

Magyarsarlós Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

MAGYARSARLÓS Községi Önkormányzat 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:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi zárszámadását, az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 225.165.423.- Ft költségvetési bevétellel
- b) 164.552.862.- Ft költségvetési kiadással
- c) 60.612.561.- Ft költségvetési többletben, melyet általános tartalékba helyezi.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 1. melléklete tartalmazza. A költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását a rendelet 2. melléklete tartalmazza. A finanszírozási kiadásokat a rendelet 3. melléklete tartalmazza. A finanszírozási bevételeket a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzati mérleg bemutatását a 9. melléklet, az eredménykimutatást az 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az adóbevételeket a 6. melléklet tartalmazza.

A költségvetés teljesítésének részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat költségvetésében önként vállalt feladat nincs.
- c) Az önkormányzat zárszámadásában szereplő beruházásokat és felújításokat a 7. melléklet tartalmazza. Valamint a tárgyi eszközöket és éves változásukat 8. melléklet mutatja be.
- d) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektek nem voltak.

- e) Az önkormányzat létszáma közfoglalkoztatottak nélkül 2 fő, melyből 1 fő fizikai állományú dolgozó, és 1 fő tiszteletdíjas polgármester, valamint megbízási szerződéssel pár órában közművelődési munkatárs. Ezen felül közfoglalkoztatottak száma 1 fő volt éves átlagban.
- f) Az Önkormányzat 60.612.561 Ft általános tartalékot állapít meg, melyet döntő részben a szennyvíz beruházási pályázat esetén az önerőre használja fel, a maradék összeg működési kiadásokra kerül felhasználásra.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

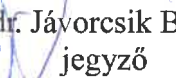
5. §

(1) Jelen rendeletet Magyarsarlós Községi Önkormányzat képviselő-testülete a 2024. május 23-án tartott ülésén fogadta el.

(2) E rendelet rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.


Dukai Zoltán
polgármester





dr. Jávorcsik Béla
jegyző

Magyarsarlós, 2024. május 24

Záradék: A rendelet 2024. május 24-én kihirdetésre került




dr. Jávorcsik Béla
jegyző

1. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 01 - K1-K8. Költségvetési kiadások | | | | |
|------------------------------------|--|---------------------|------------------------|-------------------|
| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 5 182 800 | 5 182 800 | 5 058 603 |
| 03 | Céljuttatás, projektprémium (K1103) | 0 | 61 000 | 61 000 |
| 07 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113) | 50 000 | 168 302 | 168 302 |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11) | 5 432 800 | 5 612 102 | 5 487 905 |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 3 461 012 | 3 627 000 | 3 588 000 |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 450 000 | 496 240 | 496 240 |
| 18 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 0 | 353 509 | 353 509 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12) | 3 911 012 | 4 476 749 | 4 437 749 |
| 20 | Személyi juttatások (=15+19) (K1) | 9 343 812 | 10 088 851 | 9 925 654 |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2) | 1 214 696 | 1 214 696 | 1 099 241 |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 1 069 241 |
| 27 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 0 | 0 | 30 000 |
| 28 | Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 0 | 6 141 | 6 141 |
| 29 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 3 000 000 | 3 000 000 | 1 904 047 |
| 31 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31) | 3 000 000 | 3 006 141 | 1 910 188 |
| 32 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 60 000 | 71 031 | 71 031 |
| 33 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 20 000 | 106 000 | 94 370 |
| 34 | Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32) | 80 000 | 177 031 | 165 401 |
| 35 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 2 211 418 | 2 211 418 | 1 667 793 |
| 36 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 800 000 | 800 000 | 562 899 |
| 38 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 300 000 | 230 000 | 37 843 |
| 39 | Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331) | 3 311 418 | 3 241 418 | 2 268 535 |
| 41 | Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333) | 0 | 25 000 | 24 244 |
| 43 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 1 000 000 | 1 482 316 | 1 482 316 |
| 46 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 0 | 13 405 | 13 405 |
| 47 | Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337) | 3 000 000 | 4 279 571 | 4 252 945 |
| 48 | ebből: biztosítási díjak (K337) | 0 | 0 | 78 481 |
| 49 | Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33) | 7 311 418 | 9 041 710 | 8 041 445 |
| 53 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 2 805 682 | 2 937 957 | 2 083 010 |
| 54 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 0 | 18 201 000 | 18 201 000 |
| 62 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 10 000 | 10 000 | 2 411 |
| 63 | Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35) | 2 815 682 | 21 148 957 | 20 286 421 |
| 64 | Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3) | 13 207 100 | 33 373 839 | 30 403 455 |
| 104 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48) | 1 281 000 | 1 992 108 | 1 852 108 |
| 119 | ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48) | 0 | 0 | 108 500 |
| 121 | ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48) | 0 | 0 | 1 723 608 |

| | | | | |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 123 | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48) | 0 | 0 | 20 000 |
| 124 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4) | 1 281 000 | 1 992 108 | 1 852 108 |
| 127 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0 | 544 431 | 544 431 |
| 130 | Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502) | 0 | 544 431 | 544 431 |
| 154 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506) | 1 368 933 | 1 705 154 | 1 705 154 |
| 161 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 1 572 513 |
| 162 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 132 641 |
| 193 | Tartalékok (K513) | 22 677 633 | 50 727 865 | 0 |
| 194 | Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5) | 24 046 566 | 52 977 450 | 2 249 585 |
| 196 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62) | 237 575 304 | 237 575 304 | 112 704 309 |
| 199 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 0 | 103 681 | 103 681 |
| 204 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 0 | 411 947 | 230 494 |
| 205 | Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6) | 237 575 304 | 238 090 932 | 113 038 484 |
| 234 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84) | 0 | 5 278 220 | 5 278 220 |
| 237 | ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84) | 0 | 0 | 5 278 220 |
| 272 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8) | 0 | 5 278 220 | 5 278 220 |
| 273 | Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8) | 286 668 478 | 343 016 096 | 163 846 747 |

2. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek | | | | |
|--|--|---------------------|------------------------|-------------------|
| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| | | | 5 | 8 |
| 01 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) | 14 101 863 | 14 101 863 | 14 101 863 |
| 03 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | 1 281 000 | 1 281 000 | 1 281 000 |
| 05 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113) | 1 281 000 | 1 281 000 | 1 281 000 |
| 06 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 |
| 08 | Elszámolásból származó bevételek (B116) | 0 | 1 371 594 | 1 371 594 |
| 09 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11) | 17 652 863 | 19 024 457 | 19 024 457 |
| 34 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16) | 1 113 600 | 110 449 419 | 1 189 574 |
| 40 | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 0 | 0 | 1 189 574 |
| 45 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1) | 18 766 463 | 129 473 876 | 20 214 031 |
| 46 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) | 198 206 650 | 0 | 0 |
| 70 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25) | 0 | 99 103 325 | 99 103 325 |
| 71 | ebből: központi költségvetési szervek (B25) | 0 | 0 | 99 103 325 |
| 81 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2) | 198 206 650 | 99 103 325 | 99 103 325 |
| 108 | Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34) | 2 800 000 | 3 077 100 | 1 239 080 |
| 110 | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34) | 0 | 0 | 500 380 |
| 111 | ebből: telekadó (B34) | 0 | 0 | 738 700 |
| 115 | Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351) | 10 000 000 | 19 973 854 | 14 140 332 |
| 121 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 0 | 0 | 14 140 332 |
| 162 | Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35) | 10 000 000 | 19 973 854 | 14 140 332 |
| 163 | Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36) | 1 218 950 | 1 284 818 | 49 265 |
| 182 | Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3) | 14 018 950 | 24 335 772 | 15 428 677 |
| 184 | Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402) | 0 | 340 600 | 319 000 |
| 189 | Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404) | 600 000 | 600 000 | 237 600 |
| 191 | ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) | 0 | 0 | 237 600 |
| 197 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 70 000 | 70 000 | 64 152 |
| 198 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 0 | 18 142 000 | 18 142 000 |
| 203 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082) | 30 | 39 | 39 |
| 207 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408) | 30 | 39 | 39 |
| 216 | Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411) | 10 000 | 561 686 | 561 686 |

| | | | | |
|------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 219 | Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4) | 680 030 | 19 714 325 | 19 324 477 |
| 270 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75) | 0 | 14 700 000 | 14 700 000 |
| 274 | ebből: háztartások (B75) | 0 | 0 | 14 700 000 |
| 282 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7) | 0 | 14 700 000 | 14 700 000 |
| 283 | Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7) | 231 672 093 | 287 327 298 | 168 770 510 |

3. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 03 - K9. Finanszírozási kiadások 3 melléklet | | | | |
|--|---|---------------------|------------------------|----------------|
| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| 19 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 706 115 | | 706 115 |
| 27 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91) | 706 115 | 706 115 | 706 115 |
| 38 | Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9) | 706 115 | 706 115 | 706 115 |
| | | | | |

4. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 04 - B8. Finanszírozási bevételek 4 melléklet | | | | |
|---|--|---------------------|------------------------|-------------------|
| | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| 11 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 55 702 500 | 55 702 500 | 55 702 500 |
| 13 | Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813) | 55 702 500 | 55 702 500 | 55 702 500 |
| 14 | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0 | 692 413 | 692 413 |
| 22 | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81) | 55 702 500 | 56 394 913 | 56 394 913 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8) | 55 702 500 | 56 394 913 | 56 394 913 |
| | | | | |

5. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 13/A - Eredménykimutatás 5 melléklet | | | |
|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 12 478 324 | 26 167 806 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 0 | 340 600 |
| 03 | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | 519 560 | 237 600 |
| 04 | I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) | 12 997 884 | 26 746 006 |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 21 257 175 | 19 024 457 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 4 429 422 | 1 189 574 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 0 | 113 803 325 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 1 728 517 | 333 678 |
| 12 | III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) | 27 415 114 | 134 351 034 |
| 13 | 10 Anyagköltség | 2 637 165 | 1 833 429 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 5 054 603 | 8 654 546 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | 7 691 768 | 10 487 975 |
| 18 | 14 Bérköltség | 4 484 408 | 4 859 383 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 414 664 | 5 142 551 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 1 119 936 | 1 109 992 |
| 21 | V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16) | 10 019 008 | 11 111 926 |
| 22 | VI Értékcsökkenési leírás | 8 268 725 | 6 486 089 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | 26 149 061 | 16 025 221 |
| 24 | A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) | -11 715 564 | 116 985 829 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | 24 | 39 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) | 24 | 39 |
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | 24 | 39 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) | -11 715 540 | 116 985 868 |

6. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| Magyarsarlós Önkormányzat adóbevételei | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2022. év | 2023. év |
| Vagyon típusú adók | 2 906 677 | 1 239 080 |
| ebből telekadó | 2 180 800 | 738 700 |
| ebből magánszemélyek kommunális adója | 725 877 | 500 380 |
| Értékesítési és forgalmi adók | 9 622 771 | 14 140 332 |
| ebből állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett | | |
| helyi iparüzési adó | 9 622 771 | 14 140 332 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 60 817 | 49 265 |
| Közhatalmi bevételek | 12 590 265 | 15 428 677 |

7. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| Magyarsarlós 2023. évi zárszámadás | |
|---|----------------------|
| Beruházás megnevezése: | Nettó összeg |
| Szennyvízelvezetés VIP-6-7.2-1.2-16 pályázat | 112.704.309.- |

8. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról | | | | | |
|--|--------------------|---|--|----------------------------|-------------------------|
| Megnevezés | Immateriális javak | Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Beruházások és felújítások | Összesen (=3+4+5+6+7+8) |
| Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 3 592 830 | 302 190 383 | 19 023 973 | 2 344 000 | 327 151 186 |
| Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 0 | 0 | 0 | 112 807 990 | 112 807 990 |
| Beruházásokból, felújításokból aktivált érték | 0 | 114 968 309 | 103 681 | 0 | 115 071 990 |
| Egyéb növekedés | 0 | 12 330 655 | 2 003 792 | 0 | 14 334 447 |
| Összes növekedés (=02+...+07) | 0 | 127 298 964 | 2 107 473 | 112 807 990 | 242 214 427 |
| Egyéb csökkenés | 0 | 1 500 000 | 2 003 792 | 115 151 990 | 118 655 782 |
| Összes csökkenés (=09+...+13) | 0 | 1 500 000 | 2 003 792 | 115 151 990 | 118 655 782 |
| Bruttó érték összesen (=01+08-14) | 3 592 830 | 427 989 347 | 19 127 654 | 0 | 450 709 831 |
| Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya | 3 592 830 | 114 346 546 | 18 530 395 | 0 | 136 469 771 |
| Terv szerinti értékcsökkenés növekedése | 0 | 10 996 321 | 1 178 275 | 0 | 12 174 596 |
| Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése | 0 | 2 799 917 | 865 615 | 0 | 3 665 532 |
| Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18) | 3 592 830 | 122 542 950 | 18 843 055 | 0 | 144 978 835 |
| Értékcsökkenés összesen (=19+23) | 3 592 830 | 122 542 950 | 18 843 055 | 0 | 144 978 835 |
| Eszközök nettó értéke (=15-24) | 0 | 305 446 397 | 284 599 | 0 | 305 730 996 |
| Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke | 3 592 830 | 1 753 000 | 17 815 882 | 0 | 23 161 712 |

9. melléklet a 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

| 12/A - Mérleg 9 melléklet | | | |
|---------------------------|---|--------------------|--------------------|
| | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 187 843 837 | 305 446 397 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 493 578 | 284 599 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 2 344 000 | 0 |
| 09 | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 9 069 655 | 0 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 199 751 070 | 305 730 996 |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f) | 10 000 | 10 000 |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 10 000 | 10 000 |
| 22 | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) | 10 000 | 10 000 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 199 761 070 | 305 740 996 |
| 30 | B/I/1 Vásárolt készletek | 0 | 76 759 |
| 35 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 0 | 76 759 |
| 45 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) | 0 | 76 759 |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 45 703 829 | 61 543 129 |
| 54 | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák | 10 227 339 | 0 |
| 55 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 55 931 168 | 61 543 129 |
| 59 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 55 931 168 | 61 543 129 |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) | 197 652 | 185 674 |
| 68 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 65 450 | 19 266 |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 67 746 | 82 378 |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 64 456 | 84 030 |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 0 | 21 600 |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0 | 21 600 |
| 103 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 197 652 | 207 274 |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 0 | 6 193 706 |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 0 | 6 193 706 |
| 144 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 0 | 6 193 706 |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 15 000 | 15 000 |
| 160 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 15 000 | 15 000 |
| 161 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 212 652 | 6 415 980 |

| | | | |
|-----|---|--------------------|--------------------|
| 168 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | 0 | -5 152 |
| 169 | E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2) | 0 | -5 152 |
| 173 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III) | 0 | -5 152 |
| 175 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 421 074 | 0 |
| 177 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 421 074 | 0 |
| 178 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 256 325 964 | 373 771 712 |
| 179 | G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke | 218 848 499 | 218 848 499 |
| 181 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 4 556 496 | 4 556 496 |
| 182 | G/IV Felhalmozott eredmény | 33 796 928 | 30 809 068 |
| 183 | G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása | 9 069 655 | 0 |
| 184 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -11 715 540 | 116 985 868 |
| 185 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 254 556 038 | 371 199 931 |
| 188 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 26 626 |
| 211 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 0 | 26 626 |
| 224 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) | 706 115 | 692 413 |
| 229 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére. | 706 115 | 692 413 |
| 235 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 706 115 | 692 413 |
| 236 | H/III/1 Kapott előlegek | 0 | 701 900 |
| 238 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 243 668 | 243 668 |
| 245 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 243 668 | 945 568 |
| 246 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 949 783 | 1 664 607 |
| 249 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 820 143 | 907 174 |
| 251 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 820 143 | 907 174 |
| 252 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 256 325 964 | 373 771 712 |

Végső előterjesztői indokolás

A rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-ben meghatározott kötelezettség alapján került megalkotásra.

