

Kerta Község Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kerta 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) Kerta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi

a) bevételének teljesített összegét 467.292.186 forintban,

b) kiadásának teljesített összegét 281.074.467 forintban

fogadja el.

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

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

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi maradványának összegét 186.217.719 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradványkimutatás alapján.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi

a) átlagos statisztikai állományi létszámát 11 főben, ebből

aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 10 főben,

ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 1 főben;

b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi 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 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 575.274.780 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérleg szerinti eredményének összegét (-) 47.313.223. forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2023. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat 2023. évben nem nyújtott közvetett támogatást.

6. §

Behajthatatlan követelésként 2023. évben leírt összeg nincs.

7. §

Többéves kihatással járó döntés 2023. december 31. napján nincs.

8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő felújítás nincs.

9. §

Az önkormányzat hitelállománnyal 2023. december 31. napján nem rendelkezik.

10. §

A rendelet mellékletei:


1. melléklet: Kerta Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése
2. melléklet: Kerta Község Önkormányzata kiadásainak 2023. évi teljesítése
3. melléklet: Kerta Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2022-2023. évi teljesítése
4. melléklet: Kerta Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2023. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám
5. melléklet: Kerta Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása
6. melléklet: Kimutatás Kerta Község Önkormányzata 2023. évi vagyonáról
7. melléklet: Kerta Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása
8. melléklet: Kerta Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2023. évi alakulása
9. melléklet: Kerta Község Önkormányzata 2023. évi vagyonleltára

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet.


Nagyné Varga Anikó
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Túskevár, 2024. május 30.


Szarka Gyula
jegyző



Kerta Község Önkormányzata bevételeinek 2023. évi teljesítése

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2021. évi teljesítés					R			
										K	L	M	N	P		Q		
	Bevételek megnevezése	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege	%	011130	018010	018030	0412	062020	0660	072111	0740	0740	0820	1070	1070	900020
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 499 878	16 729 878	16 729 878	100%		0	16 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	38 268 180	53 108 484	53 108 484	100%		0	53 108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 208 980	7 714 429	7 714 429	100%		0	7 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	30 172 461	34 768 256	34 768 256	100%		0	34 768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	37 381 441	42 482 685	42 482 685	100%		0	42 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 582 965	2 582 965	2 582 965	100%		0	2 582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 120 140	1 120 140	100%		0	1 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	658 027	658 027	100%		0	658 027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	93 732 464	116 682 179	116 682 179	100%		0	116 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	27 931 680	27 931 680	23 598 258	84%		0	0	0	2 339	0	16 276	4 907	74	0	0	0	0
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	21 258 800			0	0	0	458	0	400	700	700	0	0	0	0
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 339 458			0	0	2 339	458	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	121 664 144	144 613 859	140 280 437	97%		0	116 682	0	2 339	0	16 276	4 907	74	0	0	0	0
14	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	100 476 591	246 473 462	196 485 166	80%		0	0	0	195 985	500	0	0	0	0	0	0	0
15	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	195 985 166			0	0	0	166 000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	500 000			0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0

55.	Felújítások																				
56.	Dózsa György u. 36. szám alatti hivatali épület iroda	235 204	235 204	235 204	100																
43.	Kerta buszforduló és buszforduló járda aszfaltozás	429 290	429 290	429 290	100																
44.	Kerta 372 hrsz-ú járda	429 292	429 292	429 292	100																
53.	Kerta buszforduló 363/3 hrsz. útfelújítás	13 939 552	13 939 552	13 939 552	100																
54.	Kerta 372 hrsz járda felújítása (659,73 m2) és kultúrház parkoló	15 018 562	15 018 562	15 018 562	100																
55.	Felújítások összesen:	30 051 900	30 051 900	30 051 900	100																
56.	Tárgyveti költségvetési kiadások összesen:	312 585 996	519 946 643	281 074 467	54																
43.	Finanszírozási kiadások összesen:	3 736 779	8 682 285	8 682 285	100																
44.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	312 585 996	519 946 643	281 074 467	54	36 747	119	34 070	86	3 509	218	3 600	3 043	85	59 578	71 661	59 721	553	424	83	

3. melléklet a 3/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Kerta Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak
2022-2023. évi teljesítése

A	B	C	D	E	Adatok Ft F
Sorszám	MEGNEVEZÉS	2022.évi teljesítés	2023.évi		
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	Költségvetési bevételek:				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	92025219	93732464	116682179	116682179
2.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	28466809	27931680	23598258	23598258
	<i>Működési célú támogatások államházt. belülről</i>	<i>120492028</i>	<i>121664144</i>	<i>140280437</i>	<i>140280437</i>
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	100476591	246473462	196485166
	<i>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>0</i>	<i>100476591</i>	<i>246473462</i>	<i>196485166</i>
4.	Termékek és szolgáltatások adói	57177449	35000000	61118909	62376836
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	196557	0	121469	203400
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>57374006</i>	<i>35000000</i>	<i>61240378</i>	<i>62580236</i>
6.	Készletértékesítés ellenértéke	1498000			
7.	Szolgáltatások ellenértéke	1669929	1190000	1190000	1395103
8.	Közvetített szolgáltatások értéke	802029	825000	2569686	2674012
9.	Tulajdonosi bevételek	0			
10.	Ellátási díjak	4415545	5500000	5500000	5783185
11.	Kamatbevételek	0			
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	330287	435495
13.	Egyéb működési bevételek	829029	450000	1640000	1129581
	<i>Működési bevételek</i>	<i>9214532</i>	<i>7965000</i>	<i>11229973</i>	<i>11417376</i>
14.	Ingatlanok értékesítése	200000	0	0	140000
	<i>Felhalmozási bevételek</i>	<i>200000</i>			<i>140000</i>
15.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0			
	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	187280566	265105735	459224250	410903215
	Költségvetési kiadások:				
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22169348	21757216	24441264	19010863
2.	Külső személyi juttatások	14137681	14990000	15172855	15060000
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>36307029</i>	<i>36747216</i>	<i>39614119</i>	<i>34070863</i>
	<i>Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó</i>	<i>3614839</i>	<i>3509218</i>	<i>3600962</i>	<i>3056584</i>
3.	Készletbeszerzések	7900476	7644305	9604305	8730271
4.	Kommunikációs szolgáltatások	1233938	1447850	1921612	1558216
5.	Szolgáltatási kiadások	32770632	42905766	50455452	40503784
6.	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	162519	350000	350000	217768
7.	Különbféle befizetések ésegyéb dologi kiadások	5959350	7230184	9340184	8711385
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>48026915</i>	<i>59578105</i>	<i>71671553</i>	<i>59721424</i>
8.	Egyéb nem intézményi ellátások	1360000	1500000	1550000	1505320
	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>1360000</i>	<i>1500000</i>	<i>1550000</i>	<i>1505320</i>
9.	Elvonások és egyéb befizetések	12232415	500000	18035000	18011813
10.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	54437018	66583167	71851125	70263263
11.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	1081746	1550000	1550000	1287294
12.	Tartalékok	0	283827	161152466	0
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>67751179</i>	<i>68916994</i>	<i>252588591</i>	<i>89562370</i>
13.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	3380000	5830961	3042000

14.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	748032	79344987	79344987	37930675
15.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	425574	250000	580016	280016
16.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	18231203	2035000	2157600	1613014
17.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5198453	22952697	23700569	11558016
	Beruházások	24603262	107962684	111614133	54423721
18.	Ingatlanok felújítása	9626000	24122048	24122048	23662913
19.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2599020	6512952	6512952	6388987
	Felújítások	12225020	30635000	30635000	30051900
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	193888244	308849217	511274358	272392182
	Finanszírozási bevételek				
1.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0			
	Hitel- kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
2.	Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele	53165191	47480261	47480261	47480261
	Maradvány igénybevétele	53165191	47480261	47480261	47480261
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8851174	0	8908710	8908710
	Belföldi finanszírozás bevételei	62016365	47480261	56388971	56388971
	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	62016365	47480261	56388971	56388971
	Finanszírozási kiadások				
1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0			
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7928426	3736779	8682285	3963204
	Belföldi finanszírozási kiadás	7928426	3736779	8682285	3963204
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	249296931	312585996	515613221	467292186
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	201816670	312585996	519956643	276355386

4. melléklet a 3/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Kerta Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2023. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

A Megnevezés	B				C		D		adatok: főben
	2023. január 1.				2023. december 31.				E
	Tényleges		Munkajogi		Tényleges		Munkajogi		
	Nyitólétszám				Zárólétszám				
1. Választott tisztségviselők	3	1			5			1	
2. Közalkalmazottak	3	3			3			3	
3. Egészségügyi jogviszonyban foglalkoztatott	1	1			0			0	
4. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó	2	2			2			2	
5. Közfoglalkoztatottak	3	3			1			1	
Kerta Község Önkormányzata összesen:	12	10			11			7	
Mindösszesen:	12	10			11			7	

Kerta Község Önkormányzata 2023. évi maradvány kimutatása

A	B	Adatok Ft
Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	410 903 215
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	272 392 182
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	138 511 033
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	56 388 971
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	8 682 285
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	47 706 686
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	47 706 686
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)	186 217 719
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	186 217 719
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kimutatás Kerta Község Önkormányzata 2023. évi vagyonáról

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	2 731 522
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	2 731 522
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	194 304 560	0	210 226 363
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	129 641 388	0	103 796 325
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, feltűjtások	6 980 971	0	37 930 675
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	330 926 919	0	351 953 363
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 540 000	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 540 000	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)	1 540 000	0	0
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	21 189 624	0	0
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	21 189 624	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)	21 189 624	0	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	353 656 543	0	354 684 885
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 Befejzetlen 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

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
47	C/II/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/II/1+...+C/II/2)	0	0	0
49	C/II/1 Forintpénztár	72 135	0	14 410
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)	72 135	0	14 410
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	57 933 560	0	15 394 188
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	174 088 822
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	57 933 560	0	189 483 010
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)	58 005 695	0	189 497 420
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)	349 198	0	1 227 428
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	305 193	0	1 204 821
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	44 005	0	22 607
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 397 974	0	2 600 640
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	37 996	0	0
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1 859 423	0	2 146 875
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	500 555	0	453 765
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

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
89	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
90	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	170 000	0	170 000
92	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
93	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/II/8a + \dots + D/II/8g$)	0	0	0
96	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
97	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
98	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
99	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
100	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
101	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
102	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	2 917 172	0	3 998 068
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0	0
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes 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 ($\geq D/II/2a$)	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 ($= D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	26 753 088	0	26 669 407
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	26 753 088	0	26 669 407
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 ($= D/II/4a + \dots + D/II/4j$)	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

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
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 támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
133	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett 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 támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
139	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0
140	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
141	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
142	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
143	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	26 753 088	0	26 669 407
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	0
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	125 000	0	125 000
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása	6 342 517	0	0
156	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének	0	0	0

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
	elszámolása			
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	300 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	6 467 517	0	425 000
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	36 137 777	0	31 092 475
162	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+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	0	0	0
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	23 125	0	0
176	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	23 125	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	447 823 140	0	575 274 780
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	197 235 000	0	197 235 000
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	5 488 118	0	-1 648 633
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	19 277 000	0	19 277 000
182	G/IV Felhalmozott eredmény	177 094 337	0	161 869 272
183	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-15 225 065	0	-47 313 223
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	383 869 390	0	329 419 416
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
191	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
192	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0
196	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
197	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
198	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0	0
199	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek,	0	0	0

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
	kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
200	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
201	H/II/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
202	H/II/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek beföldi kötvények beváltására	0	0	0
204	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
205	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
206	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
207	H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
208	H/II/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
209	H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0	0
210	H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
211	H/II Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	0
212	H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
213	H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
214	H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
215	H/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
216	H/II/5 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
219	H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
220	H/II/7 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
221	H/II/8 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
224	H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 736 779	0	3 963 204
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 beföldi kötvények beváltására	0	0	0
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 736 779	0	3 963 204
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0	0

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 736 779	0	3 963 204
236	H/III/1 Kapott előlegek	10 650 434	0	3 704 701
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
239	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
240	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
241	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
243	H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
244	H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	10 650 434	0	3 704 701
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=II/I+H/II+H/III)	14 387 213	0	7 667 905
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	26 753 088	0	26 669 407
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 186 216	0	2 929 388
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	19 627 233	0	208 588 664
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	49 566 537	0	238 187 459
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	447 823 140	0	575 274 780

7. melléklet a 3/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Kerta Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszámléletű bevételek	32 617 132	0	63 401 527
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	8 893 024	0	9 767 514
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	223 553	0	287 452
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	41 733 709	0	73 456 493
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 eredményszámléletű bevételei	92 025 219	0	116 682 179
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	28 466 809	0	23 598 258
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	7 023 735	0	7 523 735
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	3 093 850	0	3 117 104
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	130 609 613	0	150 921 276
13	10 Anyagköltség	7 900 476	0	8 730 271
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	33 871 727	0	41 957 189
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	276 351	0	323 890
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	42 048 554	0	51 011 350
18	14 Bérköltség	20 386 785	0	17 944 298
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 342 610	0	15 962 295
20	16 Bérjárulékok	3 521 193	0	2 985 840
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	40 250 588	0	36 892 433
22	VI Értékesítési leírás	20 146 507	0	35 686 680
23	VII Egyéb ráfordítások	85 122 738	0	146 560 529
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-15 225 065	0	-45 773 223
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	0	0	0
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű 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 eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0	0
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	1 540 000
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	1 540 000
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	-1 540 000
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-15 225 065	0	-47 313 223

Kimutatás Kerta Község Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának 2023. évi alakulásáról

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sors szám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészál- latok	Beruházá- sok és felújításo- k	Koncessziób- a, vagyonkezel- ésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+ 8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	420 000	295 339 134	209 048 884	0	6 980 971	28 460 835	540 249 824
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	3 042 000	0	0	0	39 823 705	0	42 865 705
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	23 662 913	0	23 662 913
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	23 662 912	1 245 808	0	0	0	24 908 720
05	Tértésmentes 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	149 319	27 149 284	2 258 241	0	647 222	379 496	30 583 562
08	Összes növekedés (=02+...+07)	3 191 319	50 812 196	3 504 049	0	64 133 840	379 496	122 020 900
09	Értékesítés	0	103 000	0	0	0	0	103 000
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	6 980 971	0	6 980 971
11	Tértésmentes átadás	149 319	26 502 062	2 188 950	0	0	0	28 840 331
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	26 203 165	28 840 331	55 043 496
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	149 319	26 605 062	2 188 950	0	33 184 136	28 840 331	90 967 798
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	3 462 000	319 546 268	210 363 983	0	37 930 675	0	571 302 926
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	420 000	101 034 574	79 407 496	0	0	7 271 211	188 133 281
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	459 797	14 392 005	29 349 110	0	0	1 173 730	45 374 642
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	149 319	6 106 674	2 188 948	0	0	8 444 941	16 889 882
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	730 478	109 319 905	106 567 658	0	0	0	216 618 041
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 visszafrás, 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)	730 478	109 319 905	106 567 658	0	0	0	216 618 041
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	2 731 522	210 226 363	103 796 325	0	37 930 675	0	354 684 885
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	420 000	359 531	31 411 482	0	0	0	32 191 013

Kerta Község Önkormányzata 2023. évi vagyonelejtára

A	B	C	D	E
Sorszám	MEGNEVEZÉS	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
1.	A./TÖRZSVAGYON:			
2.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon:			
3.	1. Árkok		18 738 000	7 120 202
	2. Buszváró	273	2 382 000	881 340
	3. Buszváró	363/3	13 855 761	11 681 205
	4. Buszváró	363/3	207 500	51 217
	5. Temető	198	10 000	3 684
	6. Temető	13	1 873 164	647 748
	7. Játsszóter	275/6	3 111 606	1 503 550
	8. Utak és járdák		121 691 204	68 399 828
	9. Földterületek		2 676 000	2 676 000
4.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 9):</i>		164 545 235	92 964 774
5.	I. Forgalmképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen (1 + ... + 9):		164 545 235	92 964 774
6.	II. Korlátozottan forgalmképes törzsvagyon:			
	Épületek			
7.	1. Tűzoltószertár, fogorvosi rendelő		1 274 015	424 920
	2. Kultúrház	369	9 073 174	6 165 788
	3. Orvosi rendelő	365	6 430 798	2 931 090
	4. Kossuth u. 31. épület	353	61 794 595	54 459 144
	5. Községháza	90	560 000	324 800
	6. Dózsa György u. 36. épület	90	32 406 201	27 292 513
	7. Kultúrház	369	90 000	52 184
	8. Orvosi rendelő	365	1 200 000	696 000
8.	9. Sportpálya	218	259 000	259 000
	Építmények			
	10. Sportpálya	218	750 000	277 500
	11. Orvosi rendelő	365	180 000	66 600
	12. Óvoda kerítés	353	794 482	643 153
	13. Kézilabdapálya	277/18	140 000	51 784
	14. Sportpálya	218	1 317 250	490 004
	15. Sportpálya	218	195 000	72 150
	16. Sportpálya	218	99 045	12 865
	17. Ivóvíz-kút		14 222 097	9 956 642
	18. Kézilabdapálya	277/18	1 940 000	717 786
	19. Sportpálya	218	100 531	100 531
	20. Földterületek		718 000	718 000
	21. Egyéb célú telkek		1 846 000	1 846 000
	22. Víztorony (tüzemeltetésre, kezelésbe adott)		5 387 324	1 508 460
	23. Könnyűszerkezetű mobilgarázs		748 032	730 981
9.				
10.	<i>Ingatlanok (1 + ... + 23):</i>		141 525 544	109 797 895
11.	1. Ivóvíz rendszer (építmények, gépek, berend.)			

15.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (1):			0
	13. Immateriális javak		3 462 000	2 731 522
17.	14. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		210 363 983	103 796 325
18.	15. Beruházások		37 930 675	37 930 675
19.	Immat. javak, tárgyi eszközök – ingatlanok nélkül (14 + ... + 15):		251 756 658	144 458 522
20.	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 18):		393 282 202	254 256 417
21.	A./ TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		557 827 437	347 221 191
22.	B./ ÜZLETI VAGYON:			
23.	1. Földterületek		2 244 000	2 244 000
	2. Lakótelkek		792 000	792 000
	3. Lakóéptületek		7 648 954	2 681 245
	4. Egyéb épületek		1 210 000	701 784
	5. Egyéb célú telkek		817 000	817 000
	6. Egyéb építmények		763 535	227 665
24.	Ingatlanok (1+6):		13 475 489	7 463 694
	Immateriális javak			
25.	3. BAKONYKARSZT Zrt. részvény			
26.				
27.	Részesedések (3):			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök (3):			
29.	5. Pénzeszközök			189 497 420
30.	6. Követelések			30 667 475
	7. Követelés jellegű sajátos elszámolások			425 000
31.	8. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			0
32.	Egyéb eszközök (5 + ... + 8):			220 589 895
33.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN (1 + ... + 7):		13 475 489	228 053 589
34.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):		571 302 926	575 274 780
35.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK:			
36.	Pénzügyi kötelezettségek:			
37.	1. Kötelezettségek dologi kiadásra			0
38.	2. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			3 963 204
	3. Helyi iparüzési adó túlfizetés			3 704 701
39.	4. Gépjárműadó túlfizetés			0
40.	5. Pótlék túlfizetés			0
	6. Passzív időbeli elhatárolások			238 187 459
41.	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1+...+5):			245 855 364
42.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 5):			245 855 364

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

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

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

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét központi jogszabályok előírásai indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.