

Államháztartási mérlegek a költségvetési rendelet-tervezet előterjesztéséhez

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésében, valamint Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. §-ban megfogalmazottak alapján költségvetési rendelet-tervezet előterjesztésnek tájékoztatásként tartalmaznia kell különféle mérlegeket, kimutatásokat.

A kimutatások összeállítása az államháztartási mérlegek és kimutatások tartalmáról szóló/..... (.....) önkormányzati rendelete által meghatározott tartalmi követelmények alapján történt.

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

- **1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege**
- **2. számú melléklet: A helyi önkormányzat előirányzat felhasználási terve**
- **3. számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása**
- **4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással**
- **5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**

1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások	
Rovatok	2019. terv	Rovatok	2019. terv
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	49.182	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	83.630
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	47.697	K12. Külső személyi juttatások	11.412
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23.274	K1. Személyi juttatások	95.042
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.147	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19.196
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	5.760	K31. Készletbeszerzés	7.701
B116. Elszámolásból származó bevételek		K32. Kommunikációs szolgáltatások	2.158
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	129.060	K33. Szolgáltatási kiadások	50.264
B12. Elvonások és befizetések bevételei		K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1.730
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16.683
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		K3. Dologi kiadások	78.536
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		K41. Társadalombiztosítási ellátások	
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7.743	K42. Családi támogatások	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	136.803	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12.741	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök		K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	

visszatérülése			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2.427	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	8.465
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15.168	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.465
B31. Jövedelemadók		K501. Nemzetközi kötelezettségek	
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok		K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	
B34. Vagyoni típusú adók	8.000	K5023. Egyéb elvonások, befizetések	
B35. Termékek és szolgáltatások adói	60.000	K502. Elvonások és befizetések	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek		K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	
B3. Közhatalmi bevételek	68.000	K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	
B401. Készletértékesítés ellenértéke		K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	
B402. Szolgáltatások ellenértéke		K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
B404. Tulajdonosi bevételek	4.971	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	
B405. Ellátási díjak	5.030	K509. Árkiegészítések, ártámogatások	
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3.484	K510. Kamattámogatások	
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése		K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4.095
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		K513. Tartalékok	10.983
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		K5. Egyéb működési célú kiadások	15.078
B4091. Részesedésekből származó		K61. Immateriális javak beszerzése	

pénzügyi műveletek bevételei		se, létesítése	
B4092. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei		K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	31.674
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
B411. Egyéb működési bevételek		K65. Részesedések beszerzése	
B4. Működési bevételek	13.485	K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
B51. Immateriális javak	7.874	K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7.472
B52. Ingatlanok értékesítése		K6. Beruházások	39.146
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		K71. Ingatlanok felújítása	21.260
B54. Részesedések értékesítése		K72. Informatikai eszközök felújítása	
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
B5. Felhalmozási bevételek	7.874	K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5.740
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		K7. Felújítások	27.000
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4.500	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	4.500	K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		K 87. Lakástámogatás	
B73. Felhalmozási célú visszatérí-		K88. Felhalmozási célú támogatá-	

tendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		sok az Európai Uniónak	
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K911. Hosszú lejáratú hitel, kölcsön törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10.700
B8. Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	51.629	K914. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	4.296
		K9. Finanszírozási kiadások	14.996
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)	297.459	Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K9)	297.459