

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

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

- a) bevételeinek teljesített főösszegét 152.213.107 forintban,
- b) kiadásának teljesített főösszegét 139.544.657 forintban fogadja el.

(2) Az önkormányzat bevételeinek 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 12.668.450 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány-kimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 3 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 1 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 199.163.107 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérleg szerinti eredményének összegét 16.520.555 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 vagyonelejtárát 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 vagyonemérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás 2023. december 31. napján nincs

9. §

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

10. §

A rendelet mellékletei:

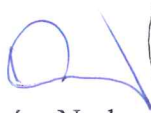
1. melléklet: Kiscsösz Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése
2. melléklet: Kiscsösz Község Önkormányzata kiadásainak 2023. évi teljesítése
3. melléklet: Kiscsösz Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítése
4. melléklet: Kiscsösz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

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet.


Kovács Norbert
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2024. május 28.


Szarka Gyula
jegyző



Kiscsász Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése

			forint		
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. 011130				
2	Működési bevételek				
3	a) közvetített szolgáltatások értéke	240 000	495 000	542 159	110
4	b) kamatbevételek	1 000	1 000	19	2
5	c) biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	-
6	d) egyéb működési bevételek	5 000	5 000	73 089	1 462
7	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	246 000	501 000	615 267	123
8	Köztisztviselői fenntartás és működtetés 013320				
9	Működési bevételek				
10	a) egyéb működési bevételek	-	-	1	-
11	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
12	Működési bevételek				
13	a) készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
14	b) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	300 000	13 800 000	13 673 257	99
15	Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok összesen:	300 000	13 800 000	13 673 257	99
16	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
17	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
18	a) Önkormányzatok működési támogatásai	20 566 072	22 020 495	22 020 495	100
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		-		
20	a) Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
21	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	20 566 072	22 020 495	22 020 495	100
22	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
23	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
24	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	1 501 740	1 706 740	1 707 342	100
25	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 501 740	1 706 740	1 707 342	100
26	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020				
27	Működési bevételek				
28	a) közvetített szolgáltatások értéke	-	1 500 000	712 500	48
29	Településfejlesztési projektek és támogatásokuk 062020				
30	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
31	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	87 095 575	87 095 575	80 930 233	93
32	Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	87 095 575	87 095 575	80 930 233	93
33	Zöldterület kezelés 066010				
34	Működési bevételek				
35	a) egyéb működési bevételek	-	-	2	-
36	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020				
37	Működési bevételek				
38	a) egyéb működési bevételek	-	-	3	-
39	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása 082092				
40	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
41	a) egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	8 902 099	11 402 099	128
42	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása összesen	-	8 902 099	11 402 099	128
43	Szociális étkeztetés szociális konyhán107051				
44	Működési bevételek				
45	a) ellátási díjak - térítési díj	1 600 000	1 600 000	1 489 296	93
46	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055				
47	Működési bevételek				
48	a) egyéb működési bevételek	-	-	4	-

				forint	
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
49	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
50	Közhatalmi bevételek				
51	a) magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	514 250	147
52	b) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	1 000 000	1 000 000	1 570 050	157
53	c) egyéb közhatalmi bevételek	-	-	59 609	-
54	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	1 350 000	1 350 000	2 143 909	159
55	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	112 659 387	138 475 909	134 694 408	97
56	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 555 480	16 555 480	16 555 480	100
57	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	963 219	963 219	100
58	Finanszírozási bevételek összesen:	16 555 480	17 518 699	17 518 699	100
59	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	129 214 867	155 994 608	152 213 107	98

16.	103010 Elhunyt szem. hátramaradottainak p. ellátása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17.	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	129 296	117 497	110 437	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 296	117 497
18.	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és term. ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.	105010 Munkanéküli aktív korúak ellátásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.	106020 Lakásfenntartással, lakhatással össz. ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21.	107051 Szociális étkeztetés	2 286 000	2 058 770	1 933 231	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 286 000	2 058 770
22.	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 106 125	5 689 655	4 857 317	85	4 124 004	3 394 834	2 817 213	83	566 121	566 121	349 234	62	1 416 000	1 728 700	1 416 000	1 728 700
23.	107060 Egyéb szociális pénzbeli és term. ellát., tám.	1 670 000	1 858 800	1 848 800	99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	558 800	10 0
24.	Kormányzati funkciók kiadása összesen:	28 434 243	51 413 678	42 306 091	82	12168004	11778834	11 048 851	94	1 208 951	1 208 951	981 498	81	13 387 288	37 125 093	28 985 742	78
25.	Egyéb működési célú kiadások kiadások:																
26.	a) Társulások és költségvetési szerveik	610 000	610 000	383 084	63												
27.	b) Általános tartalék	1 814 724	2 781 064	-	-												
28.	c) Helyi önkormányz. előző évi elszámolásai	71 230	347 935	347 935	100												
29.	d) Műk. tám. államh.. kiv. egyéb civil szerv	160 000	422 000	421 363	100												
30.	e) MÁK közfoglalkoztatotti előleg visszaf.	-	-	-	-												
31.	f) Központi költségvetési szervek	-	-	-	-												
32.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 655 954	4 160 999	1 152 382	28												
33.	Beruházások:																
34.	Aljövényszet tisztító	508 000	508 000	413 670	81												
35.	Egyedi szennyvízkezelés beruházás	96 453 527	96 072 527	91 831 610	96												
36.	Notebook	340 500	340 500	342 000	100												
37.	Fűtőró, motorfűrés, aljövényszet tisztító	-	926 970	926 970	100												
44.	Beruházások összesen:	97 302 027	97 847 997	93 514 250	96												
45.	Felújítások:																
	Járda felújítás	-	1 693 553	1 693 553	100												
48.	Felújítások összesen:	-	1 693 553	1 693 553	100												
49.	Egyéb felhasználási célú tám. állah. Kivételre	-	-	-	-												
50.	Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	128 392 224	155 116 227	138 666 276	89												
51.	Finanszírozási kiadások összesen:	822 643	878 381	878 381	100												
52.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	129 214 867	155 994 608	139 544 657	89	12168004	11778834	11 048 851	94	1 208 951	1 208 951	981 498	81	13 387 288	37 125 093	28 985 742	78

3. melléklet az 5/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

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

					forint
	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1	Működési célú bevételek:				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	22 560 344	20 566 072	22 020 495	22 020 495
3	Egyéb működési célú tám. bevételei áh. belülről	3 307 637	1 501 740	10 608 839	13 109 441
4	Működési célú támogatások áh. belülről	25 867 981	22 067 812	32 629 334	35 129 936
5	Magánszemélyek kommunális adója	357 600	350 000	350 000	514 250
6	Értékesítési és forgalmi adók	1 623 318	1 000 000	1 000 000	1 570 050
7	Gépjárműadók	-	-	-	-
8	Egyéb közhatalmi bevételek	41 050	-	-	59 609
9	Közhatalmi bevételek	2 021 968	1 350 000	1 350 000	2 143 909
10	Készletértékesítés ellenértéke	602 000	-	-	-
11	Szolgáltatások ellenértéke	299 387	300 000	13 800 000	13 673 257
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 076	240 000	1 995 000	1 254 659
13	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-
14	Ellátási díjak	1 670 327	1 600 000	1 600 000	1 489 296
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-
16	Kamatbevételek	19	1 000	1 000	19
17	Biztosító által fizetett kárterítés	-	-	-	-
18	Egyéb működési bevételek	4 914	5 000	5 000	73 099
19	Működési bevételek	2 605 723	2 146 000	17 401 000	16 490 330
20	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
21	Finanszírozási bevételek	15 034 076	16 555 480	17 518 699	17 518 699
22	Működési célú bevételek összesen:	45 529 748	42 119 292	68 899 033	71 282 874
23	Működési célú kiadások:				
24	Személyi juttatások	11 550 316	12 168 004	11 778 834	11 048 851
25	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 129 368	1 208 951	1 208 951	981 498
26	Dologi kiadások	17 375 459	13 387 288	37 125 893	28 985 742
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 543 000	1 670 000	1 300 000	1 290 000
28	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	575 826	610 000	610 000	383 084
29	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	142 308	160 000	422 000	421 363
30	A helyi önk. Előző évi elsz-ból származó kiad.	47 536	71 230	347 935	347 935
31	Tartalékok	-	1 814 724	2 781 064	-
32	Egyéb működési célú kiadások	765 670	2 655 954	4 160 999	1 152 382
33	Működési kiadások	33 363 813	31 090 197	55 574 677	43 458 473
34	Finanszírozási kiadások	741 649	822 643	878 381	878 381
35	Átlagos statisztikai állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő	3 fő
36	Működési célú kiadások összesen:	34 105 462	31 912 840	56 453 058	44 336 854
37	Felhalmozási célú bevételek:				
38	Ingatlanok értékesítése	116 600	-	-	-
39	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
40	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei áh. belülről	87 095 575	87 095 575	87 095 575	80 930 233
41	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 525 900	-	-	-
42	Felhalmozási célú bevételek összesen:	90 738 075	87 095 575	87 095 575	80 930 233
43	Felhalmozási célú kiadások:				
44	Beruházások	85 606 881	97 302 027	97 847 997	93 514 250
45	Felújítások	-	-	1 693 553	1 693 553

					forint
	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2022. évi	2023. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
46	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
47	Felhalmozási célú kiadások összesen:	85 606 881	97 302 027	99 541 550	95 207 803
48	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	136 267 823	129 214 867	155 994 608	152 213 107
49	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	119 712 343	129 214 867	155 994 608	139 544 657

4. melléklet az 5/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Kiscsász 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		Zárólétszám	
1. közalkalmazottak:				
a) A 1	1	1	1	1
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak	1	1	2	2
4. Választott tisztségviselők	5	0	5	0
5. Összesen:	7	2	8	3

Kiscsász Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása

		forint
	A)	B
	MEGNEVEZÉS	összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	134 694 408
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	138 666 276
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-3 971 868
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	17 518 699
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	878 381
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	16 640 318
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	12 668 450
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)	12 668 450
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	11 407 481
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 260 969
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Kiscsősz Község Önkormányzata 2023. évi vagyonáról

				forint
	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	274 614	0	99 974
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	274 614	0	99 974
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	44 716 095	0	44 606 444
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 996 862	0	130 583 767
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	67 179 410	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	113 892 367	0	175 190 211
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	380 000	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	380 000	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/2/b)	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 értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	380 000	0	0
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	4 352 191	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	4 352 191	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	4 352 191	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	118 899 172	0	175 290 185
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 Növendék-, 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	0	0	0
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)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
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	103 695	0	113 330
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)	103 695	0	113 330
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	16 539 309	0	21 023 061
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	189 994	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	16 729 303	0	21 023 061
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)	16 832 998	0	21 136 391
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	0
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 közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	365 237	0	501 520
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	300	0	39 027
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	361 511	0	395 476
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3 426	0	67 017
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	30 000	0	67 500
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére	30 000	0	67 500
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
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	0	0	0
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)	113 020	0	113 020
90	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő	0	0	0

	támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
91	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
93	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/I/8a + \dots + D/I/8g$)	0	0	0
94	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
95	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
96	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
97	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
98	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
99	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
100	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/I/1 + \dots + D/I/8$)	508 257	0	682 040
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 ($=D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	628 612	0	619 030
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	628 612	0	619 030
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 ($=D/II/4a + \dots + D/II/4i$)	197 609	0	288 316
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	197 609	0	288 316
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 ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	826 221	0	907 346
143	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	41 621	0	21 739
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: foglalkoztatottnak adott előlegek	41 621	0	21 739
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
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	20 000	0	20 000
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	1 453 973	0	0
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családátmozatási 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 ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	1 515 594	0	41 739
159	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	2 850 072	0	1 631 125
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	160 349	0	916 034
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	162 224	0	189 372
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	322 573	0	1 105 406
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	138 904 815	0	199 163 107
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	40 881 432	0	40 881 432
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	5 806 164	0	4 266 491
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 646 255	0	4 646 255
180	G/IV Felhalmozott eredmény	16 206 980	0	-6 668 315
181	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-22 875 295	0	16 520 555
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	44 665 536	0	59 646 418
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/9l)	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 (>=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. belülre	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 (>=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. belülre	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 (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	822 643	0	907 481
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	822 643	0	907 481
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+...+H/II/9)	822 643	0	907 481
234	H/III/1 Kapott előlegek	339 139	0	509 680
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	8 000 000
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+...+H/III/10)	339 139	0	8 509 680
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 161 782	0	9 417 161
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSÉL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	394 240	0	619 030
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 427 081	0	1 638 839
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	91 256 176	0	127 841 659
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	93 077 497	0	130 099 528
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	138 904 815	0	199 163 107

Kiscsősz Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

				forint
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	2 135 450	0	2 060 092
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszáml. bevételei	2 636 629	0	17 210 397
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	60 527	0	90 707
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03)	4 832 606	0	19 361 196
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 eredményszámlázott bevételei	22 560 344	0	22 020 495
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	3 307 637	0	13 109 441
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	370 960	0	44 344 750
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	341 531	0	288 788
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	26 580 472	0	79 763 474
13	10 Anyagköltség	2 731 006	0	3 386 098
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 905 237	0	22 755 888
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	38 082	0	492 974
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 674 325	0	26 634 960
18	14 Bérköltség	5 013 488	0	3 952 105
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 748 000	0	7 241 891
20	16 Bérjárulékok	1 138 973	0	1 018 147
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	12 900 461	0	12 212 143
22	VI Értécsökkenési leírás	2 542 792	0	13 843 568
23	VII Egyéb ráfordítások	24 170 814	0	29 533 463
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-22 875 314	0	16 900 536
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszámlázott bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázott bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	19	0	19
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázott 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 eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21)	19	0	19
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	380 000
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=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 (>=26a+26b)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	380 000
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	19	0	-379 981
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	-22 875 295	0	16 520 555

Kiscsősz 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, vagyonnezésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	4 309 402	61 240 629	18 904 077	0	67 179 410	6 015 156	157 648 674
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	73 633 266	0	73 633 266
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	1 333 506	0	1 333 506
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 333 506	140 812 676	0	0	0	142 146 182
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonnezésbe vétel miatti átvétel, vagyonnezéselői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	5 575 176	457 904	0	0	17 924	6 051 004
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	6 908 682	141 270 580	0	74 966 772	17 924	223 163 958
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	5 575 176	457 904	0	0	0	6 033 080
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonnezés. adás miatti átadás, vagyonnezéselői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	142 146 182	6 033 080	148 179 262
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	5 575 176	457 904	0	142 146 182	6 033 080	154 212 342
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	4 309 402	62 562 135	159 716 753	0	0	0	226 588 290
16	Terv szerinti értékesítés csökkenés nyitó állománya	4 037 788	16 512 534	16 907 215	0	0	1 662 965	39 120 502
17	Terv szerinti értékesítés csökkenés növekedése	174 640	2 392 533	12 683 675	0	0	103 624	15 354 472
18	Terv szerinti értékesítés csökkenés csökkenése	0	949 376	457 904	0	0	1 766 589	3 173 869
19	Terv szerinti értékesítés csökkenés záró állománya (=16+17-18)	4 209 428	17 955 691	29 132 986	0	0	0	51 298 105
20	Terven felüli értékesítés csökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékesítés csökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékesítés csökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékesítés csökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékesítés csökkenés összesen (=19+23)	4 209 428	17 955 691	29 132 986	0	0	0	51 298 105
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	99 974	44 606 444	130 583 767	0	0	0	175 290 185
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	3 259 402	0	14 667 837	0	0	0	17 927 239

Kiscsősz Község Önkormányzata 2023. évi vagyonleltára

					forint
	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. Árkok		3 352 000	2 644 709	
4.	2. Közpark	85	100 000	100 000	
5.	3. Petőfi utca	95	2 025 400	1 287 932	
6.	4. Név nélküli utak		200 000	200 000	
7.	5. Járdák		3 126 689	2 276 208	
8.	6. Károly utca	140	3 400 000	2 177 256	
9.	7. Szeméttelep		75 000	75 000	
10.	8. Utak		9 176 000	7 764 825	
11.	9. Saját használatu utak		3 452 000	2 917 353	
12.	10. Autóbuszváró		772 441	550 878	
13.	11. Ravatalozó	05/8	1 158 031	1 017 973	
14.	12. Helyi közutak		1 325 000	1 118 753	
15.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 12):</i>		<i>28 162 561</i>	<i>22 130 887</i>	
16.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1 +...+ 12):		28 162 561	22 130 887	
17.	II.Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:				
18.	1. Kulturház, Polgármesteri Hivatal	182	23 231 032	15 536 651	
19.	2. Orvosi rendelő	198	8 741 542	5 357 046	
20.	3. Közös udvar	200	50 000	50 000	
21.	4. Orvosi rendelő kertje	201	15 000	15 000	
22.	5. Tűzoltószertár	219	505 000	294 894	
23.	6. Sportpálya	230	45 000	45 000	
24.	7. Tejbegyűjtő	55	650 000	376 980	
25.	8. Mérlegház	56	60 000	34 006	
26.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 8):</i>		<i>33 297 574</i>	<i>21 709 577</i>	
27.	9. Víziközmű ingatlan		0	0	
28.	10. Víziközmű vagyoni értékű jogok		0	0	
29.	11. Víziközmű egyéb épületek		0	0	
30.	12. Víziközmű egyéb építmények		0	0	
31.	13. Víziközmű egyéb gépek, berendezések		0	0	
32.	<i>Vagyonkezelésbe adott eszközök (9 + ... + 13):</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	
33.	14. Immateriális javak		4 309 402	99 974	
34.	15. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		151 726 863	130 583 767	
35.	16. Beruházások		0	0	
36.	<i>Immat. javak, tárgyi eszközök – ingatlanok nélkül (14 + ... + 16):</i>		<i>156 036 265</i>	<i>130 683 741</i>	
37.	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 16):		189 333 839	152 393 318	
38.	A./ TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		217 496 400	174 524 205	
39.	B./ÜZLETI VAGYON:				
40.	1. Beépítetlen területek	25	10 000	10 000	
41.	2. Fodrásüzlet	54	801 000	464 980	
42.	3. Tejbegyűjtő	55	1 000	1 000	
43.	4. Mérlegház	56	40 000	40 000	
45.	6. Szántó és erdő	068/2	250 000	250 000	

46.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 6):</i>		<i>1 102 000</i>	<i>765 980</i>
47.	7. BAKONYKARSZT Zrt. részvény		0	0
48.	Részesedések (7):		0	0
49.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök (7):</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
50.	8. Pénzeszközök			21 136 391
51.	9. Követelések			1 589 386
52.	10. Követelés jellegű sajátos elszámolások			41 739
53.	11. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			0
54.	12. Aktív időbeli elhatárolások			1 105 406
55.	<i>Egyéb eszközök (8 + ... + 12):</i>			<i>23 872 922</i>
56.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 12):			24 638 902
57.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):			199 163 107
58.	C./KÖTELEZETTSÉGEK:			
59.	Pénzügyi kötelezettségek:			
60.	1. Kötelezettségek dologi kiadásra			
61.	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			907 481
62.	3. Kommunális adó túlfizetés			15 850
63.	4. Iparűzési adó túlfizetés			385 984
64.	5. Gépjárműadó túlfizetés			78 818
65.	6. Pótlék túlfizetés			29 028
66.	7. Letétre, megőrzésre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			8 000 000
67.	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 4):			9 417 161
68.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 4):			9 417 161

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.

