

Dabrony Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Dabrony 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) Dabrony Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételeinek teljesített összegét 74.055.220 forintban,
- b) kiadásainak teljesített összegét 57.082.615 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 16.972.605 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradványkimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 11 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 9 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 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 255.839.524 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 1.625.062 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évben az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában bekövetkezett változásait a 8. melléklete részletezi.

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

5. §

Az önkormányzat 2022. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2022. évben leírt összeg nincs.

7. §

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

8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházása nincs.

9. §

Az önkormányzatnak hitelállománya 2022. december 31. napján nincs.

10. §

A rendelet mellékletei:

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

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

Szabóné Porkoláb Zsanna

Szabóné Porkoláb Zsanett
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2023. május 30.



Szarka Gyula
jegyző

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

Dabrony Község Önkormányzata bevételeinek 2022. évi teljesítése

A	B	C	D	adatok Ft-ban	
				E	F
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE		2022. évi		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. 011130				
2.	Működési bevételek				
3.	a) kamatbevételek	-	15	19	127%
4.	b) Biztosítók által fizetett kártérítés	-	10 000	10 000	100%
5.	c) egyéb működési bevételek	-	155 075	155 075	100%
6.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	-	165 090	165 094	100%
7.	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
8.	Működési bevételek				
9.	a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	1 416 421	1 416 421	1 546 013	109%
10.	b) tulajdonosi bevételek	-	-	-	
11.	Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok összesen:	1 416 421	1 416 421	1 546 013	109%
12.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
14.	a) Önkormányzatok működési támogatásai	35 991 171	41 632 977	41 632 977	100%
15.	Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030				
16.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
17.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről				
18.	aa) Dabronyi Napköziotth. Óvoda - záró pénzkészlet átvezetése	-	-	-	
19.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
20.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
21.	a) Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások bevételei	2 690 000	2 690 000	2 274 870	85%
22.	b) egyéb működési bevételek	-	16 955	16 955	100%
23.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen	2 690 000	2 706 955	2 291 825	85%
24.	Településfejlesztési projektek és támogatások 062020				
25.	Felhalmozási célú bevételek				
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
27.	a) Egyéb fejezeti kezelésű felhalmozási célú tám.	-	-	-	
28.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020				
29.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
30.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. Belülről -Elkülönített állami pénzalaptól	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100%
31.	b) Központi vagy fejezeti kez. Előí. EU-s és azok hazai társfinanszírozása	-	92 072	92 072	100%
32.	c) Biztosítók által fizetett kártérítés	-	-	-	
33.	d) egyéb működési bevételek teljesítése	-	-	-	
34.	e) kiadások visszatérítései	-	-	-	
35.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 080 000	1 172 072	1 172 072	100%
36.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092				
37.	Működési költségvetés				
38.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
39.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	312 965	-	
40.	aa) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	-	-	-	
41.	ab) Munkaügyi Központ tám.	-	-	-	
42.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása összesen:	-	312 965	-	
43.	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094				
44.	a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	-	-	312 965	
45.	Szociális étkeztetés szociális konyha107051				
46.	Működési bevételek				
47.	a) ellátási díjak - térítési díj	1 528 590	1 528 590	1 718 310	112%

48.	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
49.	Közhatalmi bevételek				
50.	a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	4 000 000	7 828 648	7 794 767	100%
51.	b) gépjárműadók	-	-	-	
52.	c) egyéb közhatalmi bevételek	2 500 000	2 659 571	2 659 571	100%
53.	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	6 500 000	10 488 219	10 454 338	100%
54.	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	49 206 182	59 423 289	59 293 594	100%
55.	Eltérő év költségvetési maradványának igénybevétele	13 554 429	13 554 429	13 554 429	100%
56.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 500 000	2 500 000	1 207 197	48%
57.	Finanszírozási bevételek összesen:	16 054 429	16 054 429	14 761 626	92%
58.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	65 260 611	75 477 718	74 055 220	98%

[illegible]

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

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

					adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F
		2021. évi	2022. évi		
	MEGNEVEZÉS	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1.	Költségvetési bevételek:				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 287 859	35 991 171	41 632 977	41 632 977
3.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	3 896 366	3 770 000	4 175 037	3 759 907
4.	Működési célú támogatások államházt. belülről	36 184 225	39 761 171	45 808 014	45 392 884
5.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	4 918 075		0	0
7.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	4 918 075	0	0	0
8.	Jövedelemadók	-	-	-	-
9.	Vagyoni típusú adók	-	-	-	-
10.	Termékek és szolgáltatások adói(iparüzési adó, gépjárműadó)	9 006 611	4 000 000	7 828 648	7 794 767
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 117 035	2 500 000	2 659 571	2 659 571
12.	Közhatalmi bevételek	12 123 646	6 500 000	10 488 219	10 454 338
13.	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
14.	Szolgáltatások ellenértéke	1 238 717	1 416 421	1 416 421	1 546 013
15.	Tulajdonosi bevételek	53 996	0	0	0
16.	Ellátási díjak	1 472 475	1 528 590	1 528 590	1 718 310
17.	Kamatbevételek	13	0	15	19
18.	Biztosító által fizetett kártérítés	69 850	-	10 000	10 000
19.	Egyéb működési bevételek	158 200	0	172 030	172 030
20.	Működési bevételek	2 993 251	2 945 011	3 127 056	3 446 372
21.	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-
22.	Tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-
23.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
24.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-
25.	Működési célú átvett pénzeszközök ált.belülről	-	-	-	-
26.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (háztartásoktól)	-	-	-	-
27.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
28.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
29.	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	56 219 197	49 206 182	59 423 289	59 293 594
30.	Ellátási díjak	0	0	0	0
31.	Kamatbevételek	-	-	-	-
32.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
33.	Működési bevételek	-	-	-	-
34.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
35.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
36.	Óvoda költségvetési bevételei összesen:	-	-	-	-
37.	Költségvetési kiadások:				
38.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	15 263 743	13 319 000	14 766 725	14 131 046
39.	Külső személyi juttatások	6 778 755	10 680 000	10 680 000	10 632 298
40.	Személyi juttatások	22 042 498	23 999 000	25 446 725	24 763 344
41.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó	3 236 770	3 123 500	3 399 904	3 131 125
42.	Készletbeszerzések	2 876 851	2 839 300	3 529 300	2 333 144
43.	Kommunikációs szolgáltatások	472 583	490 000	494 000	421 509

44.	Szolgáltatási kiadások	10 900 466	10 002 147	14 267 147	12 365 179
45.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	0	0	0	0
46.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 830 527	2 879 565	3 906 965	3 516 880
47.	Dologi kiadások	17 080 427	16 211 012	22 197 412	18 636 712
48.	Családi támogatások	0	-	0	0
49.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellátások	-	-	-	-
50.	Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem tb. ellátások	-	-	-	-
51.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-
52.	Egyéb nem intézményi ellátások	6 489 300	6 568 000	6 545 000	6 195 000
53.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 489 300	6 568 000	6 545 000	6 195 000
54.	Elvonások és befizetések	525 177	0	71 560	71 560
55.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	1 688 690	1 988 690	2 074 273	2 074 273
56.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	40 000	40 000	42 000	42 000
57.	Tartalékok	0	10 411 709	11 631 165	0
58.	Egyéb működési célú kiadások	2 253 867	12 440 399	13 818 998	2 187 833
59.	Beruházások	5 838 369	418 700	1 375 702	743 597
60.	Felújítások	1 131 336	0	0	0
61.	Egyéb felhalmozási támogatások áht.belülre	393 666	-	193 977	193 977
62.	Felhalmozási kiadások	7 363 371	418 700	1 569 679	937 574
63.	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	58 466 233	62 760 611	72 977 718	55 851 588
64.	Költségvetési kiadások Óvoda:				
65.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 098 969	0	0	0
66.	Külső személyi juttatások	0	0	0	0
67.	Személyi juttatások	6 098 969	-	-	-
68.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó	945 341	0	0	0
69.	Készletbeszerzések	0	0	0	0
70.	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0
71.	Szolgáltatási kiadások	0	0	0	0
72.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	-	0	-	-
73.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	0	0	0	0
74.	Dologi kiadások	-	-	-	-
75.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	-	-	-	-
76.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
77.	Beruházások	-	-	-	-
78.	Felhalmozási kiadások	-	-	-	-
79.	Óvoda költségvetési kiadásai összesen:	7 044 310	-	-	-
80.	Finanszírozási bevételek				
81.	Hosszúlejáratú hitelek				
82.	Hitel- kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-
83.	Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele				
84.	Maradvány igénybevétele	15 723 705	13 554 429	13 554 429	13 554 429
85.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 454 030	2 500 000	2 500 000	1 207 197
86.	Belföldi finanszírozás bevételei	18 177 735	16 054 429	16 054 429	14 761 626
87.	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	18 177 735	16 054 429	16 054 429	14 761 626
88.	Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele				
89.	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
90.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
91.	Belföldi finanszírozás bevételei	-	-	-	-
92.	Óvoda finanszírozási bevételei összesen:	-	-	-	-
93.	Finanszírozási kiadások				
94.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 376 270	2 500 000	2 500 000	1 231 027
95.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
96.	Belföldi finanszírozási kiadás	2 376 270	2 500 000	2 500 000	1 231 027
97.	ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	74 396 932	65 260 611	75 477 718	74 055 220
98.	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSA ÖSSZESEN:	60 842 503	65 260 611	75 477 718	57 082 615
99.	ÓVODA BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	-	-	-	-
100.	ÓVODA KIADÁSAI ÖSSZESEN:	7 044 310	-	-	-

101.	BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN:	74 396 932	65 260 611	75 477 718	74 055 220
102.	KIADÁSA MINDÖSSZESEN:	67 886 813	65 260 611	75 477 718	57 082 615

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

Dabrony 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	3	3	3	3
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1	1	1
3. Közfoglalkoztatottak	2	2	1	1
4. Választott tisztségviselők	5	1	5	1
5. Összesen:	11	7	10	6

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

Dabrony Község Önkormányzata 2022. évi maradványkimutatása

		adatok Ft-ban
A	B	C
	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	59 293 594
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	55 851 588
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	3 442 006
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 761 626
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 231 027
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	13 530 599
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	16 972 605
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)	16 972 605
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	16 972 605
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Dabrony Község Önkormányzata 2022. évi vagyonáról

Mérleg				adatok Ft-ban
A	B	C	D	E
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	210 000	0	0
02	A/II/2 Szellemi termékek	1 125 601	0	728 988
03	A/II/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	1 335 601	0	728 988
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	209 229 866	0	204 307 728
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 840 548	0	9 690 184
07	A/III/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/III/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5)	215 070 414	0	213 997 912
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	750 000	0	750 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	750 000	0	750 000
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)	750 000	0	750 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	12 313 759	0	11 620 274
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	12 313 759	0	11 620 274
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)	12 313 759	0	11 620 274
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	229 469 774	0	227 097 174
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 Beféjezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
34	B/I/5 Növekedék-, 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 (>=B/II/2a+...+B/II/2d)	0	0	0
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/II/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
47	C/II/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/II/1+...+C/II/2)	0	0	0
49	C/II/1 Forintpénztár	84 720	0	247 590
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)	84 720	0	247 590
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	14 040 658	0	17 434 104
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	14 040 658	0	17 434 104
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)	14 125 378	0	17 681 694
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: ktg évben esedékes köv. műk 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: ktg évben esedékes köv. felh. 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)	458 065	0	295 827
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	0	0	0
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	423 187	0	202 045
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	34 878	0	93 782
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	757 262	0	971 820
72	D/I/4a - ebből: ktg évben esedékes köv. készletértékesítés ellené., szolgáltatások ellené., közv. szolgáltatások ellenértékére	405 375	0	361 975
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	280 277	0	320 165
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	71 610	0	289 680
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/II/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
87	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)	0	0	0
88	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes köv. műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
89	D/II/6b - ebből: ktg évben esedékes köv. műk. célú visszatér. Tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
90	D/II/6c - ebből: ktg évben esedékes köv. műk. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	0	0	0
92	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes köv. felh. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
93	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes köv. felh. célú visszat. Tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzet. szerv.	0	0	0
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes köv. felh. célú visszat. Tám., kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/II/8a + \dots + D/II/8g$)	0	0	0
96	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
97	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
98	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
99	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
100	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
101	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
102	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	1 215 327	0	1 267 647
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0	0
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes köv. műk. célú visszat. Tám., kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes köv. felh. célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)	0	0	0
107	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes köv. felh. célú visszat. Tám., kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhasználati bevételeire ($= D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	3 666 659	0	5 378 659
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	3 666 659	0	5 378 659
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhasználati bevételekre	0	0	0
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire ($= D/II/4a + \dots + D/II/4i$)	0	0	0
116	D/II/4a - ebből: ktg évben esedékes köv. készletértékesítés ellené., szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolg. 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 bevételeire (=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 (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
132	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes köv. műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
133	D/II/6b - ebből: ktgi évet követően esedékes köv. műk. célú visszat. Tám., kölcsönök visszat. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
134	D/II/6c - ebből: ktgi évet követően esedékes köv. műk. célú visszat. Tám., kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0
136	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes köv. felh. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
137	D/II/7b - ebből: ktgi évet követően esedékes köv. felh. célú visszat. Tám., kölcsönök visszat. kormányoktól és más nemz. szervezetektől	0	0	0
138	D/II/7c - ebből: ktgi évet követően esedékes köv. felh. célú visszat. Tám., 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+...+D/II/8)	3 666 659	0	5 378 659
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+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: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszakáró kifizetések	0	0	0
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
153	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	110 000	0	110 000
155	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	3 170 025	0	3 863 510
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 Részeselesszerzés 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+...+D/III/9)	3 280 025	0	3 973 510
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	8 162 011	0	10 619 816
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	5 205
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	1 358
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	6 563
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	1 154 660	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)	1 154 660	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 154 660	0	6 563
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	434 277
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
176	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	434 277
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	252 911 823	0	255 839 524
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	266 639 866	0	266 639 866
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	3 764 680	0	3 764 680
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 593 081	0	4 593 081
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-65 737 888	0	-68 233 501
183	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 495 613	0	-1 625 062
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	206 764 126	0	205 139 064
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	11 278
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 köt. Műk. célú visszat. 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 köt. Felh. célú visszat. Tám., 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/9i)	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	0	0	0

	lejárati belföldi értékpapírok beváltására			
203	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
204	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
205	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
206	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
207	H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
208	H/II/9j - ebből: költségvetési évben esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
209	H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
210	H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
211	H/II Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	11 278
212	H/II/1 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
213	H/II/2 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
214	H/II/3 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
215	H/II/4 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
216	H/II/5 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évét követően esedékes köt. Műk. i célú visszat. Tám., kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
219	H/II/6 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
220	H/II/7 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
221	H/II/8 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évét követően esedékes köt. Felh. i célú visszat. Tám., kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
224	H/II/9 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 231 027	0	1 207 197
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évét követően esedékes köt. hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl. pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
226	H/II/9b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
227	H/II/9c - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 231 027	0	1 207 197
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évét követően esedékes köt. hitelek, kölcsönök törl. külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évét követően esedékes köt. külföldi hitelek, kölcsönök törl. külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
235	H/II Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 231 027	0	1 207 197
236	H/II/1 Kapott előlegek	1 797 229	0	780 709
237	H/II/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
238	H/II/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	38 380	0	38 380
239	H/II/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)	1 835 609	0	819 089
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 066 636	0	2 037 564
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 666 659	0	5 378 659
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 825 746	0	2 151 221
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	37 588 656	0	41 133 016
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	43081061	0	48662896
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	252911823	0	255839524

Dabrony Község Önkormányzat 2022. évi eredménykimutatása

				adatok Ft-ban
A	B	C	D	E
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	12 497 348	0	11 424 484
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	2 864 627	0	3 873 270
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	187 540	0	39 888
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03)	15 549 515	0	15 337 642
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	32 287 859	0	41 632 977
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	3 896 366	0	3 759 907
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	3 095 334	0	1 639 893
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	890 745	0	7 849 577
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	40 170 304	0	54 882 354
13	10 Anyagköltség	2 876 851	0	2 333 144
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 817 902	0	12 322 821
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	555 147	0	473 787
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 249 900	0	15 129 752
18	14 Bérköltség	9 111 100	0	13 074 805
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 232 448	0	12 014 892
20	16 Bérjárulékok	2 404 045	0	3 130 247
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	18 747 593	0	28 219 944
22	VI Értéksökkenési leírás	6 897 062	0	7 789 627
23	VII Egyéb ráfordítások	18 320 890	0	20 705 754
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 495 626	0	-1 625 081
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	13	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 pénze- és sajátos elsz. mérlegfordulónapi értékelése során megáll. (nem realizált) árf. nyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21)	13	0	19
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
34	23 Bef. 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 bankb. 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)	13	0	19
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 495 613	0	-1 625 062

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

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

								adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 761 276	314 840 747	35 650 290	0	0	15 483 784	368 736 097
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	610 512	0	610 512
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	453 545	156 967	0	0	0	610 512
05	Térítésmentes átvétel	0	0	5 500 000	0	0	0	5 500 000
06	Alapításkori átvétel, vagyonekezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonekezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	433 362	0	0	0	433 362
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	453 545	6 090 329	0	610 512	0	7 154 386
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, vagyonekezelésbe adás miatti átadás, vagyonekezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	433 362	0	610 512	0	1 043 874
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	433 362	0	610 512	0	1 043 874
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	2 761 276	315 294 292	41 307 257	0	0	15 483 784	374 846 609
16	Terv szerinti értékcsoökkenés nyitó állománya	1 425 675	105 610 881	29 809 742	0	0	3 170 025	140 016 323
17	Terv szerinti értékcsoökkenés növekedése	606 613	5 375 683	1 807 331	0	0	693 485	8 483 112
18	Terv szerinti értékcsoökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsoökkenés záró állománya (=16+17-18)	2 032 288	110 986 564	31 617 073	0	0	3 863 510	148 499 435
20	Terven felüli értékcsoökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsoökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsoökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsoökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsoökkenés összesen (=19+23)	2 032 288	110 986 564	31 617 073	0	0	3 863 510	148 499 435
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	728 988	204 307 728	9 690 184	0	0	11 620 274	226 347 174
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	871 276	25 000	28 222 675	0	0	0	29 118 951

Dabrony Község Önkormányzat 2022. évi vagyoneleltára

				adatok Ft-ban
	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. Földterületek		10 887 000	10 887 000
4	2. Utak		153 675 054	79 403 403
5	3. Járdák		18 388 750	10 235 128
6	4. Árkok		8 291 000	3 637 103
7	5. Ravatalozó	219	152 000	40 105
8	6. Parkoló Malom utca	7	493 000	99 749
9	7. Buszváró Szabadság utca	224	537 000	173 081
10	8. Közpark kerítése buszmegállónál	168	50 000	21 938
11	9. Parkoló buszfordulónál Malom utca	169	4 150 000	1 819 511
12	10. Emlékművek	168	550 000	241 162
13	11. Közvilágítás lámpák	48	2 902 624	1 370 187
14	12. Játszótér	217	6 242 453	3 925 742
15	13. Temető előtti tér	217	112 500	83 496
16	14. Buszváró Malom utca	168	187 000	76 105
17	15. Gárdonyi szobor		384 648	384 648
18	Ingatlanok (1 + ... + 15):		207 003 029	112 398 358
19	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1 + ... + 15):		207 003 029	112 398 358
20	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:			
21	1. Földterületek		1 388 935	1 388 935
22	2. Községi Ház	215	28 482 391	24 304 627
23	3. Faluház	170	23 655 990	14 918 351
24	4. Nagyalásnyi Orvosi rendelő	19	1 542 137	1 262 475
25	5. Nagyalásnyi szolgálati lakás	19	718 484	240 612
26	6. Nagyalásnyi Napköziotthonos Konyha	28/1	1 130 252	701 468
27	7. Tűzoltó szertár		135 000	21 594
28	8. Malom utca 8. volt Óvoda épülete	171	9 031 635	7 294 427
29	9. Községi ház kerítés (Óvoda kerítés)	215	150 000	65 782
30	10. Mobilépület	215	496 720	355 899
31	11. Raktárépület (Malom u.10.)	170	25 000	-
32	Ingatlanok (1 + ... + 11):		66 756 544	50 554 170
33	12. Víziközmű egyéb építmények		15 416 669	11 618 046
34	13. Víziközmű egyéb gépek, berendezések		64 888	1
35	14. Víziközmű telkek		2 227	2 227
36	Vagyonekezelésbe adott eszközök (12 + ... + 14):		15 483 784	11 620 274
37	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 14):		82 240 328	62 174 444
38	A./TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		289 243 357	174 572 802
39	B./ÜZLETI VAGYON:			
40	1. Földterületek		33 794 011	33 794 011
41	Ingatlanok (1):		33 794 011	33 794 011
42	2. Immateriális javak		2 761 276	728 988
43	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		35 650 290	9 690 184
44	4. Beruházások		-	-
45	Immat. javak, tárgyi eszközök – ingatlanok nélkül (2 + ... + 4):		38 411 566	10 419 172
46	5. BAKONYKARSZT Zrt. részvény		750 000	750 000
47	Részesedések (5):		750 000	750 000

				adatok Ft-ban
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
48	Befektetett pénzügyi eszközök (5):		750 000	750 000
49	6. Pénzeszközök			17 681 694
50	7. Követelések			6 646 306
51	8. Követelés jellegű sajátos elszámolások			3 973 510
52	9. Előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adó			6 563
53	Egyéb eszközök (6 + ... + 9):			28 308 073
54	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 9):		72 955 577	73 271 256
55	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):		362 198 934	247 844 058
56	C./KÖTELEZETTSÉGEK:			
57	Pénzügyi kötelezettségek:			
58	1. Kötelezettségek dologi kiadásokra			-
59	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			1 207 197
60	3. Iparüzési adó túlfizetés			554 474
61	4. Gépjárműadó túlfizetés			45 816
62	5. Pótlék túlfizetés			15 419
63	6. Kaució díja			165 000
64	8. Dologi kiadásokra			11 278
65	9. Nemzeti v. tartozó bef. Eszk. kapcs. egyes köt. Jell. sajátos elszámolások			38 380
66	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 8):			2 037 564
67	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 8):			2 037 564

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, 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.

