

2.

TÖRÖKSZENTMIKLÓSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE

ELŐTERJESZTÉS

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. szeptember 29. napján tartandó rendes ülésére

Előterjesztő megnevezése:	Liborné Ökrös Éva
Iktatószám:	TM1765-23/2022.
Tárgy:	A Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2022. I. félévi helyzetéről
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <u>Határozat-tervezet</u> , Tájékoztató, <u>Beszámoló</u>
Melléklet:	1 db határozat 1 db melléklet
Készítette:	Halászné Olcsák Andrea közpénzügyi osztályvezető Kiss Györgyi költségvetési ügyintéző
Véleményezésre megküldve:	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	2022. szeptember 21.

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen beszámoló célja, hogy tájékoztassa a Roma Nemzetiségi Önkormányzatot a költségvetési határozatban megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulásáról.

A 2022. év I. féléves gazdálkodásáról az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet:

Törökszentmiklós, 2022. szeptember 21.

**Liborné Ökrös Éva s.k.
elnök**

___ /2022. (___) RNÖ K. t.

H a t á r o z a t:

A Törökszentmiklói Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2022. I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatóhoz

A Törökszentmiklói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosított jogkörében eljárva, a Törökszentmiklói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának I. féléves helyzetéről szóló – a határozat mellékletét képező – tájékoztatót elfogadja.

Erről értesülnek:

1. Liborné Ökrös Éva elnök, Helyben
2. Dr. Varga Imre jegyző, Helyben
3. Közpénzügyi Osztály

___/2022. (___) RNÖ K. t. határozat 1. számú melléklet

Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
5200 Törökszentmiklós, Szivárvány u 2.

Tájékoztató
A Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
gazdálkodásának 2022. I. félévi helyzetéről

A Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetését az 4/2021. (II. 24.) RNÖ. sz. határozatával fogadta el. Az I. félév során a költségvetési bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg (Ft)		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Költségvetési bevételek	1.253.000	2.373.466	2.338.786
Költségvetési kiadások	1.619.000	2.764.960	1.402.085
Költségvetési hiány/többlet	-366.000	-391.494	936.701

A Nemzetiségi Önkormányzat 2022. I. félévi bevételeinek és kiadásainak alakulását az 1. sz. melléklet, a működési célú bevételek és kiadások alakulását a 2. sz. melléklet, a felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását 3. sz. melléklet, vagyonának alakulását az 6. sz. melléklet szemlélteti. Az Önkormányzat 2022.06.30-án 1.222.540 Ft pénzkészlettel rendelkezett, melyből a költségvetési bankszámla 777.482 Ft-ot, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó elkülönített bankszámla 337.333 Ft-ot tett ki, pénztár 97.725 Ft, közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó pénztár 10.000 Ft.

Bevételek 2022. I. félévi alakulása

A Nemzetiségi Önkormányzat **összes bevétele** a módosított előirányzathoz képest 98%-ban teljesült. Ezen belül a **költségvetési bevételek** 2.338.786 Ft összegben teljesültek, mely összeg működési célú támogatás államháztartáson belülről. A 2022. évi általános működési célú támogatásból az I. félévben a teljes összeg befolyt 1.040.000 Ft értékben, feladatalapú támogatásból az 1. részlet érkezett meg, azaz 27.733 Ft. Az önkormányzatnak a közmunkaprogrammal kapcsolatban felmerülő kiadásokra az elkülönített állami pénzalaptól 1.267.222 Ft-ot folyósítottak. Intézményi működési bevétel az első félévben 3.831 Ft értékben realizálódott (mely a levont adók, járulékok NAV felé történő befizetéseinek kerekítési különbözeteiből és kamatjóváírásból származik).

Kiadások 2022. I. félévi alakulása

Az **összes kiadás** a módosított előirányzathoz viszonyítva 50,7 %-ra teljesült.

A **személyi juttatások sora** 79 %-os illetve a **munkáltatói** 76 %-os teljesülést mutat, mely a 2 fő közfoglalkoztatott személyi juttatásait, és az utánuk fizetendő járulékokat tartalmazza. A **dologi kiadások** 9,6 %-ban teljesültek. Az általános működési támogatás keretéből telefon- és internetdíjra, bankköltségre, irodaszerre, gyerekek kirándulásának dologi kiadásaira.

Felhalmozási bevétel a tárgyidőszakban nem keletkezett, felhalmozási-felújítási kiadás nem volt.

Összegzés

Összességében a 2022. I. félévi gazdálkodásról elmondható, hogy a működési feladatainknál jelentkező kiadások fedezete folyamatosan biztosított volt. A 2022. év eddig eltelt időszakában a gazdálkodás biztonságát megtartottuk, amire a II. félévben is nagy figyelmet kívánunk fordítani.

Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 253 000	2 373 466	2 334 955
2.1.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel központi kezelésű előirányzatoktól</i>	1 040 000	1 095 466	1 067 733
2.2.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel önkormányzattól</i>			
2.3.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel elkül. állami pénzalaptól</i>	213 000	1 278 000	1 267 222
2.4.	<i>Működési c. támogatás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól</i>			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			3 831
4.1	Kamatbevételek			3 089
4.2	Egyéb működési bevételek			742
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	1 253 000	2 373 466	2 338 786
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	366 000	391 494	391 494
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	366 000	391 494	391 494
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	366 000	391 494	391 494
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 619 000	2 764 960	2 730 280

KIADÁSOK*forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 619 000	2 709 494	1 402 085
1.1.	Személyi juttatások	542 000	1 567 494	1 224 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	102 000	77 699
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	100 287
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		55 466	
3.1.	Általános tartalék		55 466	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 619 000	2 764 960	1 402 085
5.	Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)			
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	1 619 000	2 764 960	1 402 085

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-366 000	-391 494	936 701
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 5. sor) (+/-)	366 000	391 494	391 494

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
1	2	3.	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	542 000	1 567 494	1 224 099
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 253 000	2 373 466	2 334 955	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	102 000	77 699
3.	Működési bevételek			3 831	Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	100 287
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások			
6.					Tartalékok		55 466	
7.					Költségvetési szervek finanszírozása			
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	1 253 000	2 373 466	2 338 786	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 619 000	2 764 960	1 402 085
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	366 000	391 494	391 494	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	366 000	391 494	391 494	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			

19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	366 000	391 494	391 494	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 619 000	2 764 960	2 730 280	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 619 000	2 764 960	1 402 085
24.	Költségvetési hiány:	366 000	391 494	-	Költségvetési többlet:	-	-	936 701
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	1 328 195

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			

17.	Értékpapír értékesítése				Kölsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27.	Költségvetési hiány:		-		Költségvetési többlet:		-	
28.	Tárgyévi hiány:		-		Tárgyévi többlet:		-	

Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi Beruházási, felhalmozási kiadások

forintban

Beruházás megnevezése	Előirányzat előirányzat	Módosított előirányzat	2022. I. félévi teljesítés
1	2	3	4
ÖSSZESEN:	0	0	0

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Előirányzat előirányzat	Módosított előirányzat	2022. I. félévi teljesítés
1	2	3	4
ÖSSZESEN:	0	0	0

Megnevezés	Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
Feladat megnevezése				
<i>forintban</i>				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése			
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 253 000	2 373 466	2 334 955
2.1.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel központi kezelésű előirányzattól</i>	1 040 000	1 095 466	1 067 733
2.2.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel önkormányzattól</i>			
2.3.	<i>Működési c. támogatás értékű bevétel elkül. állami pénzalaptól</i>	213 000	1 278 000	1 267 222
2.4.	<i>Működési c. támogatás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól</i>			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			3831
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 253 000	2 373 466	2 338 786
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	366 000	391 494	391 494
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	366 000	391 494	391 494
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	366 000	391 494	391 494
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 619 000	2 764 960	2 730 280

Kiadások		2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 619 000	2 709 494	1 402 085
1.1.	Személyi juttatások	542 000	1 567 494	1 224 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	102 000	77 699
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	100 287
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.3.	Felújítások			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok		55 466	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 619 000	2 764 960	1 402 085
5.	Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.+5.3.)			
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
5.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	1 619 000	2 764 960	1 402 085

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2	2	2

Törökszentmiklósi Roma Nemzetiségi Önkormányzat vagyonmérlegének 2022. I. félévi alakulása

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány változás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állomány változás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumen-változás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén
1	2	3	4	5	6	7	8
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok (111, 118-ból, 119-ből)	0	0	0	0	0	0
2	A/I/2 Szellemi termékek (112, 118-ból, 119-ből)	0	0	0	0	0	0
3	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése (116)	0	0	0	0	0	0
4	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (11) (4=1+2+3)	0	0	0	0	0	0
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121, 122, 128, 129)	0	0	0	0	0	0
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131, 138, 139)	0	0	0	0	0	0
7	A/II/3 Tenyészállatok (141, 148, 149)	0	0	0	0	0	0
8	A/II/4 Beruházások, felújítások (15)	0	0	0	0	0	0
9	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése (126, 136, 146)	0	0	0	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15) (10=5+...+9)	0	0	0	0	0	0
11	A/III/1 Tartós részesedések (16)	0	0	0	0	0	0
12	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (17)	0	0	0	0	0	0
13	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (166)	0	0	0	0	0	0
14	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (16-17) (14=11+12+13)	0	0	0	0	0	0
15	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (181-185, 187-189-ből)	0	0	0	0	0	0
16	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése (186)	0	0	0	0	0	0
17	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (18) (17=15+16)	0	0	0	0	0	0
18	<u>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u> (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (1) (18=4+10+14+17)	0	0	0	0	0	0
19	B/I/1 Vásárolt készletek (21)	0	0	0	0	0	0
20	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek (221, 228-ból)	0	0	0	0	0	0
21	B/I/3 Egyéb készletek (222, 228-ból)	0	0	0	0	0	0
22	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek (231, 232, 238-ból)	0	0	0	0	0	0
23	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok (233, 238-ból)	0	0	0	0	0	0

24	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (21-23) (24=19+...+23)	0	0	0	0	0	0
25	B/II/1 Nem tartós részesedések (241, 2481)	0	0	0	0	0	0
26	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (242-247, 2482)	0	0	0	0	0	0
27	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (24) (27=25+26)	0	0	0	0	0	0
28	<u>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (2) (28=24+27)</u>	0	0	0	0	0	0
29	C/I Hosszú lejáratú betétek (31)	0	0	0	0	0	0
30	C/II Pénztárak, csekkék, betétkönyvek (32)	16 985	90 740				107 725
31	C/III Forintszámlák (331-332)	374 509	740 306				1 114 815
32	C/IV Devizaszámlák (333)	0					
33	C/V Idegen pénzeszközök (34)	0	0	0	0	0	0
34	<u>C/ PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (3) (34=29+...+33)</u>	391 494	831 046	0	0	0	1 222 540
35	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3511)	0	-2 233 131	2 233 131	0	0	0
36	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3512)	0			0	0	0
37	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (3513, 3581-ből)	0			0	0	0
38	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (3514, 3582-ből)	0			0	0	0
39	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (3515, 3583-ból)	0			0	0	0
40	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (3516, 3584-ből)	0			0	0	0
41	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (3517, 3585-ből)	0			0	0	0
42	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (3518, 3586-ból)	0			0	0	0
43	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (351) (43=35+...+42)	0	-2 233 131	2 233 131	0	0	0
44	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3521)	0	0	0	0	0	0
45	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (3522)	0	0	0	0	0	0
46	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (3523, 3581-ből)	0	0	0	0	0	0
47	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (3524, 3582-ből)	0	0	0	0	0	0
48	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (3525,	0	0	0	0	0	0

	3583-ból)						
49	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (3526, 3584-ből)	0	0	0	0	0	0
50	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (3527, 3585-ből)	0	0	0	0	0	0
51	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (3528, 3586-ből)	0	0	0	0	0	0
52	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (352) (52=44+...+51)		0		0		0
53	D/III/1 Adott előlegek (3651)	0	1 461 368	-1 461 368	0	0	0
54	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása (3652)	0		0	0	0	0
55	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása (3653)	0		0	0	0	0
56	D/III/4 Forgótőke elszámolása (3654)	0	0	0	0	0	0
57	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása (3655)	0	0	0	0	0	0
58	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása (3656)	0	0	0	0	0	0
59	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása (3657)	0	4 202	-4 202	0	0	0
60	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (365) (60=53+...+59)	0	1 465 570	-1 465 570	0	0	0
61	<u>D/ KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (35, 365) (61=43+52+60)</u>	0	-767 562	767 562	0	0	0
62	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (36, kivéve 365, 367, 368)	0		0	0	0	0
63	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása (371)	0	0	0	0	0	0
64	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (372)	0	0	0	0	0	0
65	F/3 Halasztott ráfordítások (373)	0	0	0	0	0	0
66	<u>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (37) (66=63+64+65)</u>	0	0	0	0	0	0
67	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F] (67=18+28+34+61+62+66)	391 494	63 484	767 562	0	0	1 222 540
68	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	0	0	0	0	0	0
69	G/II Nemzeti vagyon változásai (412)	0	0	0	0	0	0
70	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (413)	33 857	0	0	0	0	33 857
71	G/IV Felhalmozott eredmény (414)	213 242	0	-20 030	0	0	-193 212
71	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása (415)	0	0	0	0	0	0
73	G/VI Mérleg szerinti eredmény (416)	-20 030	0	975 441	0	0	1 381 895

74	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) (41) (74=68+...+73)	227 069		995 471			1 222 540
75	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra (4211)	0	0	0	0	0	0
76	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (4212)	0	0	0	0	0	0
77	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	0	-100 961	100 961	0	0	0
78	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (4214)	0	0	0	0	0	0
79	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (4215)	0	0	0	0	0	0
80	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra (4216)	0	0	0	0	0	0
81	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra (4217)	0	0	0	0	0	0
82	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (4218)	0	0	0	0	0	0
83	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (4219)	0	0	0	0	0	0
84	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9) (421) (84=75+...+83)	0	-100 961	100 961	0	0	0
85	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra (4221)	0	0	0	0	0	0
86	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (4222)	0	0	0	0	0	0
87	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4223)	1 322	0	-1 322	0	0	0
88	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (4224)	0	0	0	0	0	0
89	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (4225)	0	0	0	0	0	0
90	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra (4226)	0	0	0	0	0	0
91	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra (4227)	0	0	0	0	0	0
92	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (4228)	0	0	0	0	0	0
93	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (4229)	0	0	0	0	0	0
94	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (422) (94=85+...+93)	1 322	0	-1 322	0	0	0
95	H/III/1 Kapott előlegek (3671)	0	0	0	0	0	0
96	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása (3672)	0	0	0	0	0	0

97	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása (3673)	0	0	0	0	0	0
98	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár) (3674)	0	0	0	0	0	0
99	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása (3675)	0	0	0	0	0	0
100	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása (3676)	0	0	0	0	0	0
101	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása (3677)	0	0	0	0	0	0
102	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások(=H/III/1+...+H/III/7) () (102=95+...+101)	0	0	0	0	0	0
103	<u>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</u> [=H/I+H/II+H/III] () (103=84+94+102)	1 322	-100 961	99 639	0	0	0
104	<u>I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (368)</u>	0	0	0	0	0	0
105	<u>J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK (43)</u>	0	0	0	0	0	0
106	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása (441)	366 352	0	-366 352	0	0	0
107	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (442)	183 175	0	-183 175	0	0	0
108	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek (443)	0	0	0	0	0	0
109	<u>K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK [=K/1+K/2+K/3] (44) (109=106+107+108)</u>	549 527	0	-549 527	0	0	0
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K] () (260=179+251+252+255+259)	777 918	-100 961	545 583	0	0	1 222 540