

Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

(1) Karakószörcsök Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi

- a) bevételének teljesített főösszegét 68.477.407 forintban,
- b) kiadásának teljesített főösszegét 55.415.721 forintban fogadja el.

(2) Az önkormányzat bevételének teljesítését forrásonként részletezve az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi maradványának összegét 13.061.686 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány-kimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 3 főben,
 - ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben;
- b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 4. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 125.597.612 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 668.777 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2023. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő testület az önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat által 2023. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2023. évben leírt összeg nincs.

7. §

Többséves kihatással járó döntés 2023. december 31. napján nincs.

8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás nincs.

9. §

Az önkormányzat hitelállománnyal 2023. december 31. napján nem rendelkezik.

10. §

A rendelet mellékletei:

1. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése
2. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata kiadásainak 2023. évi teljesítése
3. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítése
4. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2023. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám
5. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása
6. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi vagyonáról
7. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása
8. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2023. évi alakulása
9. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi vagyonleltára

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet.

Honvédő Szandra
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2024. május 30.

Szarka Gyula
jegyző



Karakószörcsök Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése

	A	B	C	forint	
				D	E
				2023. évi	
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. 011130				
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül				
3	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	-	-	-
4	Működési bevételek	-	-	-	-
5	a) kamatbevételek	5 000	5 000	1 446	29
6	b) egyéb működési bevételek	100 000	100 000	678 435	678
7	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	105 000	105 000	679 881	648
8	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
9	Működési bevételek				
10	a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	500 000	500 000	540 150	108
11	b) közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
12	Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok összesen:	500 000	500 000	540 150	108
13	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
15	a) Önkormányzatok működési támogatásai	30 967 686	35 158 280	35 158 280	100
16	b) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		-	-	-
17	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	30 967 686	35 158 280	35 158 280	100
18	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
19	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
20	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	3 014 130	3 014 130	2 949 165	98
21	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020				
22	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
23	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	-	-	-
24	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			-	-
25	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100
26	Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100
27	Zöldterület kezelés 066010				
28	Működési bevételek				
29	a) Egyéb működési bevételek	-	-	1	-
30	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása 082092				
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
32	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	2 300 000	2 700 000	2 800 000	104
33	b) Egyéb működési bevételek			15	-
34	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása összesen	2 300 000	2 700 000	2 800 015	104
35	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051				
36	Működési bevételek				
37	a) ellátási díjak - térítési díj	2 000 000	2 723 900	2 604 233	96
38	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
39	Közhatalmi bevételek				
40	a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	300 000	300 000	3 398 717	1 133
41	b) települési adó	1 000 000	1 000 000	-	-
42	c) egyéb közhatalmi bevételek	-	-	9 244	-
43	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	1 300 000	1 300 000	3 407 961	262
44	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	43 186 816	48 501 310	51 139 686	98
45	Belföldi értékpapírok bevételei	1 300 000	1 300 000	-	-

				forint	
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
46	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 043 155	16 043 155	16 043 155	100
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 294 566	1 294 566	100
48	Finanszírozási bevételek összesen:	17 343 155	18 637 721	17 337 721	93
49	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	60 529 971	67 139 031	68 477 407	102

Karakószörcsök Község Önkormányzata kiadásainak 2023. évi teljesítése

A		B		C		D	E	F		G	H	I	J		K	L	M	forint			
Kormányzati funkció megnevezése		K I A D Á S		K I A D Á S B Ó L : s z e m é l y i j u t t a t á s o k		K I A D Á S B Ó L : m a . t e r h e l ő j á r u l é k o k		K I A D Á S B Ó L : d o l o g i k i a d á s o k													
		Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%
1.	011130 Önk. és önk. hivatalok ált. igazgatási tev	15 129 840	15 129 840	12 567 077	83	9 016 000	9 016 000	8 838 333	98	1 173 840	1 173 840	1 178 507	10	4 940 000	4 940 000	2 550 237	52				
2.	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	245 000	245 000	212 467	87	-	-	-	-	-	-	-	-	245 000	245 000	212 467	87				
3.	013350 Az önk. vagyonnal való gazdálk. felad.	228 500	328 500	200 501	61	-	-	-	-	-	-	-	-	228 500	328 500	200 501	61				
4.	041232 Startmunka program – Téli közfoglalkoztatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
5.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 014 130	3 014 130	2 915 807	97	2 802 000	2 802 000	2 737 172	98	212 130	212 130	178 635	84	-	-	-	-				
6.	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
7.	045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemelt., fenntartása	330 000	330 000	174 070	53	-	-	-	-	-	-	-	-	330 000	330 000	174 070	53				
8.	063020 Víztermelés, - kezelés, -ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
9.	064010 Közvilágítás	1 295 000	1 295 000	906 363	70	-	-	-	-	-	-	-	-	1 295 000	1 295 000	906 363	70				
10.	066010 Zöldterület-kezelés	960 000	1 027 020	619 516	60	-	60 000	60 000	10	-	7 020	7 020	10	960 000	960 000	552 496	58				
11.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	1 420 000	1 530 000	1 247 750	82	-	-	-	-	-	-	-	-	1 420 000	1 530 000	1 247 750	82				
12.	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
13.	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	95 000	95 000	92 525	97	-	-	-	-	-	-	-	-	95 000	95 000	92 525	97				
14.	082044 Könyvtári szolgáltatások	230 000	230 000	34 060	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
15.	082092 Közművelődés, helyi köz. kult. ért. gondozása	9 905 740	10 545 740	9 810 727	93	4 376 760	4 616 760	4 596 810	10	568 980	568 980	568 982	10	4 960 000	5 360 000	4 644 935	87				
16.	082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	62 104	62 104	62 104	100	54 960	54 960	54 960	10	7 144	7 144	7 144	10	-	-	-	-				
17.	084031 Civil szervezetek működési támogatása	-	-	22 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

Karakószörcsök Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítése

	A	B	C	D	forint
	MEGNEVEZÉS	2022. évi	eredeti ei.	módosított ei.	E
		teljesítés			teljesítés
1	Működési célú bevételek:				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	30 408 974	30 967 686	35 158 280	35 158 280
3	Egyéb működési célú tám. bevételei áh. belülről	8 040 659	5 314 130	5 714 130	5 749 165
4	Működési célú támogatások áh. belülről	38 449 633	36 281 816	40 872 410	40 907 445
5	Értékesítési és forgalmi adók	324 786	300 000	300 000	3 398 717
6	Gépjárműadók	-	-	-	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	1 144 716	1 000 000	1 000 000	9 244
8	Közhatalmi bevételek	1 469 502	1 300 000	1 300 000	3 407 961
9	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
10	Szolgáltatások ellenértéke	531 467	500 000	500 000	540 150
11	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
12	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-
13	Ellátási díjak	1 713 328	2 000 000	2 723 900	2 604 233
14	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-
15	Kamatbevételek	2 138	5 000	5 000	1 446
16	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	-
17	Egyéb működési bevételek	4 778	100 000	100 000	678 451
18	Működési bevételek	2 251 711	2 605 000	3 328 900	3 824 280
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
20	Finanszírozási bevételek	22 434 380	17 343 155	18 637 721	17 337 721
21	Működési célú bevételek összesen:	64 605 226	57 529 971	64 139 031	65 477 407
22	Működési célú kiadások:				
23	Személyi juttatások	20 817 117	19 913 920	20 493 920	20 105 549
24	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	3 078 730	2 464 540	2 497 560	2 431 638
25	Dologi kiadások	14 453 870	20 823 936	23 067 211	18 638 109
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 857 000	3 451 150	3 590 000	3 590 000
27	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 168 823	1 180 178	1 210 178	1 206 953
28	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	385 824	690 000	730 000	479 388
29	A helyi önk. Előző évi elsz-ból származó kiad.	-	-	-	-
30	Tartalékok	-	2 995 649	4 456 564	-
31	Egyéb működési célú kiadások	1 554 647	4 865 827	6 396 742	1 686 341
32	Működési kiadások	42 761 364	51 519 373	56 045 433	46 451 637
33	Finanszírozási kiadások	1 044 577	1 208 898	1 208 898	1 208 898
34	Átlagos statisztikai állományi létszám	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
35	Működési célú kiadások összesen:	43 805 941	52 728 271	57 254 331	47 660 535
36	Felhalmozási célú bevételek:				
37	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
38	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei áh. belülről	2 975 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
39	Ingatlanok értékesítése				
40	Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 975 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
41	Felhalmozási célú kiadások:				
42	Beruházások	7 731 130	4 226 700	4 784 700	3 255 185
43	Felújítások	-	3 575 000	5 100 000	4 500 001

					forint
	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
44	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
45	Felhalmozási célú kiadások összesen:	7 731 130	7 801 700	9 884 700	7 755 186
46	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	67 580 226	60 529 971	67 139 031	68 477 407
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	51 537 071	60 529 971	67 139 031	55 415 721

4. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Karakószörcsök Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2023. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

			adatok: főben	
A	B	C	D	E
Megnevezés	2023. január 1.		2023. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárolétszám	
1. közalkalmazottak:	2	2	2	2
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0	0	0	0
3. Közfoglalkoztatottak	2	2	2	2
4. Választott tisztségviselők	4	1	4	1
5. Összesen:	8	5	8	5

Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása

		forint
	A)	B
	MEGNEVEZÉS	összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	51 139 686
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	54 206 823
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-3 067 137
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	17 337 721
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 208 898
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	16 128 823
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	13 061 686
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	13 061 686
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 594 286
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 467 400
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi vagyonáról

	A	B	C	forint
	Megnevezés	előző id.	módos.	D tárgyi id.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	2 124 000
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	2 124 000
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	97 829 644	0	96 042 149
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 977 532	0	9 319 177
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	109 807 176	0	105 361 326
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	50 000	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	50 000	0	0
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	0
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	50 000	0	0
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	109 857 176	0	107 485 326
29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
33	B/I/5 Növények-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	1 199 000	0	1 199 000
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	1 199 000	0	1 199 000
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	1 199 000	0	1 199 000
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0

47	C/II/1 Forintpénztár	76 560	0	122 090
48	C/II/2 Valutapénztár	0	0	0
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	76 560	0	122 090
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	16 982 730	0	14 071 021
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	16 982 730	0	14 071 021
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	17 059 290	0	14 193 111
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	150	0	150
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. belülről	0	0	0
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. belülről	0	0	0
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhasznalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	83 395	0	352 346
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	37 425	0	294 797
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhasznalmi bevételekre	45 970	0	57 549
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	368 671	0	371 011
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére	0	0	0
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	279 477	0	279 477
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	79 194	0	81 534
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10 000	0	10 000
79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0
80	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
82	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
83	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0
86	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
87	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0
90	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő	0	0	0

	támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
91	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
93	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/II/8a + \dots + D/II/8g$)	0	0	0
94	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
95	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
96	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
97	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
98	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
99	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
100	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	452 216	0	723 507
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0	0
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)	0	0	0
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($= D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	520 113	0	1 262 682
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	520 113	0	1 262 682
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($= D/II/4a + \dots + D/II/4i$)	138 880	0	258 719
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	138 880	0	258 719
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre ($= D/II/5a + \dots + D/II/5e$)	0	0	0
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0

125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)	0	0	0
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	0	0	0
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c + D/II/8d$)	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	658 993	0	1 521 401
143	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	100	0	100
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszájáró kifizetések	100	0	100
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
156	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	50 100	0	50 100
159	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	1 161 309	0	2 295 008
160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszám. levonható általános forgalmi adó	0	0	0
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása ($= E/I/1 + \dots + E/I/4$)	0	0	0
165	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0

167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
169	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	277 056	0	329 605
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	120 095	0	95 562
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	397 151	0	425 167
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	129 673 926	0	125 597 612
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	115 171 000	0	115 171 000
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	-1 561 519	0	-1 561 519
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 033 286	0	1 033 286
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 861 792	0	-9 461 091
181	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-6 599 299	0	-668 777
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	105 181 676	0	104 512 899
184	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
185	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
189	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. belülre	0	0	0
190	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
192	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
193	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
194	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. belülre	0	0	0
195	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
196	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9i)	0	0	0
197	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
198	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
199	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
200	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
201	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
202	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
204	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
205	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
206	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
207	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
208	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	0

210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
211	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ($\geq H/II/5a + H/II/5b$)	0	0	0
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré	0	0	0
216	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra ($\geq H/II/8a + H/II/8b$)	0	0	0
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré	0	0	0
221	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	1 208 898	0	1 294 566
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
225	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
226	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 208 898	0	1 294 566
228	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
229	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
230	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
231	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
232	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)	1 208 898	0	1 294 566
234	H/III/1 Kapott előlegek	1 066 235	0	1 181 525
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
237	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások ($= H/III/1 + \dots + H/III/10$)	1 066 235	0	1 181 525
244	II) KÖTELEZETTSÉGEK ($= H/I + H/II + H/III$)	2 275 133	0	2 476 091
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 301 448	0	1 262 682
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 223 638	0	2 513 644
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	18 692 031	0	14 832 296
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($= J/1 + J/2 + J/3$)	22 217 117	0	18 608 622
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN ($= G + H + I + J$)	129 673 926	0	125 597 612

Karakószörcsök Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

				forint
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	712 029	0	4 508 836
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszeml. bevételei	2 338 604	0	3 199 272
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	61 578	0	119 839
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	3 112 211	0	7 827 947
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 408 974	0	35 158 280
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 040 659	0	5 749 165
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 514 989	0	6 859 735
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 896	0	9 585 095
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	42 970 518	0	57 352 275
13	10 Anyagköltség	2 119 792	0	4 010 241
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 879 301	0	11 798 514
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	11 999 093	0	15 808 755
18	14 Bérköltség	12 270 157	0	11 010 849
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 925 632	0	9 279 917
20	16 Bérjárulékok	3 038 220	0	2 444 727
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	24 234 009	0	22 735 493
22	VI Értécsökkenési leírás	8 074 478	0	7 514 440
23	VII Egyéb ráfordítások	8 376 586	0	19 741 757
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 601 437	0	-620 223
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 138	0	1 446
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elsz. mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2 138	0	1 446

33	22 Részeseésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	50 000
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése ($\geq 25a+25b$)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 26a+26b$)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai ($=22+23+24+25+26$)	0	0	50 000
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2 138	0	-48 554
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($=\pm A\pm B$)	-6 599 299	0	-668 777

**Karakószörcsök Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz
állományának 2023. évi alakulása**

								forint
	A	B	C	D	E	F	G	H
	MEGNEVEZÉS	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyoni kezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 687 402	165 432 612	26 630 103	0	0	0	193 750 117
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	2 124 000	0	0	0	557 705	0	2 681 705
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	3 543 308	0	3 543 308
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	3 543 308	557 705	0	0	0	4 101 013
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyoni kezelésbe vétel miatti átvétel, vagyoni kezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	14 013 610	0	0	0	0	14 013 610
08	Összes növekedés (=02+...+07)	2 124 000	17 556 918	557 705	0	4 101 013	0	24 339 636
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	14 013 610	0	0	0	0	14 013 610
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyoni kez. adás miatti átadás, vagyoni kezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	13 311 000	0	0	4 101 013	0	17 412 013
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	27 324 610	0	0	4 101 013	0	31 425 623
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	3 811 402	155 664 920	27 187 808	0	0	0	186 664 130
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1 687 402	67 602 968	14 652 571	0	0	0	83 942 941
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	7 004 424	3 216 060	0	0	0	10 220 484
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	14 984 621	0	0	0	0	14 984 621
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	1 687 402	59 622 771	17 868 631	0	0	0	79 178 804
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	1 687 402	59 622 771	17 868 631	0	0	0	79 178 804
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	2 124 000	96 042 149	9 319 177	0	0	0	107 485 326
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	2 424 497	0	0	0	2 424 497

Karakószörcsök Község Önkormányzata 2023. évi vagyoneleltára

		A	B	C	D
		MEGNEVEZÉS	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
1.	A./TÖRZSVAGYON:				
2.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon:				
3.	1. Ingatlanok			101 350 245	57 053 004
4.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1):			101 350 245	57 053 004
5.	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon:				
6.	1. Ingatlanok			41 685 652	27 796 084
7.	2. Immateriális javak			3 811 402	2 124 000
8.	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			27 187 808	9 319 177
9.	4. Beruházások			0	0
10.	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 4):			72 684 862	39 239 261
11.	A./TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):			174 035 107	96 292 265
12.	B./ÜZLETI VAGYON:				
13.	1. Ingatlanok			12 629 023	11 193 061
14.	2. Részesedések (Bakonykarszt Zrt. részvény)			0	0
15.	3. Pénzeszközök				14 193 111
16.	4. Követelések				2 244 908
17.	5. Követelés jellegű sajátos elszámolások				50 100
18.	6. Értékpapírok				1 199 000
19.	7. Egyéb sajátos elszámolások				0
20.	8. Aktív időbeli elhatárolások				425 167
21.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 8):				29 305 347
22.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):				125 597 612
23.	C./KÖTELEZETTSÉGEK:				
24.	Pénzügyi kötelezettségek:				
25.	1. Kötelezettségek dologi kiadásokra				0
26.	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére				1 294 566
27.	3. Iparűzési adó, gépjárműadó túlfizetés				1 181 525
28.	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 3):				2 476 091
28.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 3):				2 476 091

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

Részletes indokolás

1-10. §: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdése tartalmazza a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

11-12. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét központi jogszabályok előírásai indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

