj	250	245
3) Kistérségi Társulás tagdíj műk.ktsg.hj	50	50
4) Nonprofit szerv.(egyház)	50	50
5) Sajó-Bódva Hulladék. Ö. T. tagdíj	50	50
6) Falugondnoki Egyesület	40	40
<b>II. Támogatás és egyéb juttatás:</b>	<b>3.255</b>	<b>3.173</b>
1) Foglalkoztatás hely.támogatás	1.000	981
2) Lakásfenntartási támogatás	750	740
3) Önkormányzat saját hatáskörben nyújtott természetbeni segély	1.200	1.172
4) Önkormányzati segély temetési céllal	50	20
5) GYVT - Erzsébet utalvány	255	255

**Sajógalgóc községi Önkormányzat**  
**2015. évi költségvetése**  
**működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

<b>Bevételek ( E Ft )</b>		<b>Kiadások ( E Ft )</b>	
<b>Állami normatív bevétel</b>	22 417	<b>Személyi juttatás</b>	24 729
<b>Átvett pénzeszköz</b>	27 237	<b>Járulékok</b>	3 829
<b>Saját bevétel</b>	2 174	<b>Dologi kiadások</b>	10 964
<b>Közhatalmi bevétel</b>	14 463	<b>Pénzeszköz átadás</b>	3 173
<b>Működési hitel göngyölített</b>	18 560	<b>Támogatások</b>	12 542
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	693	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	639
<b>Működési pénzmaradvány</b>	2 789	<b>Hitel visszafizetés</b>	18 560
<b>Összesen</b>	<b>88 333</b>	<b>Összesen:</b>	<b>74 436</b>

**Sajóalgóci Önkormányzat 2015.évi költségvetése**  
**felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege**  
**(Tájékoztató jelleggel)**

<b>Bevételek (E Ft)</b>		<b>Kiadások (E Ft)</b>	
Fejezeti kezelésű előirányzatok államháztartáson belülről	10.000	Falugondnoki jármű beszerzés	13.541
Pénzmaradvány terhére	5.041	Startmunka gép-, eszközbeszerzések informatikai és egyéb eszközök	1.500
<b>Összesen:</b>	<b>15.041</b>	<b>Összesen:</b>	<b>15.041</b>

<b>KIMUTATÁS</b> <b>A közvetett támogatásokról</b> <b>2015 E Ft-ban</b>	
<b>1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<b>2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>
0	0
<b>Összesen: 0</b>	<b>Összesen: 0</b>
<b>3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,</b>	<b>4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>
<b>3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)</b> Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
1 db gépjármű 11	
<b>Összesen: 11</b>	<b>Összesen: 0</b>
<b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0</b>	
<b>Mindösszesen: 11 eFT</b>	

<b>Kimutatás a pénzeszközök változásáról</b> <b>2015. év E Ft-ban</b>	
<b>Megnevezés</b>	
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	6 013
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	7 884
Alaptevékenység maradványa	<b>13 897</b>

**2015.vi költségvetési mérleg**  
(összevont adatokkal, E/Ft –ban)

Eszközök	Állományi érték		Források	Állományi érték	
	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év
Ingatlanok	156 479	148 570	<b>Induló tőke</b>	251.881	251.881
Gépek berend. felszer.	1 312	1 312	Tőkeváltozások	-17815	-19789
Járművek	0	13 676			
Beruházás Üzemeltetésre átadott	67 371	67 371			
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>225 162</b>	<b>230 929</b>	Költségvetési tartalék	7 830	13 897
			Beruházási hitelek	0	0
<b>Forgóeszközök összesen:</b>	<b>18 670</b>	<b>15 753</b>	Rövidlejáratú kötelezettség	639	693
Egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások	14 095	0	<b>Rövid lej.hitel felv</b>	1 297	0
Adósok	1 146	1 650			
Költségvetési bankszla	2 496	14 003			
Pénztárak	33	100			
Aktív átfutó elszámolás	900	0			
<b>Eszközök összesen</b>	<b>243 832</b>	<b>246 682</b>	<b>Források összesen</b>	<b>243 832</b>	<b>246 682</b>

**Vagyonskimutatás**  
**2015. év**

Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>147 451</b>	<b>94088</b>	<b>138.028</b>	<b>96 153</b>	<b>36 829</b>	<b>15 251</b>	<b>322 308</b>	<b>225 162</b>
<b>I. Immateriális javak</b>								
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3. Vagyon értékű jogok								
4. Szellemi termékek					87	0	87	0
5. Immateriális javakra adott előlegek								
6. Immateriális javak érték helyesbítése								
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>147 451</b>	<b>94088</b>	<b>138.028</b>	<b>96 153</b>	<b>37259</b>	<b>40688</b>	<b>322738</b>	<b>230929</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	147 451	94088	41.767	26 804	18 737	11 044	207 955	131 936
2. Gépek, berendezések és felszerelések					3 396	1 312	3 396	1 312
3. Járművek					10.714		10.714	
4. Tenyészállatok								
5. Beruházások					3.895	3.895	3.895	3.895
6. Üzemeltetésre átadott			96.261	69 349			96.261	69 349
7. Állami készletek, tartalékok								
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése								



Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>								
1. Egyéb tartós részesedések								
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
3. Tartósan adott kölcsön								
4. Hosszú lejáratú bankbetétek								
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések								
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
<b>IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök</b>								
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK</b>					<b>15 753</b>	<b>15 753</b>	<b>15 753</b>	<b>15 753</b>
I. Adósok					1 650	1 650	1 650	1 650
II. Követelések								
III. Egyéb sajátos eszköz oldali elsz.								
IV. Pénzeszközök,					14 103	14 103	14 103	14 103
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások								
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>147 451</b>	<b>94088</b>	<b>138.028</b>	<b>96 153</b>	<b>53012</b>	<b>56441</b>	<b>338491</b>	<b>246 682</b>

Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
<b>D) SAJÁT TŐKE</b>				<b>245989</b>				<b>245989</b>
<b>E) TARTALÉKOK</b>								
I. Költségvetési tartalékok-tárgy								
II. előző évi tart.								
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK</b>						<b>693</b>		<b>693</b>
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								
II. Rövid lejáratú kötelezettségek						693		693
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások								
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>246682</b>		<b>693</b>		<b>246682</b>