

Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2025. (V. 26.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson 2024. évre vonatkozóan az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről.

[2] 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) Karakószörcsök Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2024. évi

- a) bevételeinek teljesített összegét 63.067.564 forintban,
- b) kiadásainak teljesített összegét 52.030.843 forintban fogadja el.

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

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

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2024. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi maradványának összegét 13.061.686 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány-kimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. 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 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 119.063.648 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 6.437.709 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2024. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő testület az önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyoneleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat által 2024. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2024. évben leírt összeg nincs.

7. §

Többéves kihatással járó döntés 2024. december 31. napján nincs.

8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás nincs.

9. §

Az önkormányzat hitelállománnyal 2024. december 31. napján nem rendelkezik.

10. §

A rendelet mellékletei:

1. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata bevételeinek 2024. évi teljesítése
2. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata kiadásainak 2024. évi teljesítése
3. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2023-2024. évi teljesítése
4. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2024. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám
5. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi maradványkimutatása
6. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi vagyonáról
7. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi eredménykimutatása
8. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2024. évi alakulása
9. melléklet: Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi vagyoneleltára

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet.


Honvédő Szandra
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2025. május 26.


Szarka Gyula
jegyző



Karakószörcsök Község Önkormányzata bevételeinek 2024. évi teljesítése

				forint	
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. 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	-	-	-	-
4	Működési bevételek	-	-	-	-
5	a) kamatbevételek	5 000	5 000	1 520	30
6	b) egyéb működési bevételek	100 000	100 000	221 323	221
7	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	105 000	105 000	222 843	212
8	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
9	Működési bevételek				
10	a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	500 000	500 000	472 896	95
11	b) közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
12	Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok összesen:	500 000	500 000	472 896	95
13	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
15	a) Önkormányzatok működési támogatásai	34 106 673	35 697 838	35 697 838	100
16	b) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		-	-	-
17	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	34 106 673	35 697 838	35 697 838	100
18	Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030				
19	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
20	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			50 000	
21	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
22	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
23	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	3 492 954	3 492 954	2 752 584	79
24	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020				
25	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
26	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	-	-	-	-
27	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			-	-
28	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	1866559	5 967 389	4 100 830	69
29	Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	1 866 559	5 967 389	4 100 830	69
30	Zöldterület kezelés 066010				
31	Működési bevételek				
32	a) Egyéb működési bevételek	-	-	1	-
33	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020				
34	Működési bevételek				
35	a) egyéb működési bevételek			2	
36	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása 082092				
37	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
38	a) Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	400 000	
39	b) Egyéb működési bevételek			12	-
40	Közművelődés - hagyományos köz.kult. értékek gondozása összesen	-	-	400 012	
41	Szociális étkeztetés szociális konyhán107051				

				forint	
	A	B	C	D	E
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
42	Működési bevételek				
43	a) ellátási díjak - térítési díj	2 500 000	3 000 000	2 996 315	100
44	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
45	Közhatalmi bevételek				
46	a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	2 500 000	2 500 000	2 059 523	82
47	b) települési adó	-	-	-	-
48	c) egyéb közhatalmi bevételek	-	-	68 008	-
49	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	2 500 000	2 500 000	2 127 531	85
50	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	45 071 186	51 263 181	48 820 852	98
51	Belföldi értékpapírok bevételei	1 300 000	1 300 000	-	
52	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 061 686	13 061 686	13 061 686	100
53	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 185 026	1 185 026	100
54	Finanszírozási bevételek összesen:	14 361 686	15 546 712	14 246 712	92
55	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	59 432 872	66 809 893	63 067 564	94

17.	107060 Egyéb szociális pénzbeli és term. ellát., tám.	4 254 100	5 457 308	5 194 418	95	0	0	0	0	-	0	0	0	0	874 395	611 505	70
18.	Kormányzati funkciók kiadása összesen:	45 824 779	48 400 379	44 301 184	92	21 293 920	21 543 920	20 959 97	2 579 278	2 540 412	17 697 481	19 663 718	16 218 435	82			
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
	Kormányzati funkció megnevezése	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	%
19.	Egyéb működési célú kiadások kiadások:																
20.	a) Társulások és költségvetési szerveik	620 000	620 000	363 600	59												
21.	b) Általános tartalék	7 250 507	7 417 528	-	-												
22.	c) Helyi önkormányz. előző évi elszámolásai	-	133 570	133 570	-												
23.	d) Műk. tám. államh., kív. egyéb civil szerv	480 000	480 000	474 250													
24.	e)MÁK közfoglalkoztatotti előleg visszaf.	-	-	-	-												
25.	f) Központi költségvetési szervek (bursa)	0	0	0													
26.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	8 350 507	8 651 098	971 420	11												
27.	Beruházások:																
28.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	236 000	236 000	236 000	100												
29.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	4 016 402	3 910 200	97												
30.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése																
31.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 215 197	2 215 197	155 905													
32.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	661 823	1 746 251	1 161 568													
33.	Beruházások összesen:	3 113 020	8 213 850	5 463 673	67												
34.	Felújítások:																
35.	ingatlanok felújítása	669 291	196 850	0	0												
36.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	180 709	53 150	0	0												
37.	Felújítások:	850 000	250 000	0	0												
38.	Egyéb felhalmozási célú tám. állam. kívülre	-	-	-	-												
39.	Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	58 138 306	65 515 327	50 736 277	77												
40.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 294 566	1 294 566	1 294 566	100												
41.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	59 432 872	66 809 893	52 030 843	78	21 293 920	21 543 920	20 959 424	2 579 278	2 540 412	17 697 481	19 663 718	16 218 435	82			

3. melléklet a 4/2025. (V. 26.) önkormányzati rendelethez

Karakószörcsök Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2023-2024. évi teljesítése

					forint
	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2023. évi	2024. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1	Működési célú bevételek:				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	35 158 280	34 106 673	35 697 838	35 697 838
3	Egyéb működési célú tám. bevételei áh. belülről	5 749 165	3 492 954	3 492 954	2 802 584
4	Működési célú támogatások áh. belülről	40 907 445	37 599 627	39 190 792	38 500 422
5	Értékesítési és forgalmi adók	3 398 717	2 500 000	2 500 000	2 059 523
6	Gépjárműadók	-	-	-	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	9 244	0	0	68 008
8	Közhatalmi bevételek	3 407 961	2 500 000	2 500 000	2 127 531
9	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
10	Szolgáltatások ellenértéke	540 150	500 000	500 000	472 896
11	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
12	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-
13	Ellátási díjak	2 604 233	2 500 000	3 000 000	2 996 315
14	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-
15	Kamatbevételek	1 446	5 000	5 000	1 520
16	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	-
17	Egyéb működési bevételek	678 451	100 000	100 000	221 338
18	Működési bevételek	3 824 280	3 105 000	3 605 000	3 692 069
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	400 000
20	Finanszírozási bevételek	17 337 721	14 361 686	15 546 712	14 246 712
21	Működési célú bevételek összesen:	65 477 407	57 566 313	60 842 504	58 966 734
22	Működési célú kiadások:				
23	Személyi juttatások	20 105 549	21 293 920	21 543 920	20 959 424
24	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	2 431 638	2 579 278	2 609 828	2 540 412
25	Dologi kiadások	18 638 109	17 697 481	19 663 718	16 218 435
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 590 000	4 254 100	4 582 913	4 582 913
27	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 206 953	620 000	620 000	363 600
28	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	479 388	480 000	480 000	474 250
29	A helyi önk. Előző évi elsz-ból származó kiad.	-	-	133 570	133 570
30	Tartalékok	-	7 250 507	7 417 528	0
31	Egyéb működési célú kiadások	1 686 341	8 350 507	8 651 098	971 420
32	Működési kiadások	46 451 637	54 175 286	57 051 477	45 272 604
33	Finanszírozási kiadások	1 208 898	1 294 566	1 294 566	1 294 566
34	Átlagos statisztikai állományi létszám	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
35	Működési célú kiadások összesen:	47 660 535	55 469 852	58 346 043	46 567 170
36	Felhalmozási célú bevételek:				
37	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
38	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei áh. belülről	3 000 000	1 866 559	5 967 389	4 100 830
39	Ingatlanok értékesítése				

					forint
	A	B	C	D	E
	M E G N E V E Z É S	2023. évi	2024. évi		
		teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
40	Felhalmozási célú bevételek összesen:	3 000 000	1 866 559	5 967 389	4 100 830
41	Felhalmozási célú kiadások:				
42	Beruházások	3 255 185	3 113 020	8 213 850	5 463 673
43	Felújítások	4 500 001	850 000	250 000	0
44	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
45	Felhalmozási célú kiadások összesen:	7 755 186	3 963 020	8 463 850	5 463 673
46	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	68 477 407	59 432 872	66 809 893	63 067 564
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	55 415 721	59 432 872	66 809 893	52 030 843

4. melléklet a 4/2025. (V. 26.) önkormányzati rendelethez

Karakószörcsök Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2024. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

	adatok: főben			
A	B	C	D	E
Megnevezés	2024. január 1.		2024. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. közalkalmazottak:	2	2	2	2
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0	0	0	0
3. Közfoglalkoztatottak	2	2	2	2
4. Választott tisztségviselők	5	1	5	1
5. Összesen:	9	5	9	5

Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi maradványkimutatása

		forint
	A)	B
	MEGNEVEZÉS	összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	48 820 852
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	50 736 277
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 915 425
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 246 712
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 294 566
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	12 952 146
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	11 036 721
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)	11 036 721
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 149 826
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	7 886 895
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi vagyonaról

	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	2 124 000	0	1 693 977
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	2 124 000	0	1 693 977
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	96 042 149	0	92 699 405
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 319 177	0	9 047 488
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	105 361 326	0	101 746 893
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	0	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (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
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)	0	0	0
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
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)	0	0	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	107 485 326	0	103 440 870
30	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
32	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	1 199 000	0	1 199 000
37	B/II/1a - ebből: részesedések	0	0	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	1 199 000
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
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	1 199 000	0	1 199 000
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	1 199 000	0	1 199 000
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
47	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
49	C/II/1 Forintpénztár	122 090	0	3 920
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)	122 090	0	3 920
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	14 071 021	0	12 643 802
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	14 071 021	0	12 643 802
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)	14 193 111	0	12 647 722
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	150	0	150
61	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh.belülről	0	0	0
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. belülről	0	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	352 346	0	87 383
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	294 797	0	50 858
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	57 549	0	36 525
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	371 011	0	86 434
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére	0	0	9 000
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	279 477	0	0
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	81 534	0	67 434
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	10 000	0	10 000

81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0
82	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
85	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
86	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0
88	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
89	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0
92	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
93	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. kívülről	0	0	0
95	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0	0
96	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
97	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
98	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
99	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
100	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
101	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
102	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	723 507	0	173 967
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
107	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 262 682	0	1 088 420
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	1 262 682	0	1 088 420
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	258 719	0	0
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	258 719	0	0
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
123	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0
126	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
129	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
130	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
132	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
133	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áh. 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 követelések felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
139	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0

140	D/II8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
141	D/II8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
142	D/II8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
143	D/II8d - 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)	1 521 401	0	1 088 420
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	100	0	100
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	100	0	100
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000
155	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
156	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
158	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	50 100	0	50 100
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 295 008	0	1 312 487
162	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszám. levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	0
167	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	329 605	0	362 850
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	95 562	0	100 719
176	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	425 167	0	463 569
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	125 597 612	0	119 063 648
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	115 171 000	0	115 171 000
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-1 561 519	0	-1 561 519
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 033 286	0	1 033 286

182	G/IV Felhalmozott eredmény	-9 461 091	0	-10 129 868
183	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-668 777	0	-6 437 709
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	104 512 899	0	98 075 190
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
191	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. belülre	0	0	0
192	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
196	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére áh. 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 lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes köt. belföldi kötvények beváltására	0	0	0
204	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
205	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
206	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
207	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
208	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
209	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
210	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	0
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0

216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ($\geq H/II/5a + H/II/5b$)	0	0	0
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré	0	0	0
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra ($\geq H/II/8a + H/II/8b$)	0	0	0
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré	0	0	0
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	1 294 566	0	1 185 026
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
226	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
227	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 294 566	0	1 185 026
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes köt. hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)	1 294 566	0	1 185 026
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 181 525	0	1 661 101
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
239	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
240	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
241	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
242	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
243	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
244	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások ($= H/III/1 + \dots + H/III/10$)	1 181 525	0	1 661 101
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK ($= H/I + H/II + H/III$)	2 476 091	0	2 846 127
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 262 682	0	1 088 420
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 513 644	0	2 407 044
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	14 832 296	0	14 646 867
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($= J/1 + J/2 + J/3$)	18 608 622	0	18 142 331

252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	125 597 612	0	119 063 648
-----	-------------------------------------	--------------------	----------	--------------------

Karakószörcsök Önkormányzata 2024. évi eredménykimutatása

				forint
	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 508 836	0	1 928 403
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszeml. bevételei	3 199 272	0	3 497 356
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	119 839	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	7 827 947	0	5 425 759
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	35 158 280	0	35 697 838
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 749 165	0	3 202 584
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 859 735	0	4 286 259
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	9 585 095	0	420 933
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	57 352 275	0	43 607 614
13	10 Anyagköltség	4 010 241	0	3 262 867
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 798 514	0	9 869 201
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 808 755	0	13 132 068
18	14 Bérköltség	11 010 849	0	11 816 417
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 279 917	0	9 127 007
20	16 Bérjárulékok	2 444 727	0	2 535 992
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	22 735 493	0	23 479 416
22	VI Értécsökkenési leírás	7 514 440	0	8 346 561
23	VII Egyéb ráfordítások	19 741 757	0	10 513 115
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-620 223	0	-6 437 787
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	1 446	0	1 520
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)	1 446	0	1 520
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	50 000	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	1 442
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0

39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 26a + 26b$)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) 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 ($= 22 + 23 + 24 + 25 + 26$)	50 000	0	1 442
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ($= VIII - IX$)	-48 554	0	78
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($= \pm A \pm B$)	-668 777	0	-6 437 709

**Karakószörcsök Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz
állományának 2024. 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, vagyonezésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	3 811 402	155 664 920	27 187 808	0	0	0	186 664 130
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	236 000	0	0	0	4 066 105	0	4 302 105
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	681 200	3 384 905	0	0	0	4 066 105
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonezésbe vétel miatti átvétel, vagyonezéselői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	236 000	681 200	3 384 905	0	4 066 105	0	8 368 210
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, vagyonezés. adás miatti átadás, vagyonezéselői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	4 066 105	0	4 066 105
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	4 066 105	0	4 066 105
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	4 047 402	156 346 120	30 572 713	0	0	0	190 966 235
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1 687 402	59 622 771	17 868 631	0	0	0	79 178 804
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	666 023	4 023 944	3 656 594	0	0	0	8 346 561
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	2 353 425	63 646 715	21 525 225	0	0	0	87 525 365
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 visszaírás, 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)	2 353 425	63 646 715	21 525 225	0	0	0	87 525 365
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	1 693 977	92 699 405	9 047 488	0	0	0	103 440 870
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	2 580 402	0	0	0	2 580 402

Karakószörcsök Község Önkormányzata 2024. évi vagyonleltára

					forint
		A	B	C	D
		M E G N E V E Z É S	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
1.		A./TÖRZSVAGYON:			
2.		I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon:			
3.		1. Ingatlanok		101 350 245	54 088 528
4.		I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1):		101 350 245	54 088 528
5.		II.Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:			
6.		1. Ingatlanok		41 685 652	26 940 564
7.		2. Immateriális javak		4 047 402	1 693 977
8.		3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		29 525 665	9 047 488
9.		4. Beruházások		0	0
10.		II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 4):		75 258 719	37 682 029
11.		A./ TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		176 608 964	91 770 557
12.		B./ÜZLETI VAGYON:			
13.		1. Ingatlanok		13 310 223	11 670 313
14.		2. Részesedések (Bakonykarszt Zrt. részvény)		0	0
15.		3. Pénzeszközök			12 647 722
16.		4. Követelések			1 262 387
17.		5. Követelés jellegű sajátos elszámolások			50 100
18.		6. Értékpapírok			1 199 000
19.		7. Egyéb sajátos elszámolások			0
20.		8. Aktív időbeli elhatárolások			463 569
21.		B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 8):			27 293 091
22.		JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):			119 063 648
23.		C./KÖTELEZETTSÉGEK:			
24.		Pénzügyi kötelezettségek:			
25.		1. Kötelezettségek dologi kiadásokra			0
26.		2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			1 185 026
27.		3. Iparűzési adó, gépjárműadó túlfizetés			1 661 101
28.		Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 3):			2 846 127
28.		C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 3):			2 846 127

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 2024. 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.

