

Somlóvecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2026. (V. 26.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson 2025. évre vonatkozóan az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről.

[2] Somlóvecse 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) Somlóvecse Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2025. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételeinek teljesített főösszegét 50.634.521 forintban,
- b) kiadásának teljesített főösszegét 40.429.635 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 2024-2025. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi maradványának összegét 10.204.886 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradványkimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 5 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 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 95.806.706 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 7.568.618 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2025. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat 2025. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2025. évben leírt összeg nincs.

7. §

Többéves kihatással járó döntés 2025. december 31. napján nincs.

8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás 2025. december 31. napján nincs.

9. §

Az önkormányzatnak hitelállománya 2025. december 31. napján nincs.

10. §

A rendelet mellékletei:

1. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata bevételeinek 2025. évi teljesítése
2. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata kiadásainak 2025. évi teljesítése
3. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024-2025. évi teljesítése
4. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2025. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszám
5. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata 2025. évi maradvány kimutatása
6. melléklet: Kimutatás Somlóvecse Község Önkormányzata 2025. évi vagyonáról
7. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzat 2025. évi eredménykimutatása
8. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2025. évi alakulása
9. melléklet: Somlóvecse Község Önkormányzat 2025. évi vagyonleltára.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet.


Bóna Sándor Árpádné
polgármester




Szarka Gyula
jegyző



A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2026. május 26.




Szarka Gyula
jegyző

Somlóvecse Község Önkormányzata bevételeinek 2025. évi teljesítése

				adatok Ft-ban	
A	B	C	D	E	F
	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2025. évi			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. 011130				
2.	Működési bevételek				
3.	a) kamatbevételek	-	-	4	
4.	b) egyéb működési bevételek	-	311 515	313 242	101%
5.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	-	311 515	313 246	101%
6.	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felad. 013350				
7.	Működési bevételek				
8.	a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	419 100	419 100	498 420	119%
9.	Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok összesen:	419 100	419 100	498 420	119%
10.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
12.	a) Önkormányzatok működési támogatásai	31 385 348	30 492 371	30 492 371	100%
13.	Területfejlesztés igazgatása 041140				
14.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
15.	a) egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
16.	aa) Versenyképes Járások Program	-	4 837 200	4 837 200	100%
17.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
18.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
19.	a) Elkülönített állami pénzalapból működési célú támogatások	4 295 077	4 295 077	3 574 171	83%
20.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
21.	a) egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	200 000	200 000	100%
22.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 295 077	4 495 077	3 774 171	84%
23.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020				
24.	Felhalmozási célú bevételek				
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
26.	a) egyéb fejezeti kezelésű felhalmozási célú tám. (MFP)	-	3 205 067	3 205 067	100%
27.	Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása 082092				
28.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
29.	a) biztosítók által fizetett kártérítés	-	-	52 838	
30.	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051				
31.	Működési bevételek				
32.	a) ellátási díjak - térítési díj	450 000	450 000	326 120	72%
33.	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
34.	Közhatalmi bevételek				
35.	a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	2 000 000	2 360 796	2 346 738	99%
36.	b) egyéb közhatalmi bevételek	-	53 816	53 816	100%
37.	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	2 000 000	2 414 612	2 400 554	99%
38.	Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	38 549 525	46 624 942	45 899 987	98%
39.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 804 367	3 804 367	3 804 367	100%
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	930 167	930 167	100%
41.	Finanszírozási bevételek összesen:	3 804 367	4 734 534	4 734 534	100%

1	Kormányzati funkciók kiadása összesen:	39 144 983	41 914 169	38 820 063	93%	27 747 900	28 477 149	27 748 067	97%	1 667 996	1 744 243 900	1 644 418	94%	8 945 087	10 908 777	9 087 578	83%
4	Egyéb működési célú kiadások																
5	a) Szóbeli-könyvtári TKT hozzájárulás	200 000	208 200	208 200	100%												
6	b) Bursa Hungarica támogatás	300 000	300 000	300 000	100%												
7	c) Somlószőlési Polgárőr Egyesület	100 000	100 000	100 000	100%												
8	d) Tartalékok	1 893 939	-	-													
9	Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 493 939	608 200	608 200	100%												
10	Beruházások:																
1	Immateriális javak beszerzése	-	-	-													
2	Ingatlan beszerzés	-	24 192	24 192	100%												
3	Informatikai eszközök beszerzése	-	-	-													
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	2 458 214	196 772	8%												
5	Beruházási célú előz.felsz. ÁFA	-	1 188 071	59 660	5%												
6	Beruházások összesen:	-	3 670 477	280 624	8%												
7	Felújítások:																
8	Ingatlanok felújítása	-	3 500 695	-													
9	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-													
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-													
1	Felújítási célú előz.felsz. ÁFA	-	945 187	-													
2																	

[illegible]

**Somlóvecse Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak
2024-2025. évi teljesítése**

					adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F
		2024. évi	2025. évi		
	MEGNEVEZÉS	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1.	Költségvetési bevételek:				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	22 958 715	31 385 348	30 492 371	30 492 371
3.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	5 052 062	4 295 077	4 295 077	3 574 171
4.	Működési célú támogatások államházt. belülről	28 010 777	35 680 425	34 787 448	34 066 542
5.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	-	-	8 242 267	8 242 267
6.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-	-	8 242 267	8 242 267
7.	Jövedelemadók	-	-	-	-
8.	Vagyoni típusú adók	-	-	-	-
9.	Termékek és szolgáltatások adói (iparűzési adó)	3 799 810	2 000 000	2 360 796	2 346 738
10.	Egyéb közhatalmi bevételek	18 992	-	53 816	53 816
11.	Közhatalmi bevételek	3 818 802	2 000 000	2 414 612	2 400 554
12.	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
13.	Szolgáltatások ellenértéke	485 200	419 100	419 100	498 420
14.	Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-
15.	Tulajdonosi bevételek	29 721	-	-	-
16.	Ellátási díjak	457 200	450 000	450 000	326 120
17.	Biztosító által fizetett kártérítés	177 800	-	-	52 838
18.	Kamatbevétel	2	-	-	4
19.	Egyéb működési bevételek	418 264	-	311 515	313 242
20.	Egyéb vállalkozástól működési célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-
21.	Működési bevételek	1 568 187	869 100	1 180 615	1 190 624
22.	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-
23.	Tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-
24.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
25.	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	33 397 766	38 549 525	46 624 942	45 899 987
26.	Költségvetési kiadások:				
27.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 666 282	11 107 380	10 824 257	10 432 304
28.	Külső személyi juttatások	10 785 720	16 640 520	17 652 892	17 315 763
29.	Személyi juttatások	20 452 002	27 747 900	28 477 149	27 748 067
30.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó	1 462 901	1 667 996	1 744 243	1 644 418
31.	Készletbeszerzések	1 415 397	1 650 000	1 843 000	1 166 878
32.	Kommunikációs szolgáltatások	481 689	565 000	565 000	498 136
33.	Szolgáltatási kiadások	4 978 369	4 571 527	5 974 867	5 503 984
34.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	0	0	0	0
35.	Különléle befizetések, egyéb dologi kiadások	1 351 549	2 158 560	2 525 910	1 918 580
36.	Dologi kiadások	8 227 004	8 945 087	10 908 777	9 087 578
37.	Családi támogatások	-	-	-	-
38.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-	-
39.	Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem tb-i ellátások	-	-	-	-
40.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-
41.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
42.	Egyéb nem intézményi ellátások	966 000	784 000	784 000	340 000
43.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	966 000	784 000	784 000	340 000

44.	Elvonások és befizetések	-	0	-	-
45.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	100 000	100 000	100 000	100 000
46.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	368 920	500 000	508 200	508 200
47.	Tartalékok	0	1 893 939	-	-
48.	Egyéb működési célú kiadások	468 920	2 493 939	608 200	608 200
49.	Beruházások	2 098 040	-	3 670 477	280 624
50.	Felújítások	-	-	4 445 882	-
51.	Egyéb felhalmozási támogatások áht.belülre	29 552	-	5 778	5 778
52.	Egyéb felhalmozási támogatások áht.kivülre	29 721	-	-	-
53.	Felhalmozási kiadások	2 157 313	-	8 122 137	286 402
54.	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	33 734 140	41 638 922	50 644 506	39 714 665
55.	Finanszírozási bevételek				
56.	Hosszúlejáratú hitelek	-	-	-	-
57.	Hitel- kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-
58.	Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele				
59.	Maradvány igénybevétele	4 284 022	3 804 367	3 804 367	3 804 367
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	765 157	0	930 167	930 167
61.	Belföldi finanszírozás bevételei	5 049 179	3 804 367	4 734 534	4 734 534
62.	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	5 049 179	3 804 367	4 734 534	4 734 534
63.	Finanszírozási kiadások				
64.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	908 438	714 970	714 970	714 970
65.	Belföldi finanszírozási kiadás	908 438	714 970	714 970	714 970
66.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	38 446 945	42 353 892	51 359 476	50 634 521

4. melléklet az 5/2026. (V. 26.) önkormányzati rendelethez

Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2025. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2025. január 1.		2025. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges Nyitólétszám	Munkajogi	Tényleges Zárólétszám	Munkajogi
1. Közalkalmazottak	2	2	2	2
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak	2	2	2	2
4. Választott tisztségviselők	3	1	3	1
5. Összesen:	7	5	7	5

Somlóvesse Község Önkormányzat 2025. évi maradványkimutatása

		adatok Ft-ban
A	B	C
	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	45 899 987
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	39 714 665
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	6 185 322
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 734 534
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	714 970
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	4 019 564
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	10 204 886
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)	10 204 886
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	8 972 434
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 232 452
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09 vagy B*0,5)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Somlóvecse Község Önkormányzata 2025. évi vagyonáról

				adatok Ft-ban
A	B	C	D	E
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	0
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	87 090 778	0	82 756 026
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 411 118	0	1 416 413
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)	89 501 896	0	84 172 439
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	0	0
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	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)	89 501 896	0	84 172 439
30	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
32	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0

36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	0	0	0
37	B/II/1a - ebből: részesedések	0	0	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	0
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2d)	0	0	0
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
41	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
42	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
43	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
46	C/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	158 640	0	279 245
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)	158 640	0	279 245
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 712 086	0	10 164 393
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 712 086	0	10 164 393
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)	3 870 726	0	10 443 638
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	0
61	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	32 500	0	247
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	0	0	0
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	32 500	0	247
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	42 100	0	25 840
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés	6 000	0	6 000

	ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	36 100	0	19 840
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
78	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0
82	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
85	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
86	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0
88	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
89	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0
92	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
93	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
95	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0	0
96	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
97	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú	0	0	0

	belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
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)	74 600	0	26 087
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)	1 749 351	0	1 114 542
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	1 749 351	0	1 114 542
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	0
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb	0	0	0

2	pénzügyi műveletek bevételeire			
12 3	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
12 4	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
12 5	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0
12 6	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
12 7	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
12 8	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
12 9	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
13 0	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
13 1	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
13 2	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
13 3	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
13 4	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
13 5	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0
13 6	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
13 7	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
13 8	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
13 9	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
14 0	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
14 1	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
14 2	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
14 3	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
14 4	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 749 351	0	1 114 542
14 5	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	0
14 6	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0

14 7	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
14 8	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
14 9	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
15 0	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
15 1	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
15 2	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
15 3	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
15 4	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000
15 5	D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
15 6	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
15 7	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
15 8	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
15 9	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
16 0	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	50 000	0	50 000
16 1	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 873 951	0	1 190 629
16 2	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
16 3	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
16 4	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
16 5	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
16 6	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	0
16 7	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
16 8	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
16 9	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
17 0	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
17 1	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
17 2	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0

3				
17 4	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
17 5	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
17 6	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
17 7	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
17 8	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	95 246 573	0	95 806 706
17 9	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	103 590 224	0	103 590 224
18 0	G/II Nemzeti vagyon változásai	124 952	0	124 952
18 1	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 162 862	0	1 162 862
18 2	G/IV Felhalmozott eredmény	-24 477 085	0	-23 735 612
18 3	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
18 4	G/VI Mérleg szerinti eredmény	741 473	0	-7 568 618
18 5	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	81 142 426	0	73 573 808
18 6	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
18 7	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
18 8	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
18 9	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
19 0	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
19 1	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
19 2	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
19 3	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
19 4	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
19 5	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
19 6	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
19 7	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
19 8	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0	0
19 9	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0

20 0	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
20 1	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
20 2	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
20 3	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
20 4	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
20 5	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
20 6	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
20 7	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
20 8	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
20 9	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
21 0	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
21 1	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	0
21 2	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
21 3	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
21 4	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
21 5	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
21 6	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
21 7	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre	0	0	0
21 8	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
21 9	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
22 0	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
22 1	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
22 2	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre	0	0	0
22 3	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
22 4	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	714 970	0	930 167
22	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú	0	0	0

5	lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
22 6	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
22 7	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
22 8	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
22 9	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	714 970	0	930 167
23 0	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
23 1	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
23 2	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
23 3	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
23 4	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
23 5	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	714 970	0	930 167
23 6	H/III/1 Kapott előlegek	116 359	0	288 752
23 7	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
23 8	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
23 9	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
24 0	H/III/5 Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
24 1	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
24 2	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
24 3	H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
24 4	H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
24 5	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	116 359	0	288 752
24 6	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	831 329	0	1 218 919
24 7	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
24 8	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
24 9	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 800 456	0	2 460 694
25 0	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	11 472 362	0	18 553 285
25 1	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	13 272 818	0	21 013 979

Somlóvecse Község Önkormányzat 2025. évi eredménykimutatása

				adatok Ft-ban
A	B	C	D	E
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	5 599 832	0	1 476 217
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	944 200	0	808 280
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	6 544 032	0	2 284 497
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	22 958 715	0	30 492 371
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 052 062	0	3 574 171
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 384 220	0	1 144 957
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 604 700	0	801 789
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	31 999 697	0	36 013 288
13	10 Anyagköltség	1 415 397	0	1 166 878
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 126 695	0	6 002 120
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	333 363	0	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	6 875 455	0	7 168 998
18	14 Bérköltség	9 390 403	0	10 270 817
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 086 488	0	18 134 917
20	16 Bérjárulékok	1 464 062	0	1 646 989
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	21 940 953	0	30 052 723
22	VI Értécsökkenési leírás	4 632 207	0	3 040 389
23	VII Egyéb ráfordítások	4 353 643	0	5 604 297
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	741 471	0	-7 568 622
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	0	4
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2	0	4
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások,	0	0	0

	árfolyamveszteségek			
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése ($\geq 25a+25b$)	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 ($=22+23+24+25+26$)	0	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ($=VIII-IX$)	2	0	4

**Somlóvecse Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszközök állományának
2025. évi alakulásáról**

								adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 555 626	128 116 336	21 981 071	0	0	0	151 653 033
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	220 964	0	220 964
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	24 192	196 772	0	0	0	220 964
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	424 192	11 859 208	0	0	0	12 283 400
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	448 384	12 055 980	0	220 964	0	12 725 328
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	6 140 000	0	0	0	0	6 140 000
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	424 192	11 859 208	0	220 964	0	12 504 364
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	6 564 192	11 859 208	0	220 964	0	18 644 364
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	1 555 626	122 000 528	22 177 843	0	0	0	145 733 997
16	Terv szerinti értékesítés nyitó állománya	1 555 626	41 025 558	19 569 953	0	0	0	62 151 137
17	Terv szerinti értékesítés növekedése	0	1 848 912	1 191 477	0	0	0	3 040 389
18	Terv szerinti értékesítés csökkenése	0	3 629 968	0	0	0	0	3 629 968
19	Terv szerinti értékesítés záró állománya (=16+17-18)	1 555 626	39 244 502	20 761 430	0	0	0	61 561 558
20	Terven felüli értékesítés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékesítés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékesítés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékesítés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékesítés összesen (=19+23)	1 555 626	39 244 502	20 761 430	0	0	0	61 561 558
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	82 756 026	1 416 413	0	0	0	84 172 439
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	1 555 626	424 192	19 974 709	0	0	0	21 954 527

Somlóvecse Község Önkormányzata 2025. évi vagyoneleltára

				adatok Ft-ban
A	B	C	D	E
	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. Földterületek		13 173 000	13 173 000
4.	2. Utak		29 765 000	11 408 852
5.	3. Árkok		1 850 000	748 087
6.	4. Névtelen tér	105	300 000	45 491
7.	5. Játsszóter	139/1	800 000	162 752
8.	6. Multifunkciós park	139/1	6 195 226	3 857 169
9.	7. Külterületi temető	026	3 000 000	1 170 061
10.	8. Mobilépület	139/1	596 174	402 109
11.	9. Buszváró	139/1	439 000	387 782
12.	10. Külterületi temető - ravatalozó	026	499 000	279 446
13.	11. Polgármesteri Hivatal, Orvosi rendelő	139/1	7 979 226	4 069 709
14.	Ingatlanok (1 + ... + 11):		64 596 626	35 704 458
15.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1 + ... + 12):		64 596 626	35 704 458
16.	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon:			
17.	1. Földterületek		233 000	233 000
18.	2. Házi orvosi rendelő	137	3 581 690	2 321 638
19.	3. Könyvtár és kultúrház	138	21 183 154	16 188 365
20.	4. Nagyalásonyi Hivatal	1	934 000	523 061
21.	5. Nagyalásonyi szolgálati lakás	19	108 000	60 482
22.	6. Nagyalásonyi Orvosi rendelő	19	183 000	102 482
23.	7. Nagyalásonyi Napköziotthonos Konyha	28/1	342 501	191 997
24.	8. Közvilágítás lámpatestek		24 192	-
25.	Ingatlanok (1 + ... + 8):		26 589 537	19 621 025
26.	7. Víziközmű egyéb építmények		-	-
27.	8. Víziközmű egyéb gépek, berendezések		-	-
28.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (7 + ... + 8):		-	-
29.	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 8):		26 589 537	19 621 025
30.	A./TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		91 186 163	55 325 483
31.	B./ÜZLETI VAGYON:			
32.	1. Földterületek		21 727 090	21 727 090
33.	2. Lakóház, udvar, gazdasági épület Petőfi u. 58.	122	1 346 000	1 143 880
34.	3. Vegyesbolt	34/1	5 088 000	2 698 824
35.	4. Tájház	122	1 816 000	1 144 336
36.	5. Mobilgarázs	34/1	320 575	266 082
37.	6. Mobilgarázs	139/1	516 700	450 331
38.	Ingatlanok (1 + ... + 6):		30 814 365	27 430 543
39.	7. Immatériális javak		1 555 626	-
40.	8. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		22 177 843	1 416 413

41.	9. Beruházások		-	-
42.	Immat. javak, tárgyi eszközök – ingatlanok nélkül (7 + ... + 9):		23 733 469	1 416 413
43.	10. BAKONYKARSZT Zrt. részvény		-	-
44.	Részesedések (10):		-	-
45.	Befektetett pénzügyi eszközök (10):		-	-
46.	11. Pénzeszközök			10 443 638
47.	12. Követelések			1 140 629
48.	13. Követelés jellegű sajátos elszámolások			50 000
49.	14. Előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adó			-
50.	Egyéb eszközök (11 + ... + 14):			11 634 267
51.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN(1 + ... + 14):		54 547 834	40 481 223
52.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):		145 733 997	95 806 706
53.	C./KÖTELEZETTSÉGEK:			
54.	Pénzügyi kötelezettségek:			
55.	1. Kötelezettségek dologi kiadásokra			-
56.	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			930 167
57.	3. Iparüzési adó túlfizetés			261 963
58.	4. Gépjárműadó túlfizetés			3 751
59.	5. Pótlék túlfizetés			38
60.	6. Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések			23 000
61.	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 6):			1 218 919
62.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 6):			1 218 919

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

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

11-12. §: hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

Az Önkormányzat 2025. 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.

