

A helyi és nemzetiségi önkormányzatok költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
Intézményi bevételek	180 406,9	172 150,0	185 904,5
Kamatbevételek	14 797,3	12 500,0	8 210,5
ÁFA bevételek	90 287,5	69 300,0	75 331,6
Intézményi működési bevételek	285 491,7	253 950,0	269 446,6
Helyi adók	739 827,0	717 776,0	775 903,4
Tulajdonosi bevételek	49 082,7	55 000,0	49 033,9
Egyéb közhatalmi bevételek	10 251,2	9 750,0	9 055,8
Egyéb működési bevételek	35 104,0	12 450,0	16 308,9
Saját folyó bevételek összesen	1 119 756,6	1 048 926,0	1 119 748,6
Gépjárműadó	29 297,7	30 333,0	29 249,1
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni szja	45,3	100,0	47,9
Átengedett bevételek összesen	29 343,0	30 433,0	29 297,0
Saját folyó és átengedett bevételek összesen	1 149 099,6	1 079 359,0	1 149 045,6
Immat.javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése	29 385,1	38 000,0	44 541,7
Részesedések értékesítése	1 096,1	1 300,0	1 622,2
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök és garancia visszatérülése áht-on kívülről	22 954,0	28 000,0	11 094,0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	578 259,9	263 450,0	190 989,0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	54 762,1	60 000,0	76 366,1
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	686 457,2	390 750,0	324 613,0
Állami hozzájárulások és támogatások összesen	665 385,1	662 041,7	675 411,7
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítás pü. alapjaitól	46 844,1	42 000,0	50 818,2
Egyéb működési célú támogatások bevételei Elkülönített állami pénzalapoktól	160 204,6	191 200,0	176 507,6
Egyéb működési célú támogatások bevételei EU-tól	30 777,7	22 610,0	16 624,1
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	48 081,5	72 958,0	56 781,2
Elvonások és befizetések bevételei	7 924,2	2 000,0	4 774,3
Államháztartáson belüli átutalások összesen	293 832,1	330 768,0	305 505,4
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök és garancia megtérülések áht-on kívülről	10 089,2	13 330,0	8 761,1
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	42 699,4	14 750,0	15 663,1
Költségvetési bevételek összesen	2 847 562,6	2 490 998,7	2 478 999,9
Maradvány igénybevétele	402 218,0	250 000,0	413 273,2
Hitelbevételek	13 134,0	60 000,0	11 037,4
Hosszú lejáratú értékpapírok értékesítése	4 877,7	20 000,0	7 312,2
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladási/vásárlása egyenlege 2014-től		20 000,0	450,0
Egyéb finanszírozási bevételek	2 859,5	50 200,0	44 922,9
Tárgyévi bevételek összesen	3 270 651,8	2 891 198,7	2 955 995,6

A helyi és nemzetiségi önkormányzatok költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	változás %-a		% -os megoszlás		
	2016. évi teljesítés a 2015. évi teljesítéshez viszonyítva	2016. évi teljesítés a 2016. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
Intézményi bevételek	103,0	108,0	5,5	6,0	6,3
Kamatbevételek	55,5	65,7	0,5	0,4	0,3
ÁFA bevételek	83,4	108,7	2,8	2,4	2,5
Intézményi működési bevételek	94,4	282,4	8,8	8,8	9,1
Helyi adók	104,9	108,1	22,6	24,8	26,2
Tulajdonosi bevételek	99,9	89,2	1,5	1,9	1,7
Egyéb közhatalmi bevételek	88,3	92,9	0,3	0,3	0,3
Egyéb működési bevételek	46,5	131,0	1,1	0,4	0,6
Saját folyó bevételek összesen	100,0	703,5	34,3	36,2	37,9
Gépjárműadó	99,8	96,4	0,9	1,0	1,0
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni szja	105,7	47,9	-	-	-
Átengedett bevételek összesen	99,8	96,3	0,9	1,0	1,0
Saját folyó és átengedett bevételek összesen	100,0	106,5	35,2	37,2	38,9
Immat.javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése	151,6	117,2	0,9	1,3	1,5
Részesedések értékesítése	148,0	124,8	-	-	0,1
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök és garancia visszatérülése áht-	48,3	39,6	0,7	1,0	0,4
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	33,0	72,5	17,7	9,1	6,5
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	139,5	127,3	1,7	2,1	2,6
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	47,3	83,1	21,0	13,5	11,1
Állami hozzájárulások és támogatások	101,5	102,0	20,3	22,9	22,8
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítás pü. alapjaitól	108,5	121,0	1,4	1,5	1,7
Egyéb működési célú támogatások bevételei Elkülönített állami pénzalapoktól	110,2	92,3	4,9	6,6	6,0
Egyéb működési célú támogatások bevételei EU-tól	54,0	73,5	0,9	0,8	0,6
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	118,1	77,8	1,5	2,5	1,9
Elvonások és befizetések bevételei	60,2	238,7	0,2	0,1	0,2
Államháztartáson belüli átutalások	104,0	92,4	8,9	11,5	10,4
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök és garancia megtérülések áht-on kívülről	86,8	65,7	0,3	0,5	0,3
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	36,7	106,2	1,3	0,5	0,5
Költségvetési bevételek összesen	87,1	99,5	87,0	86,1	84,0
Maradvány igénybevétele	102,7	165,3	12,4	8,7	13,9
Hitelbevételek	84,0	18,4	0,4	2,1	0,4
Hosszú lejáratú értékpapírok értékesítése	149,9	36,6	0,1	0,7	0,2
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladási/vásárlása egyenlege 2014-től	-	2,3	-	0,7	-
Egyéb finanszírozási bevételek	1 571,0	89,5	0,1	1,7	1,5
Tárgyévi bevételek összesen	90,4	102,2	100,0	100,0	100,0

A helyi és nemzetiségi önkormányzatok költségvetési mérlege

Kiadások	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	594 230,0	644 170,0	624 932,0
Külső személyi juttatások	44 578,1	32 770,0	49 232,5
Személyi juttatások	638 808,1	676 940,0	674 164,5
Munkaadókat terhelő járulékok	154 037,4	162 126,8	164 058,3
Egészségügyi hozzájárulás	4 522,1	4 400,0	5 397,2
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	158 559,5	166 526,8	169 455,5
Dologi kiadások	502 320,3	522 400,0	502 623,1
Dologi kiadások áfa-ja	175 487,8	176 670,0	151 773,0
Kamatkiadások	13 708,4	5 550,0	3 920,0
Egyéb dologi kiadások	26 081,5	31 310,0	24 722,7
Dologi kiadások összesen	717 598,0	735 930,0	683 038,8
Egyéb működési kiadások	23 023,8	22 000,0	17 877,4
Folyó (működési) kiadások összesen	1 537 989,4	1 601 396,8	1 544 536,2
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	638 859,2	369 600,0	165 055,5
Részesedések beszerzése	12 327,9	9 000,0	7 147,6
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	7 064,7	3 500,0	6 082,8
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre	62 239,9	70 000,0	44 181,7
Felújítások	173 144,6	140 000,0	110 252,3
Beruházási célú áfa	72 852,0	42 351,9	24 158,4
Felhalmozási és tőkejellegű kiadások összesen	966 488,3	634 451,9	356 878,3
Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre	227 233,5	204 000,0	234 165,7
Egyéb működési célú támogatások áht-on belülre	7 136,8	8 250,0	5 383,8
Társadalom- és szocpol. juttatások	55 450,8	52 600,0	37 547,3
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	889,9	1 300,0	764,0
Támogatások, elvonások és egyéb folyó átutalások összesen	290 711,0	266 150,0	277 860,8
Kölcsönnyújtás	38 819,5	14 000,0	14 754,1
Költségvetési kiadások összesen	2 834 008,2	2 515 998,7	2 194 029,4
Hitelviszsfizetés	7 232,9	20 000,0	6 346,8
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása	9 468,3	40 000,0	18 743,1
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladási/vásárlása egyenlege 2014-től	1 058,9	22 000,0	78 729,8
Egyéb finanszírozási kiadások	5 637,4	50 000,0	591,7
Tárgyévi kiadások összesen	2 857 405,7	2 647 998,7	2 298 440,8

A helyi és nemzetiségi önkormányzatok költségvetési mérlege

K I A D Á S O K	változás %-a		% -os megoszlás		
	2016. évi teljesítés a 2015. évi teljesítéshez viszonyítva	2016. évi teljesítés a 2016. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	105,2	97,0	20,8	24,3	27,2
Külső személyi juttatások	110,4	150,2	1,6	1,2	2,1
Személyi juttatások	105,5	99,6	22,4	25,5	29,3
Munkaadókat terhelő járulékok	106,5	101,2	5,4	6,1	7,1
Egészségügyi hozzájárulás	119,4	122,7	0,2	0,2	0,2
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	106,9	101,8	5,6	6,3	7,3
Dologi kiadások	100,1	96,2	17,6	19,7	21,9
Dologi kiadások áfá-ja	86,5	85,9	6,1	6,7	6,6
Kamatkiadások	28,6	70,6	0,5	0,2	0,2
Egyéb dologi kiadások	94,8	79,0	0,9	1,2	1,1
Dologi kiadások összesen	95,2	92,8	25,1	27,8	29,8
Egyéb működési kiadások	77,6	81,3	0,8	0,8	0,8
Folyó (működési) kiadások összesen	100,4	96,4	53,9	60,4	67,2
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	25,8	44,7	22,4	14,0	7,2
Részesedések beszerzése	58,0	79,4	0,4	0,3	0,3
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	86,1	173,8	0,2	0,1	0,3
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre	71,0	63,1	2,2	2,6	1,9
Felújítások	63,7	78,8	6,1	5,3	4,8
Beruházási célú áfa	33,2	57,0	2,5	1,6	1,1
Felhalmozási és tőkejellegű kiadások összesen	36,9	56,2	33,8	23,9	15,6
Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre	103,1	114,8	8,0	7,7	10,2
Egyéb működési célú támogatások áht-on belülre	75,4	65,3	0,2	0,3	0,2
Társadalom- és szocpol. juttatások	67,7	71,4	1,9	2,1	1,6
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	85,9	58,8	0,0	0,0	0,0
Támogatások, elvonások és egyéb folyó átutalások összesen	95,6	104,4	10,1	10,1	12,0
Kölcsönnyújtás	38,0	105,4	1,4	0,5	0,6
Költségvetési kiadások összesen	77,4	87,2	99,2	94,9	95,4
Hitelvisszafizetés	87,7	31,7	0,3	0,8	0,3
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása	198,0	46,9	0,3	1,5	0,8
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladási/vásárlása egyenlege 2014-től	7435,1	357,9	0,0	0,9	3,5
Egyéb finanszírozási kiadások	10,5	1,2	0,2	1,9	0,0
Tárgyévi kiadások összesen	80,4	86,8	100,0	100,0	100,0

A helyi önkormányzati alrendszer folyó és felhalmozási mérlegeinek alakulása 2015 - 2016. években

Folyó bevételek és kiadások	millió forint			%
	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	eltérés	2016. évi teljesítés a 2015. évi teljesítéshez viszonyítva
Intézményi tevékenységek bevételei *	270 694,4	261 236,1	-9 458,3	96,5
Kamatbevételek	14 797,3	8 210,5	-6 586,8	55,5
Helyi adók	739 827,0	775 903,4	36 076,4	104,9
Környezetvédelmi bírság	261,9	240,5	-21,4	91,8
Egyéb sajátos bevételek	94 221,3	74 206,0	-20 015,3	78,8
Gépjárműadó	29 297,7	29 249,1	-48,6	99,8
Működési célú állami támogatások összesen	610 734,1	598 867,9	-11 866,2	98,1
Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzeszközök	46 844,1	50 818,2	3 974,1	108,5
Egyéb államháztartáson belüli átutalások	246 988,0	254 687,2	7 699,2	103,1
Államháztartáson kívülről származó pénzeszközök**	52 788,6	24 424,2	-28 364,4	46,3
Folyó, működési bevételek összesen	2 106 454,4	2 077 843,1	-28 611,3	98,6
Személyi juttatások	638 808,1	674 164,5	35 356,4	105,5
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	158 559,5	169 455,5	10 896,0	106,9
Dologi és egyéb működési kiadások	740 621,8	700 916,2	-39 705,6	94,6
Társadalom és szociálpolitikai juttatások	55 450,8	37 547,3	-17 903,5	67,7
Ellátottak pénzbeli juttatása	889,9	764,0	-125,9	85,9
Egyéb működési célú támogatási kiadások összesen	7 136,8	5 383,8	-1 753,0	75,4
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**	266 053,0	248 919,8	-17 133,2	93,6
Folyó, működési kiadások és támogatások összesen	1 867 519,9	1 837 151,1	-30 368,8	98,4
Folyó, működési bevételek és kiadások egyenlege	238 934,5	240 692,0	1 757,5	100,7
Felhalmozási bevételek és kiadások				
Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése	29 385,1	44 541,7	15 156,6	151,6
Részesedések értékesítése	1 096,1	1 622,2	526,1	148,0
Egyéb felhalmozási célú támogatási bevételek	633 022,0	267 355,1	-365 666,9	42,2
Államháztartáson kívüli felhalmozási bevételek	22 954,0	11 094,0	-11 860,0	48,3
Fejlesztési célú állami támogatások összesen***	54 651,0	76 543,8	21 892,8	140,1
Fejlesztési, felhalmozási bevételek összesen	741 108,2	401 156,8	-339 951,4	54,1
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése és részesedések beszerzése	651 187,1	172 203,1	-478 984,0	26,4
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	7 064,7	6 082,8	-981,9	86,1
Államháztartáson kívüli felhalmozási célú átutalások	62 239,9	44 181,7	-18 058,2	71,0
Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása ÁFA-val	173 144,6	110 252,3	-62 892,3	63,7
Beruházások ÁFA-ja	72 852,0	24 158,4	-48 693,6	33,2
Fejlesztési, felhalmozási kiadások összesen	966 488,3	356 878,3	-609 610,0	36,9
Fejlesztési, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-225 380,1	44 278,5	269 658,6	-19,6
Privatizációs bevétel nélküli fejlesztési bevételek és kiadások egyenlege	-226 476,2	42 656,3	269 132,5	-18,8
Költségvetési bevételek összesen	2 847 562,6	2 478 999,9	-368 562,7	87,1
Költségvetési kiadások összesen	2 834 008,2	2 194 029,4	-639 978,8	77,4
Költségvetési egyenleg	13 554,4	284 970,5	271 416,1	2 102,4
Privatizációs bevétel nélküli költségvetési egyenleg	12 458,3	283 348,3	270 890,0	2 274,4
Finanszírozási műveletek bevételei és kiadásai:				
Pénzmaradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	402 218,0	413 273,2	11 055,2	102,7
Hitelbevételek	13 134,0	11 037,4	-2 096,6	84,0
Hosszú lejáratú értékpapírok értékesítéséből és kibocsátásából származó bevételek	4 877,7	7 312,2	2 434,5	149,9
Éven belüli lejáratú értékpapírok értékesítéséből és kibocsátásából származó bevételek	0,0	450,0	450,0	-
Egyéb finanszírozási bevételek	2 859,5	44 922,9	42 063,4	1 571,0
Finanszírozási műveletek bevételei összesen	423 089,2	476 995,7	53 906,5	112,7
Hitelvisszafizetés	7 232,9	6 346,8	-886,1	87,7
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása és beváltása	9 468,3	18 743,1	9 274,8	198,0
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlása és beváltása	1 058,9	78 729,8	77 670,9	7 435,1
Egyéb finanszírozási kiadások	5 637,4	591,7	-5 045,7	10,5
Finanszírozási műveletek kiadásai összesen	23 397,5	104 411,4	81 013,9	446,3
Tárgyévi bevételek összesen	3 270 651,8	2 955 995,6	-314 656,2	90,4
Tárgyévi kiadások összesen	2 857 405,7	2 298 440,8	-558 964,9	80,4

* ÁFA-t is tartalmaz

** A korábban nyújtott kölcsönök visszatérülését és ideiglenesen átvett pénzeszközöket, illetve a kölcsönnyújtást tartalmazza.

*** A vis maior támogatást, valamint az év közben kormányhatározattal létrejött új jogcímelek előirányzatait is tartalmazza.

%-ban

Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
1. Saját folyó bevételek	34,3	36,2	37,9
<i>Ebből: -helyi adók</i>	22,6	24,8	26,2
2. Átengedett bevételek	0,9	1,0	1,0
<i>- gépjárműadó</i>	0,9	1,0	1,0
3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	21,0	13,5	11,1
4. Állami hozzájárulások és támogatások	20,3	22,9	22,8
5. Egyéb működési célú bevételek Egészségbiztosítási Alaptól	1,4	1,5	1,7
6. Egyéb működési célú bevételek, visszatérítések	9,1	11,0	9,5
7. Finanszírozási műveletek nélküli bevételek (1+2+3+4+5+6)	87,0	86,1	84,0
8. Finanszírozási műveletek bevételei	13,0	13,9	16,0
Tárgyévi bevételek összesen (7+8)	100,0	100,0	100,0

%-ban

Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi teljesítés
1. Folyó működési kiadások	53,9	60,4	67,2
<i>Ebből: -személyi juttatások</i>	22,4	25,5	29,3
<i>- tb járulékok, egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulékok</i>	5,6	6,3	7,3
<i>-dologi kiadások</i>	25,9	28,6	30,6
2. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	33,8	23,9	15,6
<i>ebből: - tárgyi eszközök, föld és immateriális javak felhalmozása</i>	22,4	14,0	7,2
<i>- részvények, részesedések vásárlása</i>	0,4	0,3	0,3
<i>- támogatásértékű felhalmozási célú kiadások összesen</i>	0,2	0,1	0,3
<i>- államháztartáson kívül felhalmozási kiadások</i>	2,2	2,6	1,9
<i>- nagyértékű tárgyi eszközök felújítása áfával</i>	6,1	5,3	4,8
<i>- beruházások áfája</i>	2,5	1,6	1,1
3. Támogatások és egyéb folyó átutalások összesen	10,1	10,1	12,0
4. Folyó, felhalmozási és tőkejellegű kiadások, támogatások, elvonások és egyéb folyó átutalások összesen (1+2+3)	97,8	94,4	94,8
5. Kölcsönnyújtás, kölcsöntörlesztés	1,4	0,5	0,6
6. Finanszírozási műveletek nélküli kiadások (4+5)	99,2	94,9	95,4
7. Finanszírozási műveletek kiadásai	0,8	5,1	4,6
Tárgyévi kiadások összesen (6+7)	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzatok kiadásainak funkcionális alakulása

Megnevezés	Kiadás	
	2016. évi teljesítés	Megoszlás
	(millió forintban)	(%-ban)
A.) Állami működési funkciók	488 759,3	22,3
B.) Jóléti funkciók	1 169 324,1	53,3
Oktatás	280 895,6	12,8
Egészségügy	72 165,5	3,3
Társadalombiztosítási, szociális és jóléti szolgáltatás	370 465,4	16,9
Lakásügyek, települési és kommunális szolgáltatás	239 753,5	10,9
Szabadidős, kulturális és vallási tevékenység és szolgáltatás	206 044,1	9,4
C.) Gazdasági és egyéb funkciók	506 855,7	23,1
D.) Államadósság-kezelés	0,0	0,0
E.) Funkciókba nem sorolható tételek	29 090,3	1,3
ÖSSZESEN:	2 194 029,4	100,0