

Kamond Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kamond 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) Kamond Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi

- a) bevételének teljesített összegét 72.498.127 forintban,
- b) kiadásának teljesített összegét 60.170.786 forintban fogadja el.

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

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

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2021-2022. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi maradványának összegét 12.327.341 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány-kimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi

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

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 165.959.859 forintban állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 1.103.554 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.
- (3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2022. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.
- (4) A képviselő testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonelemtárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat által 2022. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2022. évben leírt összeg nincs.

7. §

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

8. §

A vagyonerőben szereplő folyamatban lévő beruházás nincs.

9. §

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

10. §

A rendelet mellékletei:

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

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet.

Asbóth Szabolcs
Asbóth Szabolcs
polgármester



Szarka Gyula
Szarka Gyula
jegyző

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

Szarka Gyula
Szarka Gyula
jegyző



Kamond Község Önkormányzata bevételeinek 2022. évi teljesítése

				forint	
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. 011130				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belül				
3.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	150 000	150 000	100
2.	Működési bevételek				
3.	b) kamatbevételek	3 000	3 000	1 986	66
4.	c) biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	
5.	d) egyéb működési bevételek	100 000	100 000	134 752	135
6.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	103 000	253 000	286 738	113
7.	Köztetető fenntartás és működtetés 013320				
8.	Működési bevételek				
9.	a) egyéb működési bevételek	-	-	1	-
10.	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
11.	Működési bevételek				
12.	a) szolgáltatások ellenértéke	80 000	80 000	30 000	38
13.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
14.	a) Ingatlanok értékesítése	-	-	28 725	-
15.	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad.összesen:	80 000	80 000	58 725	73
16.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
18.	a) Önkormányzatok működési támogatásai	37 416 568	38 904 192	38 904 192	100
19.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül				
20.	a)Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
21.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	37 416 568	38 904 192	38 904 192	100
22.	Támogatási célú finanszírozási műveletek 018130				
23.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
24.	a) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	50 000	-
25.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
26.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
27.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	3 849 263	3 849 263	3 454 157	90
28.	b) Egyéb működési bevételek			-	-
29.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 849 263	3 849 263	3 454 157	84
30.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020				
31.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
32.	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	8 935 527	8 935 527	7 965 590	89
33.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020				
34.	Működési bevételek				
35.	a) egyéb működési bevételek	-	-	4	-
36.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
37.	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről		3 000 000		
38.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	-	3 000 000	4	-
39.	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása 082092				
40.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
41.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	322 457	-	-

42.	b) Egyéb működési bevételek	-	-	2	-
43.	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása összesen:	-	322 457	2	0
44.	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztése 082094				
45.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
46.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	-	322 457	-
47.	Szociális étkeztetés szociális konyhán107051				
48.	Működési bevételek				
49.	a) ellátási díjak - térítési díj	3 000 000	3 800 000	3 674 260	97
50.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055				
51.	Működési bevételek				
52.	a) Egyéb működési bevételek	-	-	2	-
53.	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
54.	Közhatalmi bevételek				
55.	a) értékesítési és forgalmi adók - iparűzési adó	2 500 000	2 500 000	3 261 342	130
56.	b) gépjárműadók	-	-	-	-
57.	c) egyéb közhatalmi bevételek	-	-	40 859	-
58.	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	2 500 000	2 500 000	3 302 201	132
59.	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	55 884 358	61 644 439	58 018 329	94
60.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 084 115	13 084 115	13 084 115	100
61.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	900 000	1 395 683	1 395 683	100
62.	Finanszírozási bevételek összesen:	13 984 115	14 479 798	14 479 798	100
63.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	69 868 473	76 124 237	72 498 127	99

Kamond Község Önkormányzata kiadásainak 2022. évi teljesítése

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	forint	
			K I A D Á S				KIADÁSBÓL: személyi juttatások				KIADÁSBÓL: ma. terhelő járulékok és szoc. hjár. adó				KIADÁSBÓL: dologi kiadások			
		Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	
1.	011130 Önk. és önk. hivatalok ált. igazgatási tev	8 068 208	8 237 708	7 113 112	86	5 484 652	5 634 652	4 721 541	84	723 556	743 056	639 910	86	1 860 000	1 860 000	1 751 661	94	
2.	013320 Köztetető fenntartás és működtetés	600 000	600 000	326 421	54	-	-	-	-	-	-	-	-	600 000	600 000	326 421	54	
3.	013350 Az önk. vagyonnal való gazdálk. felad.	200 000	200 000	171 350	86	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000	200 000	171 350	86	
4.	041232 Startmunka program – Téli közfoglalkoztatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 849 263	3 849 263	3 264 920	85	3 585 000	3 585 000	3 040 346	85	264 263	264 263	224 574	85	-	-	-	-	
6.	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemelt., fenntartása	508 000	508 000	21 740	4	-	-	-	-	-	-	-	-	508 000	508 000	21 740	4	
8.	062020 Településfejlesztési projekt és támogatásuk	-	219 540	219 540	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	219 540	219 540	100	
9.	064010 Közvilágítás	1 800 000	1 800 000	1 310 187	73	-	-	-	-	-	-	-	-	1 800 000	1 800 000	1 310 187	73	
10.	066010 Zöldterület-kezelés	790 000	790 000	548 764	69	-	-	-	-	-	-	-	-	790 000	790 000	548 764	69	
11.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	2 450 000	2 450 000	1 414 825	58	-	-	-	-	-	-	-	-	2 450 000	2 450 000	1 414 825	58	
12.	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13.	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működésének és fejlesztése	190 000	190 000	202 773	107	-	-	-	-	-	-	-	-	190 000	190 000	202 773	107	
14.	082044 Könyvtári szolgáltatások	523 086	523 086	414 322	79	236 100	236 100	236 100	100	27 986	27 986	27 986	100	259 000	259 000	150 236	58	
15.	082092 Közművelődés, helyi köz. kult. ért. gondozása	4 486 616	5 216 031	5 038 908	97	1 958 980	1 697 400	1 697 400	100	257 636	223 631	223 631	100	2 270 000	3 295 000	3 137 877	95	
	082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	-	295 585	295 585	100	-	261 580	261 580	100	-	34 005	34 005	100	-	-	-	-	
16.	084031 Civil szervezetek működési támogatása	20 000	88 926	101 726	114	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	88 926	101 726	114	
17.	103010 Elhunyt szem. hátramaradottainak p. ellátása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18.	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	103 403	218 203	166 061	76	-	-	-	-	-	-	-	-	103 403	218 203	166 061	76	
19.	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és term. ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20.	105010 Munkanélküli aktív kortúak ellátásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

21.	106020 Lakásfenntartással, lakhatással össz. ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22.	107051 Szociális étkeztetés	4 826 000	5 554 570	5 562 890	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23.	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 744 506	6 341 506	6 301 357	99	3 688 100	3 688 100	486 406	486 406	100	1 570 000	2 167 000	2 126 851	98		
24.	107060 Egyéb szociális pénzbeli és term. ellát., tám.	8 485 000	9 487 525	8 342 875	88	-	-	-	-	-	-	157 500	1 651 775	1 651 775	100	
25.	Kormányzati funkciók kiadása összesen:	42 644 082	46 569 943	40 837 356	88	14 952 832	15 102 832	13 645 067	90	1 759 847	1 779 347	1 636 512	92	17 603 903	21 852 014	18 864 677
26.	Egyéb működési célú kiadások kiadások:															
27.	a) Társulások és költségvetési szerveik	1 200 000	1 171 732	1 171 732	100											
28.	b) Általános tartalek	6 934 456	4 098 180	-	-											
29.	c) Helyi önkormányz. előző évi elszámolásai	-	202 464	202 464	100											
30.	d) Műk. tám. államnh.. kiv. egyéb civil szerv	984 000	1 234 000	1 233 892	100											
31.	e) MÁK közfoglalkoztatotti előleg visszaf.	-	-	-	-											
32.	f) Központi költségvetési szervek	100 000	100 000	100 000	-											
33.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	9 218 456	6 806 376	2 708 088	40											
34.	Beruházások:															
35.	Településrendezési terv	2 146 300	4 292 600	-	-											
36.	acél lámpaüst	-	2 000 000	1 897 380	95											
37.	Canon nyomtató	508 000	508 000	56 900	-											
38.	villanybojler			67 500	-											
39.	Irártartó polc			21 970	-											
40.	Mentőmellény, sátor, hálózszak, polifoam	-	410 290	410 290	100											
41.	csónakmotor	-	1 313 900	1 313 900	100											
42.	sarokesiszoló	-	-	41 795	-											
	defibrillátorhoz elektroda	-	-	69 723												
	klima	340 500	440 500	374 000	85											
43.	Beruházások összesen:	2 994 800	8 965 290	4 253 458	47											
44.	Fő u. 6. Turistaszálló felújítása	12 765 042	11 040 852	11 025 791	100											
46.	Felújítások:	12 765 042	11 040 852	11 025 791	100											
47.	Egyéb felhasználási célú tám. állam. Beültre	-	-	-	-											
48.	Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	67 622 380	73 382 461	58 824 693	80											
49.	Finanszírozási kiadások összesen:	2 246 093	2 741 776	1 346 093	49											
50.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	69 868 473	76 124 237	60 170 786	79	14 952 832	15 102 832	13 645 067	90	1 759 847	1 779 347	1 636 512	92	17 603 903	21 852 014	18 864 677

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

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

					forint
	A	B	C	D	E
	ME G N E V E Z É S	2021. évi	2022. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1	Működési célú bevételek:				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	34 198 357	37 416 568	38 904 192	38 904 192
3	Egyéb működési célú tám. bevételei áh. belülről	4 881 534	3 849 263	4 321 720	3 976 614
4	Működési célú támogatások áh. belülről	39 079 891	41 265 831	43 225 912	42 880 806
5	Értékesítési és forgalmi adók	3 341 906	2 500 000	2 500 000	3 261 342
6	Gépjárműadók	-	-	-	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	117 897	-	-	40 859
8	Közhatalmi bevételek	3 459 803	2 500 000	2 500 000	3 302 201
9	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
10	Szolgáltatások ellenértéke	22 000	80 000	80 000	30 000
11	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
12	Tulajdonosi bevétel	-	-	-	-
13	Ellátási díjak	3 489 620	3 000 000	3 800 000	3 674 260
14	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-
15	Kamatbevételek	2 190	3 000	3 000	1 986
16	Biztosító által fizetett kártérítés	77 080	-	-	-
17	Egyéb működési bevételek	429 704	100 000	100 000	134 761
18	Működési bevételek	4 020 594	3 183 000	3 983 000	3 841 007
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
20	Finanszírozási bevételek	18 975 197	13 984 115	14 479 798	14 479 798
21	Működési célú bevételek összesen:	65 535 485	60 932 946	64 188 710	64 503 812
22	Működési célú kiadások:				
23	Személyi juttatások	11 928 312	14 952 832	15 102 832	13 645 067
24	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 667 343	1 759 847	1 779 347	1 636 512
25	Dologi kiadások	17 394 937	17 603 903	21 852 014	18 864 677
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 684 890	8 327 500	7 835 750	6 691 100
27	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 438 804	1 300 000	1 271 732	1 271 732
28	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	983 254	984 000	1 234 000	1 233 892
29	A helyi önk. Előző évi elsz-ból származó kiad.	-	-	202 464	202 464
30	Tartalékok	-	6 934 456	4 098 180	-
31	Egyéb működési célú kiadások	2 422 058	9 218 456	6 806 376	2 708 088
32	Működési kiadások	40 097 540	51 862 538	53 376 319	43 545 444
33	Finanszírozási kiadások	2 251 676	2 246 093	2 741 776	1 346 093
34	Átlagos statisztikai állományi létszám	6 fő	5 fő	5 fő	5 fő
35	Működési célú kiadások összesen:	42 349 216	54 108 631	56 118 095	44 891 537
36	Felhalmozási célú bevételek:				
37	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	14 614 078			
38	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei áh. belülről	-	8 935 527	11 935 527	7 965 590
39	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
40	Felhalmozási célú bevételek összesen:	14 614 078	8 935 527	11 935 527	7 965 590
41	Felhalmozási bevételek:				

					forint
	A	B	C	D	E
	ME G N E V E Z É S	2021. évi	2022. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
42	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	28 725
43	Felhalmozási célú kiadások:				
44	Beruházások	2 471 047	2 994 800	8 965 290	4 253 458
45	Felújítások	21 846 032	12 765 042	11 040 852	11 025 791
46	Egyéb felhalmozási célú kiadások	399 153	-	-	-
47	Felhalmozási célú kiadások összesen:	24 716 232	15 759 842	20 006 142	15 279 249
48	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	80 149 563	69 868 473	76 124 237	72 498 127
49	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	67 065 448	69 868 473	76 124 237	60 170 786

Kamond 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:				
a) A 7	2	2	2	2
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1	1	1
3. Közfoglalkoztatottak	3	3	2	2
4. Választott tisztségviselők	5	0	5	0
5. Összesen:	11	6	10	5

Kamond Község Önkormányzata 2022. évi maradványkimutatása

		forint
	A)	B
	MEGNEVEZÉS	összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	58 018 329
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	58 824 693
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-806 364
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 479 798
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 346 093
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	13 133 705
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	12 327 341
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	12 327 341
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	5 688 283
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 639 058
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Kamond Község Önkormányzata 2022. évi vagyonáról

				forint
	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/II/2 Szellemi termékek	0	0	0
03	A/II/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	0	0	0
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	95 071 097	0	98 881 221
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	60 094 117	0	49 700 554
07	A/III/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/III/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	155 165 214	0	148 581 775
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	240 000	0	240 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	240 000	0	240 000
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	0	0	0
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	0
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	240 000	0	240 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	155 405 214	0	148 821 775
29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0

45	C/II/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/II/1+...+C/II/2)	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	70 860	0	116 965
48	C/II/2 Valutapénztár	0	0	0
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	70 860	0	116 965
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	13 353 032	0	13 087 563
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	13 353 032	0	13 087 563
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	13 423 892	0	13 204 528
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	108	0	108
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh.belülről	0	0	0
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. belülről	0	0	0
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 193	0	1 073 370
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	52	0	970 034
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	2 141	0	103 336
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	306 420	0	327 790
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére	0	0	0
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	229 520	0	229 520
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	71 900	0	93 270
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	5 000	0	5 000
79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0
80	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
82	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
83	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0

85	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
86	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
87	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
88	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
89	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0
90	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
91	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
93	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	0	0
94	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
95	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
96	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
97	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
98	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
99	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
100	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	308 721	0	1 401 268
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 079 086	0	1 560 076
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 079 086	0	1 560 076
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	173 201	0	299 916
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	173 201	0	299 916
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0

117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 252 287	0	1 859 992
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	0
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0

151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
152	D/III/4 Forgóteke elszámolása	70 000	0	70 000
153	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafutási követelés elszámolása	0	0	0
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
156	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	70 000	0	70 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 631 008	0	3 331 260
160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszám. levonható általános forgalmi adó	0	0	0
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	0
165	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	741 488	0	0
169	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	741 488	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	741 488	0	0
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	287 375	0	364 635
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	199 894	0	237 661
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	487 269	0	602 296
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	171 688 871	0	165 959 859
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	183 168 000	0	183 168 000
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 603 420	0	-2 603 420
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 527 016	0	2 527 016
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-83 735 749	0	-86 675 730
181	G/V Eszközök érték helyettesítésének forrása	0	0	0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 939 981	0	-1 103 554
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	96 415 866	0	95 312 312
184	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
185	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	69 072	0	0
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
189	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. belülre	0	0	0
190	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
192	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
193	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
194	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. belülre	0	0	0

195	H/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
196	H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9l)	0	0	0
197	H/1/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
198	H/1/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
199	H/1/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
200	H/1/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
201	H/1/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
202	H/1/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/1/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
204	H/1/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
205	H/1/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
206	H/1/9j - ebből: költségvetési évben esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
207	H/1/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
208	H/1/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
209	H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)	69 072	0	0
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
211	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülről	0	0	0
216	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülről	0	0	0
221	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 346 093	0	1 395 683
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
225	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
226	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 346 093	0	1 395 683
228	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing	0	0	0

	kiadásaira			
229	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
230	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
231	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
232	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 346 093	0	1 395 683
234	H/III/1 Kapott előlegek	1 151 265	0	947 187
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
237	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 151 265	0	947 187
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 566 430	0	2 342 870
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 079 086	0	1 079 086
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 882 145	0	1 982 893
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	69 745 344	0	65 242 598
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	72 706 575	0	68 304 577
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	171 688 871	0	165 959 859

Kamond Község Önkormányzata 2022. évi eredménykimutatása

				forint
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 451 734	0	4 692 877
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszeml. bevételei	3 505 515	0	3 802 890
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	111 951	0	126 715
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	6 069 200	0	8 622 482
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	34 198 357	0	38 904 192
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 881 534	0	3 976 614
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 617 343	0	12 468 236
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	601 854	0	387 427
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	54 299 088	0	55 736 469
13	10 Anyagköltség	3 908 025	0	4 418 030
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 466 048	0	11 082 442
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	150 716
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 374 073	0	15 651 188
18	14 Bérköltség	8 602 755	0	9 394 214
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 466 334	0	4 287 002
20	16 Bérjárulékok	1 668 246	0	1 620 710
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	13 737 335	0	15 301 926
22	VI Értékesítési leírás	16 721 861	0	18 434 901
23	VII Egyéb ráfordítások	18 477 190	0	16 076 476
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 942 171	0	-1 105 540
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	2 190	0	1 986
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elsz. mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2 190	0	1 986
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 (>=26a+26b)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2 190	0	1 986
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	-2 939 981	0	-1 103 554

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

								forint
	A	B	C	D	E	F	G	H
	MEGNEVEZÉS	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 591 503	176 301 573	104 654 292	0	0	0	283 547 368
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	3 349 178	0	3 349 178
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	8 681 725	0	8 681 725
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	8 681 725	3 349 178	0	0	0	12 030 903
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	8 681 725	3 349 178	0	12 030 903	0	24 061 806
09	Értékesítés	0	203 000	0	0	0	0	203 000
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, vagyonkezel. adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	12 030 903	0	12 030 903
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	203 000	0	0	12 030 903	0	12 233 903
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	2 591 503	184 780 298	108 003 470	0	0	0	295 375 271
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	2 591 503	81 230 476	44 560 175	0	0	0	128 382 154
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	4 668 601	13 742 741	0	0	0	18 411 342
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	2 591 503	85 899 077	58 302 916	0	0	0	146 793 496
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	2 591 503	85 899 077	58 302 916	0	0	0	146 793 496
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	98 881 221	49 700 554	0	0	0	148 581 775
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	3 093 628	0	0	0	3 093 628

Kamond Község Önkormányzata 2022. évi vagyoneleltára

				forint
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
1	A./TÖRZSVAGYON:			
2	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon:			
3	1. Ingatlanok		85 973 580	45 978 210
4	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1):		85 973 580	45 978 210
5	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon:			
6	1. Ingatlanok		95 091 055	49 547 428
7	2. Immateriális javak		2 591 503	0
8	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		108 003 470	49 700 554
9	4. Beruházások		0	0
10	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 4):		205 686 028	99 247 982
11	A./TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		291 659 608	145 226 192
12	B./ÜZLETI VAGYON:			
13	1. Ingatlanok		3 715 663	3 355 583
14	2. Részesedések (Bakonykarszt Zrt. részvény)		240 000	240 000
15	3. Pénzeszközök			13 204 528
16	4. Követelések			3 261 260
17	5. Követelés jellegű sajátos elszámolások			70 000
18	6. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			0
19	7. Aktív időbeli elhatárolások			602 296
20	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 7):			20 733 667
21	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):			165 959 859
22	C./KÖTELEZETTSÉGEK:			
23	Pénzügyi kötelezettségek:			
24	1. Kötelezettségek dologi kiadásokra			0
25	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			1 395 683
26	3. Iparüzési adó, gépjárműadó túlfizetés			944 267
27	4. Pótlék túlfizetés			2 920
28	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 4):			2 342 870
29	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 4):			2 342 870

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

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

11-12. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

Az Önkormányzat 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.