

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Apácatorna 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) Apácatorna Község Önkormányzatának képviselő-testülete (továbbiakban képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi

- a) bevételeinek teljesített összegét 95.688.555 forintban,
- b) kiadásainak teljesített összegét 88.542.843 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 2021-2022. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi maradványának összegét 7.145.712 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány kimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 3 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben,
 - ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 1 főben;
- b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 4. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 237.666.763 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményének összegét 1.290.615 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredmény kimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2022. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

5. §

Az önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatást nem nyújtott.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

7. §

Behajthatatlan követelésként 2022. évben leírt összeg nincs.

8. §

Többséves kihatással járó döntés 2022. december 31. napján nincs.

9. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás nincs.

10. §

Az önkormányzat hitelállománnyal 2022. december 31. napján nem rendelkezik.

11. §

A rendelet mellékletei:

1. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata bevételeinek 2022. évi teljesítése
2. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata kiadásainak 2022. évi teljesítése
3. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2021-2022. évi teljesítése
4. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2022. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszám
5. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi maradvány kimutatása
6. melléklet: Kimutatás Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi vagyonáról
7. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi eredmény kimutatása
8. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2022. évi alakulása
9. melléklet: Apácatorna Község Önkormányzat 2022. évi vagyonleltára

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

13. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet.


Kovács Béla
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023. május 30.


Szarka Gyula
jegyző



Apácatorna Község Önkormányzata bevételeinek 2022. évi teljesítése

					forintban
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége 011130				
2	Működési bevételek		150 000	150 000	100%
3	Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatás bevételei				
4	b) kamatbevételek	1 000	4 000	3 384	85%
5	c) tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	150 000	1 142 975	1 171 504	102%
6	d) közvetített szolgáltatások értéke	2 413 000	2 613 000	2 430 707	93%
7	e.) egyéb működési bevétel		9 000	8 153	91%
8	f) biztosító által fizetett kártérítés				
9	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	2 564 000	3 918 975	3 763 748	96%
10	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
11	Közhatalmi bevételek				
12	a) kommunális adó	400 000	410 125	410 125	100%
13	b) gépjárműadók				
14	c) egyéb közhatalmi bevételek	10 000	23 000	21 163	92%
15	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	410 000	433 125	431 288	100%
16	Köztetető fenntartása és működtetése 013320				
17	Működési bevételek				
18	a) Egyéb működési bevétel		1 000	4	0%
19	Köztetető fenntartása és működtetése összesen	0	1 000	4	0%
20	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
22	a) felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
23	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 821 299	21 658 557	21 658 557	100%
24	a) Önkormányzatok működési támogatásai				
25	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	20 821 299	21 658 557	21 658 557	100%
26	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
27	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	303 525	1 862 812	1 862 812	100%
28	Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások bevételei				
29	Működési bevételek				
30	a) Egyéb működési bevétel				
31	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen	303 525	1 862 812	1 862 812	100%
32	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020				
33	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	360 000	360 000	265 845	74%
34	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen	360 000	360 000	265 845	74%
	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020				

	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül		7 691 090	7 691 090	100%
	Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	0	7 691 090	7 691 090	100%
36	Város és község gazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020				
37	Működési bevételek				
38	a)Közhatalmi bevétel		187 750	187 750	100%
39	b)Készletértékesítés ellenértéke	300 000	600 000	600 000	100%
40	c) Tárgyeszközök bérbeadásából származó bevétel		35 000	35 000	100%
41	c)Közvetített szolgáltatások ellenértéke	190 500	190 500		0%
42	d)Egyéb működési bevétel	1 000	1 000		0%
43	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
44	Egyéb felhalmozási célú támogatás				
45	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg. összesen:	491 500	1 014 250	822 750	81%
46	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094				
47	Működési bevételek				
	a)Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások államháztartáson belülről		217 410	217 410	100%
48	b)Egyéb működési bevétel		1 000	4	0%
49	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen	0	218 410	217 414	100%
50	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055				
51	Egyéb működési bevétel		1 000	3	0%
51	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	0	1 000	3	0%
53	Szociális étkeztetés 107051				
54	Működési bevételek				
55	a) ellátási díjak	1 071 160	1 071 160	893 125	83%
59	Szociális étkeztetés összesen:	1 071 160	1 071 160	893 125	83%
57	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	26 021 484	38 230 379	37 606 636	98%
58	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 265 749	57 265 749	57 265 749	100%
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések		816 170	816 170	100%
60	Finanszírozási bevételek összesen:	57 265 749	58 081 919	58 081 919	100%
61	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	83 287 233	96 312 298	95 688 555	99%

2. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Apácatorna Község Önkormányzata kiadásainak 2022. évi teljesítése

[illegible]

[illegible]

Apácatorna Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2021-2022. évi teljesítése

					forintban
A	B	C	D	E	F
			2022.évi		
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2021.évi teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	Költségvetési bevételek:				
1	Önkormányzatok működési támogatásai	18 454 073	20 821 299	21 658 557	21 658 557
2	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	3 738 730	303 525	2 230 222	2 230 222
3	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>22 192 803</i>	<i>21 124 824</i>	<i>23 888 779</i>	<i>23 888 779</i>
4	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	48 720 831			
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			7 691 090	7 691 090
6	<i>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>48 720 831</i>	<i>0</i>	<i>7 691 090</i>	<i>7 691 090</i>
7	Vagyoni típusú adók	437 750	400 000	410 125	410 125
8	Termékek és szolgáltatások adói				
9	Egyéb közhatalmi bevételek	173 572	10 000	210 750	208 913
10	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>611 322</i>	<i>410 000</i>	<i>620 875</i>	<i>619 038</i>
11	Készletértékesítés ellenértéke	463 250	300 000	600 000	600 000
12	Szolgáltatások ellenértéke	128 789	150 000	1 177 975	1 206 504
13	Közvetített szolgáltatások értéke	2 366 091	2 963 500	3 163 500	2 696 552
14	Tulajdonosi bevételek				
15	Ellátási díjak	917 200	1 071 160	1 071 160	893 125
16	Kamatbevételek	2 941	1 000	4 000	3 384
17	Biztosító által fizetett kártérítés				
18	Egyéb működési bevételek	25 807	1 000	13 000	8 164
19	<i>Működési bevételek</i>	<i>3 904 078</i>	<i>4 486 660</i>	<i>6 029 635</i>	<i>5 407 729</i>
20	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
21	<i>Felhalmozási bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
22	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
23	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen	75 429 034	26 021 484	38 230 379	37 606 636
	Költségvetési kiadások:				
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 627 430	5 376 827	7 453 928	7 170 143
25	Külső személyi juttatások	4 031 600	5 309 950	6 076 611	5 806 768
26	Személyi juttatások	9 659 030	10 686 777	13 530 539	12 976 911
27	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	1 353 823	1 400 989	1 636 116	1 590 812
28	Készletbeszerzések	2 297 130	1 590 000	2 105 640	1 522 496
29	Kommunikációs szolgáltatások	246 718	290 000	290 000	255 378
30	Szolgáltatási kiadások	6 381 812	7 597 245	9 391 810	8 184 051
31	Kiküldetések, reklám- és propaganda				
32	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	1 682 629	2 492 199	2 637 733	1 755 190
33	Dologi kiadások	10 608 289	11 969 444	14 425 183	11 717 115
34	Családi támogatások				

35	Lakhatással kapcsolatos ellátások				
36	Egyéb nem intézményi ellátások	1 043 300	2 459 440	2 459 440	930 000
37	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 043 300	2 459 440	2 459 440	930 000
38	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	1 672 781	2 596 079	2 596 079	1 759 777
39	Elvonások és befizetések			1 539	1 539
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000	300 000	300 000	300 000
41	Tartalékok		1 225 705	1 426 715	
42	Egyéb működési célú kiadások	1 972 781	4 121 784	4 324 333	2 061 316
43	Beruházások	1 851 869		7 287 888	7 287 888
44	Felújítások	20 771 326	51 940 598	51 940 598	51 270 600
45	Felhalmozási kiadások	22 623 195	51 940 598	59 228 486	58 558 488
Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:		47 260 418	82 579 032	95 604 097	87 834 642
	Finanszírozási bevételek				
46	Hosszúlejáratú hitelek				
47	<i>Hitel- kölcsön felvétel államháztartáson kívülről</i>				
48	Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele				
49	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>29 096 453</i>	<i>57 265 749</i>	<i>57 265 749</i>	<i>57 265 749</i>
50	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>1 083 691</i>		<i>816 170</i>	<i>816 170</i>
51	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>30 180 144</i>	<i>57 265 749</i>	<i>58 081 919</i>	<i>58 081 919</i>
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:		30 180 144	57 265 749	58 081 919	58 081 919
	Finanszírozási kiadások				
52	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
53	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 083 011	708 201	708 201	708 201
54	Belföldi finanszírozási kiadás	1 083 011	708 201	708 201	708 201
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		105 609 178	83 287 233	96 312 298	95 688 555
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		48 343 429	83 287 233	96 312 298	88 542 843

Apácatorna Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2022. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2022. január 1.		2022. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	2	2	2	2
2. Választott tisztségviselők	5	0	5	0
3. Közfoglalkoztatottak	1	1	0	1
4. Összesen:	8	3	7	3

Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi maradvány kimutatása

		forintban
A	B	C
Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	37 606 636
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	87 834 642
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-50 228 006
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	58 081 919
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	708 201
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	57 373 718
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	7 145 712
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)	7 145 712
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	7 145 712
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi vagyonáról

				forintban
Mérleg				
A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	0
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	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	176 203 290	0	210 135 630
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 725 206	0	10 882 424
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)	183 928 496	0	221 018 054
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	90 000	0	90 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	90 000	0	90 000
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 (kivéve befektetési jegyek)	0	0	0
17	A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	0	0	0
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	0
19	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
20	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	90 000	0	90 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	6 425 453	0	6 387 126
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	6 425 453	0	6 387 126
26	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	6 425 453	0	6 387 126
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	190 443 949	0	227 495 180
30	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
32	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	0	0	0
37	B/II/1a - ebből: részesedések	0	0	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	0
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0

	(>=B/II/2a+...+B/II/2d)			
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
41	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
42	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
43	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
47	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
49	C/II/1 Forintpénztár	252 460	0	153 515
50	C/II/2 Valutapénztár	0	0	0
51	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	252 460	0	153 515
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	56 964 915	0	6 949 445
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	56 964 915	0	6 949 445
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
57	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	57 217 375	0	7 102 960
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	0
61	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	134 911	0	150 587
65	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
66	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
67	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	130 188	0	125 367
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	4 723	0	25 220
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	131 432	0	153 656
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 250	0	2 700
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	120 182	0	150 956
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0

78	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0
82	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
85	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
86	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0
88	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
89	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől	0	0	0
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0
92	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
93	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől	0	0	0
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
95	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0	0
96	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
97	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
98	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
99	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
100	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
101	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
102	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	266 343	0	304 243
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú	0	0	0

	támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)			
107	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+...+D/II/3f$)	0	0	0
109	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
110	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
111	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+...+D/II/4i$)	0	0	0
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
123	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/II/5a+...+D/II/5e$)	0	0	0
126	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
129	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
130	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
131	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
132	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
133	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett	0	0	0

	pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)			
136	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
139	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
140	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
141	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
142	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
143	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	0	0	0
145	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	0	0	0
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	1 940 834	0	1 979 161
156	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
158	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	1 990 834	0	2 029 161
161	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	2 257 177	0	2 333 404
162	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása ($= E/I/1 + \dots + E/I/4$)	0	0	0
167	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása ($= E/II/1 + E/II/2$)	0	0	0
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások ($= E/III/1 + E/III/2$)	0	0	0

173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	252 329	0	304 096
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	86 672	0	431 123
176	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	339 001	0	735 219
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	250 257 502	0	237 666 763
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	215 023 705	0	215 023 705
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	8 366 287	0	8 366 287
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 968 039	0	4 968 039
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-58 674 084	0	-62 678 517
183	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-4 004 433	0	1 290 615
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	165 679 514	0	166 970 129
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
191	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
192	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
196	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
197	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
198	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0	0
199	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
200	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
201	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
202	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
204	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
205	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
206	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
207	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
208	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0

209	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
210	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	0
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	708 201	0	816 170
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
226	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
227	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	708 201	0	816 170
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	708 201	0	816 170
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 626	0	7 248
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
239	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
240	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
241	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0

242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
243	H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
244	H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 626	0	7 248
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	709 827	0	823 418
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 283 752	0	1 345 349
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	82 584 409	0	68 527 867
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	83 868 161	0	69 873 216
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	250 257 502	0	237 666 763

Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi eredmény kimutatása

				forintban
A	B	C	D	E
Sor szá m	Megnevezés	Előző időszak	Módosít ások	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	788 202	0	650 074
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 893 105	0	5 439 398
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	27 371	0	30 774
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	4 708 678	0	6 120 246
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	18 454 073	0	21 658 557
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 738 730	0	2 230 222
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 614 421	0	21 747 632
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	25 807	0	8 164
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	28 833 031	0	45 644 575
13	10 Anyagköltség	2 327 595	0	1 492 031
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 805 909	0	5 504 134
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 846 508	0	2 661 898
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	8 980 012	0	9 658 063
18	14 Bérköltség	5 585 390	0	6 943 763
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 148 146	0	6 057 527
20	16 Bérjárulékok	1 364 990	0	1 587 441
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	11 098 526	0	14 588 731
22	VI Értécsökkenési leírás	7 842 906	0	9 113 987
23	VII Egyéb ráfordítások	9 627 639	0	17 116 809
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 007 374	0	1 287 231
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	2 941	0	3 384
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 elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2 941	0	3 384
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
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 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 ($\geq 26a + 26b$)	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	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ($= VIII - IX$)	2 941	0	3 384
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($= \pm A \pm B$)	-4 004 433	0	1 290 615

Apácatorna Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2022. évi alakulása

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonnevelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	787 402	249 137 556	34 012 039	0	0	8 412 474	292 349 471
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	5 832 994	0	5 832 994
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	40 370 551	0	40 370 551
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	40 370 551	5 832 994	0	0	0	46 203 545
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonnevelésbe vétel miatti átvétel, vagyonnevelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	834 129	0	0	166 392	1 000 521
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	40 370 551	6 667 123	0	46 203 545	166 392	93 407 611
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonnevelésbe adás miatti átadás, vagyonnevelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	834 129	0	46 203 545	0	47 037 674
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	834 129	0	46 203 545	0	47 037 674
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	787 402	289 508 107	39 845 033	0	0	8 578 866	338 719 408
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	787 402	72 934 266	26 286 833	0	0	1 987 021	101 995 522
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	6 438 211	2 675 776	0	0	204 719	9 318 706
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	787 402	79 372 477	28 962 609	0	0	2 191 740	111 314 228
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	Értécsökkenés összesen (=19+23)	787 402	79 372 477	28 962 609	0	0	2 191 740	111 314 228
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	210 135 630	10 882 424	0	0	6 387 126	227 405 180
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	787 402	0	21 270 454	0	0	0	22 057 856

Apácatorna Község Önkormányzat 2022. évi vagyonleltára

forintban				
A	B	C	D	E
Sorszám	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		9 950 000	5 414 655
4.	2. Útak		113 042 792	76 136 428
5.	3. Szennyvízkezelési program		71 610 300	48 857 603
6.	4. Beépítetlen terület	36	200 000	156 005
7.	5. Víziközmű egyéb építmények		6 695 000	3 021 353
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 27):</i>		<i>201 498 092</i>	<i>133 586 044</i>
15.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1 +...+ 27):		201 498 092	133 586 044
16.	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:			
17.	1. Gázcsere telep	144	359 000	122 137
18.	2. Temető	148	4 345 000	1 559 789
19.	3. Sportpálya	0132/8	5 927 600	3 940 194
20.	4. Felvonulási konténer	37	500 000	356 262
21.	5. Autóbuszváró	22/2	144 077	135 421
22.	6. Polgármesteri hivatal	34	7 819 227	4 509 589
23.	6. Műv.ház	145/1	22 593 215	20 064 527
24.	7. Mentőállomás (kivett gyógyszerár)	177	144 077	3 068
25.	8. Lakóház	28	1 260 106	940 886
26.				
27.				
28.				
29.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 11):</i>		<i>43 092 302</i>	<i>31 631 873</i>
30.	A	B	C	D
31.	MEGNEVEZÉS	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
32.	9. Víziközmű földterület			
33.	10. Víziközmű egyéb vezetékek			
34.	11. Víziközmű egyéb építmények		8 412 474	6 387 126
35.	12. Víziközmű egyéb gépek, berendezések			
36.	<i>Vagyonkezelésbe adott eszközök (12+...+15):</i>		<i>8 412 474</i>	<i>6 387 126</i>
37.	13. Járművek		19 463 190	3 601 200

		14. Informatikai eszközök		846 200	350 762
38.		15. Gépek, berendezések, felszerelések		19 535 643	6 930 462
39.		16. Kisértékű tárgyi eszközök		0	0
40.		<i>Immat. javak, tárgyi eszközök – ingatlanok nélkül (16 + ... + 18):</i>		<i>39 845 033</i>	<i>10 882 424</i>
41.		II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 18):		91 349 809	48 901 423
42.	A./ TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):			292 847 901	182 487 467
43.	B./ ÜZLETI VAGYON:				
44.		1. Földterületek		44 917 713	44 917 713
45.		2. Lakóház			
46.		<i>Ingatlanok (1+2):</i>		<i>44 917 713</i>	<i>44 917 713</i>
		Immateriális javak		787 402	0
47.		3. BAKONYKARSZT Zrt. részvény		90 000	90 000
48.		4.			
49.		Részesedések (3 + 4):		90 000	90 000
50.		<i>Befektetett pénzügyi eszközök (3 + 4):</i>		<i>90 000</i>	<i>90 000</i>
51.		5. Pénzeszközök			
52.		6. Követelések			
53.		7. Követelés jellegű sajátos elszámolások			
54.		<i>Egyéb eszközök (5 + ... + 7):</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
55.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN (1 + ... + 7):			45 007 713	45 007 713
56.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):			338 643 016	227 495 180
57.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK:				
58.		Pénzügyi kötelezettségek:			
59.		1. Kötelezettségek dologi kiadásra			
60.		2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
61.		3. Kommunálisadó túlfizetés			
62.		4. Gépjárműadó túlfizetés			
63.		5. Pótlék túlfizetés			
64.		6. Étkezés			
65.		7. Közfoglalkoztatási támogatási előleg			
66.		Pénzügyi kötelezettségek összesen (1+...+7):		0	0
67.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 + ... + 7):			0	0

I N D O K O L Á S

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

1-11. §: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdése tartalmazza a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

12-13.§: hatályba léptető, hatályon kívül helyező 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 2022. 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.