

91/7/2015

Jegyzőkönyv

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestületi nyílt üléséről

2015. április 21.

*Határozat száma: 26-28/2015. (IV. 21.)
Rendelet száma: 5/2015 (V. 05.)*

J e g y z ő k ö n y v

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testületi üléséről

Az ülés helye: Gondozási Központ épülete

Az ülés időpontja: 2015. április 21. 16.30 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol maradt: -

Kucséber József polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi ponttal, amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

1./ Belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

2./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivata 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

4./ Bucsuta Község Önkormányzat Gazdasági programjának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

5./ Egyéb

1./ Belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

Kucséber József polgármester elmondta, hogy a belső ellenőrzési jelentést a képviselők írásban megkapták. Elmondta, hogy a társulás egy fő belső ellenőrt foglalkoztat. Az éves vizsgálatait terv szerint végzi. Költségeihez arányosan kell hozzájárulniuk az önkormányzatoknak. Ismertette a jelentés főbb pontjait.

A képviselőtestület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Kucséber József polgármester feltette szavazásra a 2014. évi éves ellenőrzési jelentés elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselőtestület 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

26/2015. (IV. 21.) Képviselőtestületi határozat

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestülete, a belső ellenőr 2014. évi éves ellenőrzési jelentését elfogadta.

Határidő: 2015. április 30.

Felelős: Kucséber József polgármester

2./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

Kucséber József polgármester elmondta, hogy a képviselőtestület tagjai írásban megkapták az előterjesztést.

A képviselőtestület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Kucséber József polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadásának elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselőtestület 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

27/2015. (IV. 21.) Képviselőtestületi határozat

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestülete, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadását elfogadta.

MEGNEVEZÉS	2014. év (Ft)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Felhalmozási célú bevét.	-	-	-
2. Működési célú bevételek	35.668	45.124	45.104
ebből: Önkormányzati támogatás	35.632	36.735	36.735
Pénzmaradvány igénybevétele	16	16	16
Kamatbevétel	20	20	-
Közvetített szolgáltatások		924	924
Egyéb működési bevételek		7.429	7.429
3. ÖSSZES BEVÉTEL	35.668	45.124	45.104
4. Felhalmozási célú kiadás	608	530	530
5. Működési célú kiadások	35.060	44.594	43.461
ebből: Személyi juttatások	21.170	27.568	27.549
Munkaadókat terh.jár. és SZOCHO	5.942	7.350	7.307
Dologi kiadások	7.948	9.676	8.605
6. ÖSSZES KIADÁS	35.668	45.154	43.991
7. 2015. évi létszám keret	8 fő	8 fő	8 fő

Határidő: 2015. április 30.

Felelős: Kucséber József polgármester

3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

Kucséber József polgármester elmondta, hogy a képviselőtestület tagjai írásban megkapták felkérte Karakai Zoltán pénzügyi főelőadót, hogy ismertesse az előterjesztést.

Karakai Zoltán ismertette a fő számokat.

A képviselőtestület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Kucséber József polgármester feltette szavazásra Bucsuta Község Önkormányzatának a 2014. évi zárszámadásról szóló rendeletét.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselőtestület 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

5/2015. (V. 05.) rendelet

Bucsuta Község Önkormányzatának a 2014. évi zárszámadásról.

Lásd: melléklet.

4./ Bucsuta Község Önkormányzat Gazdasági programjának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kucséber József polgármester

Kucséber József polgármester elmondta, hogy az előterjesztést minden képviselő megkapta. A gazdasági programot a 2015-2019. évekre kell elfogadnia a képviselőtestületnek. A konkrét célok megfogalmazásánál az alapot a fejlesztési tervekhez korábban benyújtott elképzelések, tervek képezték. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a programot áttekintették.

Kucséber József polgármester feltette szavazásra a Bucsuta Község 2015-2019. évre szóló gazdasági programjának elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselőtestület 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

28/2015. (IV. 21.) Képviselőtestületi határozat

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestülete, a Bucsuta Község Önkormányzata 2015-2019. évekre szóló gazdasági programját elfogadta.

Határidő: 2015. április 27.

Felelős: Kucséber József polgármester

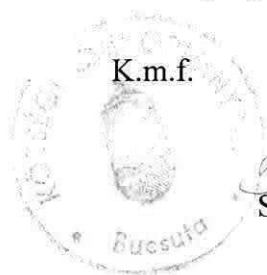
5./ Egyéb


- **Kucséber József** polgármester ismertette Kele János kérelmét. A kérelmező a Bucsuta 617 hrsz-ú ingatlant szeretné az önkormányzattól megvásárolni.

A képviselők a kérelmet megtárgyalták. Úgy foglaltak állást, hogy az ingatlant a helyszínen megtekintik és utána döntenek az esetleges eladásról addig a kérelemről a döntést elnapolják.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 17.40 órakor az ülést bezárta.


Kucséber József
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Bucsuta Község Polgármestere
8893 Bucsuta, Petőfi út 2.

MEGHÍVÓ

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2015. április 21-én (kedd) 16.30 órakor nyílt ülést tart.

Helye: Gondozási Központ épülete

Napirend:

- 1./ Belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
- 3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
- 4./ Bucsuta Község Önkormányzat Gazdasági programjának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
- 5./ Egyéb

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Bucsuta, 2015. április 17.


Kucséber József
polgármester



Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2015. április 21-én tartott nyílt ülésről

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

Szunyogh István

am.sz.

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

ELŐTERJESZTÉS

**Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestületének
2015. április 21-i ülésére**

Belső ellenőrzési beszámoló

DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

Tel: 06-93/544-970, Fax: 06-93/343-290

Éves ellenőrzési jelentés
2014

Letenye, 2015. március 16.

Vezetői összefoglaló

1.) A belső ellenőrzési tevékenység általános bemutatása a letenyei járás területén

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles a belső ellenőrzés működtetéséről gondoskodni. Bucsuta Község Önkormányzata 2014. évben a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőrrel láttatta el ezt a kötelező feladatot.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 22. §-a szerint a belső ellenőrzési vezető feladata, hogy összeállítsa a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Ez a terv a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal Vezetőjének igénye szerint összeállításra került, amit a képviselő-testület 84/2013. (XI.25.) számú határozatával elfogadott.

Tekintettel arra, hogy a társulás közigazgatási területén egy fő látja el a belső ellenőrzést, így a belső ellenőrzést ellátó személy egyben belső ellenőrzési vezetőnek minősül. A belső ellenőrzési vezető részletes feladatairól a Bkr. 22. § rendelkezik. A belső ellenőr munkáját közvetlenül a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal Vezetőjének alárendelten végzi.

A belső ellenőr az év folyamán lefolytatta az éves tervben foglalt vizsgálatot, ehhez ellenőrzési programot készített, majd helyszíni vizsgálatot elvégezte. Az ellenőrzés megállapításait írásba foglalta, az érdekelteket tájékoztatta a vizsgálat tapasztalatairól, összeállította a helyszíni ellenőrzés ügyszerzőjét, véleményezte az ellenőrzött szerv által készített intézkedési tervet, figyelemmel kíséri, és egyes esetekben utóvizsgálattal kontrollálja az elvégzett intézkedéseket.

A belső ellenőr az év során elvégzett vizsgálatáról minisztérium által meghatározott adattartalmú nyilvántartást vezet, az ellenőrzések dokumentumait pedig legalább 10 évig megőrzi. Az ellenőr a végzett tevékenységről éves ellenőrzési jelentést készít, amely a Bkr. 48. §-a szerint a következőket kell, hogy tartalmazza:

- a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása az alábbiak szerint:
 - az éves ellenőrzési tervben foglalt feladat teljesítésének értékelése,
 - a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása,
 - a tanácsadó tevékenység bemutatása,
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok,
 - a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése,
- az intézkedési terv megvalósítása.

2.) A belső ellenőrzés 2014. évi működése

A belső ellenőr 2014. évre vonatkozó ellenőrzési tervében **Bucsuta Község Önkormányzata** tekintetében egy ellenőrzés szerepelt. A helyszíni ellenőrzés 2014 májusában lezajlott, tárgya: az Bucsutai Gondozási Központ 2014. első negyedéves általános forgalmi adó bevallása megfelelt-e a jogszabályi követelményeknek és a helyi előírásoknak.

I. A belső ellenőr által végzett tevékenység részletes bemutatása

A 2014. évi ellenőrzési terv részét képező helyszíni vizsgálatához kapcsolódó megbízólevél, az ellenőrzési program, valamint a vizsgálat lefolytatását követően a megállapításokat tartalmazó ellenőrzési jelentés elkészült, jegyző részére történő megküldése megtörtént.

A helyszíni ellenőrzés részletes bemutatása:

- Ellenőrzött szerv: **Bucsutai Gondozási Központ**
- Ellenőrzés tárgya: a 1465A számú ÁFA bevallás nyomtatvány kitöltésének részletes vizsgálata
- Ellenőrzés célja: iránymutatás az adóbevallás összeállításának gyakorlati módszere tekintetében
- Ellenőrzés típusa, módszere: szabályszerűségi-és pénzügyi ellenőrzés tételes eljárással

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem merült fel.

A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Személyi feltételek

A letenyei járás területén 2014. évben egy fő belső ellenőr látta el a huszonegy önkormányzat, valamint azok közigazgatási területén működő költségvetési szervek kötelező ellenőrzési feladatát. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a személyi feltételekre vonatkozó előírások a beszámolási időszakban maradéktalanul érvényesültek:

- az ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt,
- összeférhetlenségi helyzet a tárgyidőszakban nem állt fenn.

A Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal által alkalmazott belső ellenőr megfelel a Bkr. előírt általános és szakmai követelményeinek, rendelkezik a tevékenység ellátásához szükséges végzettséggel, regisztrációs számmal, ezáltal az előírt szakmai gyakorlattal is.

Tárgyi feltételek

Az ellenőrzés szakszerű és pontos lefolytatásához a szükséges tárgyi feltételek 2014. évben biztosítottak voltak. A belső ellenőr munkájához elengedhetetlen számítógép, internet-CD Jogtár hozzáféréssel, szakkönyvek, közlönyök rendelkezésre álltak.

A tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

Az a tény segítette a vizsgálatot, hogy belső ellenőr irányában nem volt tapasztalható elzárkózás, elutasítás a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói részéről.

A helyszíni ellenőrzés végrehajtása során az ellenőrzés alá vont szerv a jogszabályban meghatározott kötelezettségeit teljesítette, a vizsgálat alá vont dokumentumokhoz való hozzáférést biztosította.

A folyamat során akadályozó tényező nem merült fel.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőr folyamatosan személyes kontaktusban van a Hivatal dolgozóival, ezért hogy a feladatnak megfelelően feltétlenül szükséges a képzés és önképzés lehetőségének biztosítása.

Az ellenőr a kötelező, jogviszonyához elengedhetetlen közigazgatási alapvizsgát 2013. október 15-én sikeresen letette, felsőfokú végzettségéhez kapcsolódó közigazgatási szakvizsga letéleti kötelezettsége az idei évben válik esedékessé.

A belső ellenőrök kötelesek a már megszerzett ismereteiket naprakészen tartani, fejleszteni és ennek érdekében 2 évente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni és sikeres vizsgát tenni. A vizsgákat a NAV Képzési, Egészségügyi és Kulturális Intézete szervezi.

A belső ellenőr az „ÁBPE-továbbképzés I.” szakmai továbbképzést 2014. november 21-én sikeres vizsgával lezárta, amiről tanúsítvánnyal rendelkezik. A következő továbbképzés teljesítésére 2016. évben lesz köteles.

A belső ellenőr ezeken túlmenően tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), melynek keretében a minisztériumi jogszabályokról, irányelvekről, módszertanokról hírlevél formájában értesül, továbbá a jogszabályok folyamatos figyelemmel kísérése is munkájának szerves része.

A belső ellenőr az önképzés lehetőségével is él, így internet segítségével egyéb szakmai jelentéseket tanulmányoz, szakanyagokat keres, továbbá átveszi és alkalmazza a jobb ellenőrzési gyakorlatokat.

Fontos az ellenőr számára a megfelelő jogi és szakmai konzultáció lehetőségének biztosítása.

A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőr 2014. évben az önkormányzat vezetésétől külön tanácsadói feladat ellátására írásbeli megbízást nem kapott.

Év közben arra viszont volt példa, hogy az ellenőr a szakmai véleményt mind a helyszíni ellenőrzések során, de számos telefonos megkeresés esetében is megfogalmazott.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat eredményeképpen megállapítható, hogy:

A 3/2014. sorszámú ellenőrzési jelentés alapján:

- A Bucsutai Gondozási Központ alapító okiratban, működési engedélyben meghatározott tevékenységi köréből az idők napközbeni ellátása, a házi segítségnyújtás az Áfa törvény 85. § f) pontja szerint adómentes tevékenységnek minősül, míg Bucsután, valamint a tizenegy telephelyen biztosított szociális étkeztetés adóköteles tevékenység körébe tartozik.
- A bevallás gyakoriságának megállapítása az Art. 1. számú melléklet I./B fejezet 3. bekezdése szerint történik, a meghatározásnál a tárgyévet megelőző második év adatai a mérvadók. A belső ellenőr rendelkezésére bocsátott 1265 számjelű kitöltött ÁFA BEVALLÁS soraiból nem derül ki egyértelműen, hogy 2014-ben az adózó miért negyedéves bevalló, havi rendszerességű helyett (Áfa törvény 186. § ba) pont).
- A bevallás keltezésének dátuma szerint a bevallás nem készült el az Art. 2. számú mellékletében meghatározott határidőig (negyedévet követő hónap 20. napjáig). Az Art. 172. § 1) bekezdés c) pontja szerint az adózó mulasztási bírsággal sújtható.
- A helyszíni ellenőrzés alkalmával megállapítható, hogy a szociális étkeztetéssel kapcsolatos, kimenő számlák esetén a tizenkettő egységnél számított ételadag száma szerint lett kiszámlázva, megfizettetve. Az adóbevallás szempontjából a számla kiegyenlítésétől függetlenül helyesen, a teljesítés időpontjából kiindulva állapították meg az 1.515 eFt adót (Áfa törvény 55. §).

- Az adóbevallás 66. sora nem mutat – a belső ellenőr véleménye szerint - valós számot, ugyanis az analitika szerint abban nem szerepel Bucsuta és Pusztamagyaród községben működő önkormányzati konyha élelmiszer-, valamint közüzemi számláinak szociális étkeztetésre vonatkozó, arányos része. Továbbá az általános gyakorlat szerint az adólevonási jog bejövő számlák esetében pénzügyi rendezéskor, valamint a számla beérkezésekor is érvényesíthető, az adózó ez utóbbit alkalmazza.
- Az Állami Számvevőszék helyszíni ellenőrzései során nagy hangsúlyt fektet a be- és kifizetéseket alátámasztó bizonylatok aláírásainak ellenőrzésére, különös tekintettel a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlását igazoló aláírásokra (a teljesítés igazolásától az utalványozásig), pótlásuk indokolt.
(A teljes ellenőrzési jelentés a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatalban megtekinthető.)

Az önkormányzat, valamint a közös hivatal vezetése és a belső ellenőr a jövőben is biztosítja a belső kontrollok megfelelő működését, a költségvetési gazdálkodás szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes megvalósulását.

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek célja, hogy a működés és a gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre.

A belső kontrollokat az irányítási folyamatok (tervezés, végrehajtás, folyamatos figyelemmel kísérés, értékelés) integrált részévé kell tenni.

1. *Kontrollkörnyezet:* az önkormányzat célkitűzéseinek hierarchikus rendjét, azaz a stratégiai célokat a ciklusprogram, a stratégiai tervek, valamint a belső szabályzatok, ugyanakkor a dolgozók számára lebontott feladatokat, egyéni céljaikat a munkaköri leírások kell, hogy tartalmazzák. Ezek folyamatos felülvizsgálata, aktualizálása azonban esetenként elmaradt.

2. *Kockázatkezelés:* a helyi önkormányzatnak a kockázatkezelés helyi szabályait szabályzat formájában rögzíteni kell, a működésben rejlő kockázatos területek kiválasztása érdekében a kockázatkezelés kidolgozása nagyon fontos.

3. *Kontrolltevékenységek:* a kontrolltevékenységek jelen vannak a költségvetési szerv működésének egészében. A kontrollok lehetnek megelőző kontrollok, lehetnek feltáró kontrollok a belső ellenőr részéről, valamint korrekciós kontrollok, amikor a revizor a hiba azonnali helyreállítását kezdeményezheti.

4. *Információ és kommunikáció:* Az információ megfelelő áramlása, helyes kommunikáció általi továbbadása rendkívül fontos egy önkormányzat, vagy hivatal szabályszerű gazdálkodása érdekében, erre fokozott figyelmet kell fordítani.

5. *Nyomon követési rendszer (monitoring):* A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, mindennapi operatív ellenőrzés (pl. pénztárellenőrzés) biztosították.

III. Az intézkedési terv megvalósítása

Az intézkedési tervet Bkr. 45. §-ban előírt határidőben, meghatározott tartalommal kell elkészíteni.

A 3/2014. sorszámú ellenőrzési jelentésben foglalt megállapítások, következtetések kapcsán intézkedési terv készítése a felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével, jelen éves ellenőrzési jelentés elkészítéséig nem történt meg.

Letenye, 2015. március 16.

Sebőkné Tarsoly Anett
.....
Sebőkné Tarsoly Anett
belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselőtestületének 2015. április 21-i ülésére

Hatásvizsgálati lap

Bucsuta Község Önkormányzata 2014. évi zárszámadásáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással nem rendelkeznek. A zárszámadás tartalmazza Bucsuta Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat. A zárszámadás elfogadása mindig a költségvetési év lezárása után történik.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei


Az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetési rendeletet és a költségvetés alakulásáról zárszámadási rendeletet alkotni az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. és 108. §-ban kapott felhatalmazás alapján. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2015. április 15.

Szunyogh István
jegyző



Előterjesztő: Kucséber József

polgármester

Készítette: Szunyogh István

jegyző

**Bucsuta önkormányzat/2015. (.....)
zárszámadási rendeletének indokolása**

Kelt, Bucsuta, 2015. április 15.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Möt. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Bucsuta Önkormányzata 2014. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

I.

BEVEZETŐ

Bucsuta Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. február 20.-an fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóiból és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

Bucsuta lakosainak száma 2014. január 1-jén 227 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján a településen a regisztrált álláskereső száma az év végén (2014. december 20-án) 8 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 3 fő. Járadék típusú ellátásban 1 fő, segély típusú ellátásban 0 fő, rendelkezésre állási támogatásban pedig 4 fő részesült.

Az önkormányzat 2014-ben felhalmozásra és felújításra nem fordított.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését 8 140 E Ft működési forráshiánnyal fogadta el.

A működési forráshiányra az önkormányzat a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából 8 143 E Ft-ot kapott az év folyamán.

A beszámolási időszakban fejlesztési célú hitelt nem vettünk fel.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2014. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2014. január 1-jén 3 920 E Ft volt. Bevételeként 111 925 E Ft került elszámolásra. Az év folyamán 99 133 E Ft kifizetését követően a 2014. december 31-i záró pénzkészlet 13 105 E Ft.

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2014. december 31-én 0 E Ft.

Az önkormányzatnak 2014. december 31. napjával 12 586 E Ft kezességvállalása volt. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Adott támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 70 873 E Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

- Központi kezelésű előirányzatok: 100 E Ft.
- Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik: 69 337 E Ft.
- Társulások és költségvetési szerveik: 23 E Ft
- Nonprofit gazdasági társaságok: 1 276 E Ft.
- Egyéb vállalkozások: 137 E Ft

Adósság állomány alakulása

2014. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2014. évi költségvetést, valamint a következő évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére a mérlegben 2 547 E Ft került kimutatásra.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2014. december 31-én 228 117 E Ft, mely 0,5 %-kal (1 175 E Ft-tal) nőtt az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök állománya 214 662 E Ft. 3,5 %-os csökkenést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke nem haladta meg a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

Az egyéb hosszúlejáratú követelések állománya szintén csökkenést mutat, a folyó évi törlesztések miatt.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 332 E Ft, mely nem változott az előző évhez képest.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2014. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2014-ben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.:

- vagyonrendelet módosítása,
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,

A fenntartható fejlődés érdekében, 2015-ben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Tisztelt Képviselő-testületet!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Bucsuta 2015. április 15.

Kucséber József
polgármester

BUCSUTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2014. ÉV

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évről évről	Teljesítés
		Előirányzat módosított	Előirányzat módosított					
2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	15 038	14 838	0	11 531	34 653	0	11 551
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0
03	Céltuttalás, projektprémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0
04	Nézeteltér, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlzolgalmat (K1104)	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	111	110	0	50	150	0	50
08	Ruházati költségátaléka (K1108)	0	0	0	0	0	0	0
09	Közelélecsi költségátaléka (K1109)	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségátalékok (K1110)	4	5	0	5	36	0	5
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(=14) (K1113)	0	0	0	0	0	0	0
14	ebből biztosítási díjak (K1113)	0	0	0	0	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai(=01+ +13) (K11)	15 173	14 973	0	11 606	34 839	0	11 606
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	1 920	1 920	0	1 817	5 451	0	1 817
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	480	680	0	632	1 896	0	632
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások(=16+17+18) (K12)	2 400	2 600	0	2 449	7 347	0	2 449
20	Személyi juttatások összesen(=15+19) (K1)	17 573	17 573	0	14 055	42 186	0	14 055
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(=22+...+28) (K2)	2 934	2 934	0	2 308	6 924	0	2 308
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	2 274
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
24	ebből: kedvezmény-biztosítási járulékok (K2)	0	0	0	0	0	0	0
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	16
26	ebből: tipp pénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: munkaadót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	18
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20	20	0	11	0	0	11
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 624	4 624	0	3 472	0	0	3 472
31	Árubeszerzés (K313)	0	0	0	0	0	0	0
32	Készletbeszerzés(=29+30+31) (K31)	4 644	4 644	0	3 483	0	0	3 483
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	80	80	0	38	0	0	38
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	132	182	0	178	0	0	178
35	Kommunikációs szolgáltatások(=33+34) (K32)	212	262	0	216	0	0	216
36	Közüzemi díjak (K331)	2 005	2 115	0	1 909	5 727	0	1 909
37	Vásárolt elemzés (K332)	0	0	0	0	0	0	0
38	Bérelti és lízing díjak(=39) (K333)	0	0	0	0	0	0	0
39	ebből: a közszférára és a magánszférára együttemmelkölésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
40	Karbantartási, karjavítási szolgáltatások (K334)	108	123	0	18	0	0	18
41	Körveténi szolgáltatások (=42) (K335)	0	0	0	0	0	0	0
42	ebből államháztartáson belül (K335)	0	0	0	0	0	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 456	5 456	0	1 053	0	0	1 053
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	7 569	7 694	0	2 980	5 727	0	2 980
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0	0	0	0	0
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	0	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	0	0	0	0	0
49	Működési célú céltervezés felzárkóztatás általános forgalmi adó (K351)	3 243	3 243	0	2 013	0	0	2 013
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0	0	0	0	0
51	Kamatkiadások (=52+53) (K353)	0	0	0	0	0	0	0
52	ebből államháztartáson belül (K353)	0	0	0	0	0	0	0
53	ebből fedezeti ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (=55+...+57) (K354)	0	0	0	0	0	0	0
55	ebből valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0	0	0	0	0
57	ebből deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	3 243	3 243	0	2 013	0	0	2 013
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	15 668	15 843	0	8 692	5 727	0	8 692
61	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	0	0	0	0
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	0	75	0	75	0	0	75
63	ebből családi pótlék (K42)	0	0	0	0	0	0	0
64	ebből anyasági támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0
65	ebből gyermekgondozási segély (K42)	0	0	0	0	0	0	0
66	ebből gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0
67	ebből gyermeknek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0	0	0	0	0	0
68	ebből életkezdési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0
69	ebből otthonteremtési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0
70	ebből gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0	0	0	0	0	0
71	ebből GYES-en és GYED-en lévő hallgatói hitelnek célzott támogatása (K42)	0	0	0	0	0	0	0
72	ebből övodiztatási támogatás [Oyst. 20/C. §] (K42)	0	0	0	0	0	0	0
73	ebből az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	75
74	Pénzbeli kiadások, kártérítések (K43)	0	0	0	0	0	0	0
75	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=76+...+82) (K44)	220	220	0	151	0	0	151
76	ebből: ápolási díj (K44)	0	0	0	0	0	0	0
77	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járuléka (K44)	0	0	0	0	0	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és statikái támogatása (K44)	0	0	0	0	0	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése (K44)	0	0	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség költségvetési évről évről	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség költségvetési évről évről	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
80	ebből kormányhivatalok által folyósított közgyógyellátás [Szocvtv. 50 § (1)-(2) bek.] (K44)	0	0	0	0	0	0	0
81	ebből cukorbetegség támogatása (K44)	0	0	0	0	0	0	0
82	ebből helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvtv. 50 § (3) bek.] (K44)	0	0	0	0	0	0	151
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=84+...+92) (K45)	2 423	2 244	0	1 189	0	0	1 189
84	ebből a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresői járadék, a nyugdíj előtti álláskeresői segély, valamint az ellátások megállapításával kapcsolatos utóközlés-tervezés (K45)	0	0	0	0	0	0	0
85	ebből korhatár előtti ellátás és a fegyveres tevékenység volt tagjai szolgálati járandósága (K45)	0	0	0	0	0	0	0
86	ebből munkáltatói befizetésből finanszírozott korongedményes nyugdíj (K45)	0	0	0	0	0	0	0
87	ebből átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0	0	0	0	0	0
88	ebből szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0	0	0	0	0	0
89	ebből mezőgazdasági bányászterületen munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0	0	0	0	0	0
90	ebből mezőgazdasági járadék (K45)	0	0	0	0	0	0	0
91	ebből foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvtv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0	0	0	0	0	1 189
92	ebből polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0	0	0	0	0	0
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99) (K46)	1 500	1 604	0	1 604	0	0	1 604
94	ebből hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0	0	0	0	0	0
95	ebből lakbértámogatás (K46)	0	0	0	0	0	0	0
96	ebből lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0	1 604
97	ebből adóssághozzájárulás támogatás [Szocvtv. 55/A. § 1. bek. b) pont] (K46)	0	0	0	0	0	0	0
98	ebből természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 47 § (1) bek. b) pont] (K46)	0	0	0	0	0	0	0
99	ebből adóssághozzájárulás szolgáltatás keretében gáz- vagy áram fogyasztást mérő közszolgáltatás biztosítása [Szocvtv. 55/A. § (3) bek.] (K46)	0	0	0	0	0	0	0
100	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása (=101+102) (K47)	0	0	0	0	0	0	0
101	ebből állami gondozottak pénzbeli juttatása (K47)	0	0	0	0	0	0	0
102	ebből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatása (K47)	0	0	0	0	0	0	0
103	Egyéb nem intézményi ellátások (=104+...+126) (K48)	340	360	0	186	0	0	186
104	ebből házastársi pótlék (K48)	0	0	0	0	0	0	0
105	ebből Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0
106	ebből tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0	0	0	0	0	0
107	ebből nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0
108	ebből nemzeti helytállási pótlék (K48)	0	0	0	0	0	0	0
109	ebből egyes nyugdíjviszonyok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj-kiegészítés (K48)	0	0	0	0	0	0	0
110	ebből egyes, tartós időtartamú szabadságvesztést elkövetettek részére járó juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0	0
111	ebből a Nemzeti Színház címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, balettművészeki életjáradék (K48)	0	0	0	0	0	0	0
112	ebből az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított örvény- és arvaellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0
113	ebből a Nemzeti Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, időse sportolók szociális támogatása (K48)	0	0	0	0	0	0	0
114	ebből életjáradék termőföldért (K48)	0	0	0	0	0	0	0
115	ebből Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0
116	ebből szepkeorták jubileumi juttatása (K48)	0	0	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben csökkentés	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben csökkentés végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően csökkentés	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően csökkentés végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
117	ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
118	ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	0	0	0	0	0	0	126
119	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45 §] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
120	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0	0
121	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47 § (1) bek. a) pont] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
122	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47 § (1) bek. c) pont] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
123	ebből: köztemetés [Szoctv. 48 §] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
124	ebből: rázkorútságtól függő normatív kedvezmények [Szyvt. 151. § (5) bek.] (K48)	0	0	0	0	0	0	0
125	ebből: önkormányzat által saját hutaikörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	60
126	ebből: önkormányzat által saját hutaikörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 483	4 503	0	3 205	0	0	3 205
128	Nemzetközi kötelezettségek (>=129) (K501)	0	0	0	0	0	0	0
129	ebből: Európai Unió (K501)	0	0	0	0	0	0	0
130	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0	0
131	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre (K503)	0	0	0	0	0	0	0
132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre (=133+...+142) (K504)	0	0	0	0	0	0	0
133	ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0	0	0	0	0	0
134	ebből: központi kezelési előirányzatok (K504)	0	0	0	0	0	0	0
135	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0	0	0	0	0	0
136	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (K504)	0	0	0	0	0	0	0
137	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0	0	0	0	0	0
138	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0	0	0	0	0	0
139	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K504)	0	0	0	0	0	0	0
140	ebből: társulások és költségvetési szervek (K504)	0	0	0	0	0	0	0
141	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K504)	0	0	0	0	0	0	0
142	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K504)	0	0	0	0	0	0	0
143	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre (=144+...+153) (K505)	0	0	0	0	0	0	0
144	ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0
145	ebből: központi kezelési előirányzatok (K505)	0	0	0	0	0	0	0
146	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0	0	0	0	0	0
147	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (K505)	0	0	0	0	0	0	0
148	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0	0	0	0	0	0
149	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0	0	0	0	0	0
150	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0
151	ebből: társulások és költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0
152	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0
153	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=155+...+164) (K506)	65 000	69 460	0	69 460	0	0	69 460

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési éven belül esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési éven esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
155	ebből központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0
156	ebből központi kezelési előirányzatok (K506)	0	0	0	0	0	0	100
157	ebből fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0	0	0	0	0	0
158	ebből egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (K506)	0	0	0	0	0	0	0
159	ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0	0	0	0	0	0
160	ebből elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	0	0	0	0	0
161	ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	69 337
162	ebből társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	23
163	ebből nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0
164	ebből térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0
165	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (~166) (K507)	0	0	0	0	0	0	0
166	ebből állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0	0	0	0	0	0
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (~168+...+178) (K508)	0	0	0	0	0	0	0
168	ebből egyházi jogi személyek (K508)	0	0	0	0	0	0	0
169	ebből nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0	0	0	0	0	0
170	ebből egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	0	0	0	0	0
171	ebből háztartások (K508)	0	0	0	0	0	0	0
172	ebből pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0	0	0	0	0
173	ebből állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0	0	0	0	0
174	ebből önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0	0	0	0	0
175	ebből egyéb vállalkozások (K508)	0	0	0	0	0	0	0
176	ebből Európai Unió (K508)	0	0	0	0	0	0	0
177	ebből kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0	0	0	0	0	0
178	ebből egyéb külföldiek (K508)	0	0	0	0	0	0	0
179	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0	0	0	0	0
180	Kamat támogatások (K510)	0	0	0	0	0	0	0
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (~182+...+192) (K511)	1 522	3 591	0	1 413	0	0	1 413
182	ebből egyházi jogi személyek (K511)	0	0	0	0	0	0	0
183	ebből nonprofit gazdasági társaságok (K511)	0	0	0	0	0	0	1 276
184	ebből egyéb civil szervezetek (K511)	0	0	0	0	0	0	0
185	ebből háztartások (K511)	0	0	0	0	0	0	0
186	ebből pénzügyi vállalkozások (K511)	0	0	0	0	0	0	0
187	ebből állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K511)	0	0	0	0	0	0	0
188	ebből önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K511)	0	0	0	0	0	0	0
189	ebből egyéb vállalkozások (K511)	0	0	0	0	0	0	137
190	ebből Európai Unió (K511)	0	0	0	0	0	0	0
191	ebből kormányok és nemzetközi szervezetek (K511)	0	0	0	0	0	0	0
192	ebből egyéb külföldiek (K511)	0	0	0	0	0	0	0
193	Tartalékok (K512)	1 000	1 000	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetés kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetés kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetés kötelezettség költségvetési évből követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetés kötelezettség költségvetési évből követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	67 522	72 051	0	70 873	0	0	70 873
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0	0
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	0	0	0	0	0	0
197	ébből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0	0	0	0	0	0
198	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0	0
200	Részvétel beszerzése (K65)	0	0	0	0	0	0	0
201	Meglévő részvétel növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	0	0	0	0
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0	0
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	0	0	0	0	0	0	0
204	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0
205	Informátikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0
206	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	0
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	0	0	0	0	0	0	0
209	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről (K81)	0	0	0	0	0	0	0
210	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (=211+...+220) (K82)	0	0	0	0	0	0	0
211	ébből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0	0	0	0	0	0
212	ébből: központi kezelési előirányzatok (K82)	0	0	0	0	0	0	0
213	ébből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0	0	0	0	0	0
214	ébből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0	0	0	0	0	0
215	ébből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (K82)	0	0	0	0	0	0	0
216	ébből: elkölönített állami pénzalapok (K82)	0	0	0	0	0	0	0
217	ébből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0	0	0	0	0
218	ébből: társulások és költségvetési szervek (K82)	0	0	0	0	0	0	0
219	ébből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0	0	0	0	0
220	ébből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K82)	0	0	0	0	0	0	0
221	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (=222+...+231) (K83)	0	0	0	0	0	0	0
222	ébből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0	0	0	0	0	0
223	ébből: központi kezelési előirányzatok (K83)	0	0	0	0	0	0	0
224	ébből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0	0	0	0	0	0
225	ébből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0	0	0	0	0	0
226	ébből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (K83)	0	0	0	0	0	0	0
227	ébből: elkölönített állami pénzalapok (K83)	0	0	0	0	0	0	0
228	ébből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0	0	0	0	0
229	ébből: társulások és költségvetési szervek (K83)	0	0	0	0	0	0	0
230	ébből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0	0	0	0	0
231	ébből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K83)	0	0	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
232	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=233+...+242) (K84)	0	0	0	0	0	0	0
233	eből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0	0	0	0	0	0
234	eből: központi kezelési előirányzatok (K84)	0	0	0	0	0	0	0
235	eből: fejezeti kezelésű előirányzatok E11-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	0	0	0	0	0
236	eből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	0	0	0	0	0
237	eből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (K84)	0	0	0	0	0	0	0
238	eből: elkötelezett állami pénzalapok (K84)	0	0	0	0	0	0	0
239	eből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K84)	0	0	0	0	0	0	0
240	eből: társulások és költségvetési szervek (K84)	0	0	0	0	0	0	0
241	eből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K84)	0	0	0	0	0	0	0
242	eből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K84)	0	0	0	0	0	0	0
243	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=244) (K85)	0	0	0	0	0	0	0
244	eből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0	0	0	0	0	0
245	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=246+...+256) (K86)	0	0	0	0	0	0	0
246	eből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0	0	0	0	0	0
247	eből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0	0	0	0	0	0
248	eből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0	0	0	0	0	0
249	eből: háztartások (K86)	0	0	0	0	0	0	0
250	eből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0
251	eből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0
252	eből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0
253	eből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0
254	eből: Európai Unió (K86)	0	0	0	0	0	0	0
255	eből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0	0	0	0	0	0
256	eből: egyéb külföldiek (K86)	0	0	0	0	0	0	0
257	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0	0	0	0
258	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=259+...+269) (K88)	0	0	0	0	0	0	0
259	eből: egyházi jogi személyek (K88)	0	0	0	0	0	0	0
260	eből: nonprofit gazdasági társaságok (K88)	0	0	0	0	0	0	0
261	eből: egyéb civil szervezetek (K88)	0	0	0	0	0	0	0
262	eből: háztartások (K88)	0	0	0	0	0	0	0
263	eből: pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0
264	eből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0
265	eből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0
266	eből: egyéb vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0
267	eből: Európai Unió (K88)	0	0	0	0	0	0	0
268	eből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K88)	0	0	0	0	0	0	0
269	eből: egyéb külföldiek (K88)	0	0	0	0	0	0	0
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	0	0	0	0	0	0	0

01 - Beszámoló a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről									
#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben kezdődés	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben kezdődés végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően kezdődés	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően kezdődés végleges	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	108 180	112 904	0	99 133	54 837	0	99 133	

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évben követendő esedékes	Teljesítés aránya
2	3	4	5	6	7	8
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 105	8 105	8 105	0	8 105
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetés feladatainak támogatása (B113)	58 596	57 162	57 162	0	57 162
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	259	259	259	0	259
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	0	130	130	0	130
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	8 140	20 351	20 351	0	20 351
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	75 100	86 007	86 007	0	86 007
08	Ervényes és befizetések bevételei (B12)	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (-11+ -20) (B14)	0	0	0	0	0
11	ebből központi költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
12	ebből központi költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
13	ebből fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0	0	0	0
14	ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0	0	0	0
15	ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0	0	0	0
16	ebből elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0	0	0	0
17	ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
18	ebből társulások és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
19	ebből nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
20	ebből térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0	0
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (-22+ -31) (B15)	0	0	0	0	0
22	ebből központi költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
23	ebből központi költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
24	ebből fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0	0	0	0
25	ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0	0	0	0
26	ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0	0	0	0
27	ebből elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0	0	0	0
28	ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
29	ebből társulások és költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
30	ebből nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
31	ebből térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0	0
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (-33+...+42) (B16)	17 061	14 077	13 485	0	13 485
33	ebből központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
34	ebből központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	157
35	ebből fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0
36	ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0
37	ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	0
38	ebből elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	13 128
39	ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	200
40	ebből társulások és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
41	ebből nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
42	ebből térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	92 161	100 084	99 492	0	99 492

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési éven szerződés	Követelés költségvetési éven kötötten szerződés	Teljesítés összege
2	3	4	5	6	7	8
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megítélések államháztartáson belülről (B22)	0	0	0	0	0
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56) (B23)	0	0	0	0	0
47	ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
48	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0	0	0
49	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0	0	0	0
50	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0	0	0
51	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0	0	0	0
52	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0	0	0	0
53	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
54	ebből: társulások és költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
55	ebből: nemzetiégi önkormányzatok és költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
56	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=58+...+67) (B24)	0	0	0	0	0
58	ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0	0	0	0
59	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	0	0	0	0	0
60	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	0	0	0	0	0
61	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	0	0	0	0	0
62	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0	0	0	0
63	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0	0	0	0
64	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B24)	0	0	0	0	0
65	ebből: társulások és költségvetési szervek (B24)	0	0	0	0	0
66	ebből: nemzetiégi önkormányzatok és költségvetési szervek (B24)	0	0	0	0	0
67	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B24)	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	0	0	0	0	0
69	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
70	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	0
72	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0
73	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0	0	0
74	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0	0	0
75	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
76	ebből: társulások és költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
77	ebből: nemzetiégi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
78	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	0	0
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0
81	ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0
82	ebből: magánszemély jogviszonyának megzárásához kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)	0	0	0	0	0
83	ebből: termőföld beadaásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0
84	Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)	0	0	0	0	0
85	ebből: társasági adó (B312)	0	0	0	0	0
86	ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0	0	0	0

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben módosítás	Követelés költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés összege
2	3	4	5	6	7	8
87	ebből: hiteltörlesztések és pénzügyi vállalkozások költséadoja (B312)	0	0	0	0	0
88	ebből: hiteltörlesztési járulékok (B312)	0	0	0	0	0
89	ebből: pénzügyi szervezetek költséadoja (B312)	0	0	0	0	0
90	ebből: energiaellátók jövedelemaadoja (B312)	0	0	0	0	0
91	ebből: kiavallati adó (B312)	0	0	0	0	0
92	ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0	0	0	0
93	Jövedelemaadók (=80+84) (B311)	0	0	0	0	0
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0	0	0	0
95	ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0	0	0	0
96	ebből: nyugdíjjárulékok, egészségbiztosítási járulékok, ide értve a megállapodás alapján fizetők járulékait is (B32)	0	0	0	0	0
97	ebből: korrekciós biztositási járulékok (B32)	0	0	0	0	0
98	ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok (B32)	0	0	0	0	0
99	ebből: egészségügyi szolgáltatási járulékok (B32)	0	0	0	0	0
100	ebből: egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (B32)	0	0	0	0	0
101	ebből: biztosított nyugdíjjárulékok, egészségbiztosítási járulékok (B32)	0	0	0	0	0
102	ebből: megállapodás alapján fizetők járulékait (B32)	0	0	0	0	0
103	ebből: munkáltatási táppénz hozzájárulás (B32)	0	0	0	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0	0	0	0
105	ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0	0	0	0
106	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0	0	0	0
107	ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0	0	0	0
108	ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0	0	0	0
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	560	560	582	0	582
110	ebből: építményadó (B34)	0	0	0	0	0
111	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	0	0	0	0	0
112	ebből: magánrezerváltak kommunális adója (B34)	0	0	0	0	582
113	ebből: telekadó (B34)	0	0	0	0	0
114	ebből: cégautóadó (B34)	0	0	0	0	0
115	ebből: közművelészek adója (B34)	0	0	0	0	0
116	ebből: nevelési és ajándékozási illeték (B34)	0	0	0	0	0
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	650	650	676	0	676
118	ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0	0	0	0
119	ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0	0
120	ebből: kiskereskedelmi ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0	0
121	ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0	0
122	ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0	0
123	ebből: viselkedési vagyonszármazási illeték (B351)	0	0	0	0	0
124	ebből: illandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	676
125	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0
126	ebből: innovációs járulékok (B351)	0	0	0	0	0
127	ebből: egyszerűsített vállalkozási adó (B351)	0	0	0	0	0
128	ebből: gyűjtőszóró fogalmazási jogszabályok befizetése [2006. évi XCIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0	0	0	0
129	ebből: gyűjtőszóró nagykereskedelmi végzők befizetése [2006. évi XCIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0	0	0	0

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évből követően esedékes	Teljesítés összege	
2	3	4	5	6	7	8	
130	ebből: gvóvszavgyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (B351)	0	0	0	0	0	0
131	ebből: gvóvszav és gvóvszavai segédüzemek üzemeltetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0	0	0	0	0
132	ebből: gvóvszavtámogatás többletének sávva közzétételéből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §.] (B351)	0	0	0	0	0	0
133	ebből: népgézségügyi termékadó (B351)	0	0	0	0	0	0
134	ebből: távközlési adó (B351)	0	0	0	0	0	0
135	ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0	0	0	0	0
136	ebből: biztosítási adó (B351)	0	0	0	0	0	0
137	ebből: reklámszó (B351)	0	0	0	0	0	0
138	Fogyasztási adók (=139+140+141) (B352)	0	0	0	0	0	0
139	ebből: jövedéki adó (B352)	0	0	0	0	0	0
140	ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0	0	0	0	0
141	ebből: energiaadó (B352)	0	0	0	0	0	0
142	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0	0	0	0	0
143	Gépjárműadók (=144+...+147) (B354)	250	250	232	0	231	
144	ebből: belső gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0
145	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	231
146	ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0	0	0	0	0
147	ebből: gépjármű tükeletdíj (B354)	0	0	0	0	0	0
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	0	0	0	0	0	0
149	ebből: kulturális adó (B355)	0	0	0	0	0	0
150	ebből: balzereti adó (B355)	0	0	0	0	0	0
151	ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapha tartozó kötelező befizetési (B355)	0	0	0	0	0	0
152	ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0	0	0	0	0
153	ebből: környezetvédelmi termékadój (B355)	0	0	0	0	0	0
154	ebből: befizetési szeszadó (B355)	0	0	0	0	0	0
155	ebből: szerezési díj (B355)	0	0	0	0	0	0
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	0	0	0	0
157	ebből: tulajdonbirtalomi díj (B355)	0	0	0	0	0	0
158	ebből: vízikészítési díj (B355)	0	0	0	0	0	0
159	ebből: állami vadtervezetek díjai (B355)	0	0	0	0	0	0
160	ebből: erdővédelmi járulékok (B355)	0	0	0	0	0	0
161	ebből: földvédelmi járulékok (B355)	0	0	0	0	0	0
162	ebből: halászati haszonbirtalomi díj (B355)	0	0	0	0	0	0
163	ebből: hulladéklerakási járulékok (B355)	0	0	0	0	0	0
164	ebből: korábbi évek megszüntetett adóinak átutazó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0	0	0	0	0
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	900	900	908	0	907	
166	Egyéb közhatalmi bevételek (≥167+...+178) (B36)	35	35	3	0	2	
167	ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0	0	0	0	0
168	ebből: eljárás illetékek (B36)	0	0	0	0	0	0
169	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	0	0	0	2
170	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	0	0	0	0
171	ebből: elvándorlási hozzájárulás (B36)	0	0	0	0	0	0

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben szedhető	Követelés költségvetési évét követően szedhető	Teljesítés összege	
2	3	4	5	6	7	8	9
172	ebből: mezőgazdasági termelés ármé alapjárati és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0	0	0	0	0
173	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
174	ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
175	ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
176	ebből: építészeti bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
177	ebből: szabálytartsási pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megillető része (B36)	0	0	0	0	0	0
178	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
179	Közhatalmi bevételek (93+94+104+109+165+166) (B3)	1 495	1 495	1 493	0	1 491	
180	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	50	50	77	0	77	
181	Szolgáltatások ellenértéke (≥182+183) (B402)	60	85	107	0	107	
182	ebből: tárgyi eszközök bevételeiből származó bevétel (B402)	0	0	0	0	0	
183	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektromos útadíj (B402)	0	85	0	0	85	
184	Körvetített szolgáltatások ellenértéke (≥185) (B403)	0	0	0	0	0	
185	ebből: államháztartáson belülről (B403)	0	0	0	0	0	
186	Tulajdonosi bevételek (≥187+...+192) (B404)	50	50	30	0	30	
187	ebből: vadászati jog bevételeiből származó bevétel (B404)	0	0	0	0	0	
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, concesszióból származó bevétel (B404)	0	0	0	0	30	
189	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	0	0	0	
190	ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0	0	0	0	
191	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0	0	0	0	
192	ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	0	0	0	0	0	
193	Ellátási díjak (B405)	3 700	3 297	3 292	0	3 292	
194	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0	0	
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0	0	
196	Kamatbevételek (≥197-198-199) (B408)	5	5	0	0	0	
197	ebből: államháztartáson belülről (B408)	0	5	0	0	0	
198	ebből: befektetési jegyek kamatbevételei (B408)	0	0	0	0	0	
199	ebből: fedezeti ügyletek kamatbevételei (B408)	0	0	0	0	0	
200	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (≥201+...+204) (B409)	0	0	0	0	0	
201	ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B409)	0	0	0	0	0	
202	ebből: hitelviszonyt megteremtő értékpapírok értékesítési nyeresége (B409)	0	0	0	0	0	
203	ebből: hitelviszonyt megteremtő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B409)	0	0	0	0	0	
204	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B409)	0	0	0	0	0	
205	Egyéb működési bevételek (≥206+207+208) (B410)	95	95	53	0	53	
206	ebből: bírságok által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	
207	ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, költsémmenyekkel kapcsolatosan kapott bevételek, bírságok bevételei, visszakapott óvadék (kaució), bűntípenz (B410)	0	0	0	0	0	
208	ebből: költségek visszatérítései (B410)	0	0	0	0	0	
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	3 960	3 582	3 559	0	3 559	
210	Immateriális javak értékesítése (≥211) (B51)	0	0	0	0	0	
211	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0	0	0	0	
212	Ingatlanok értékesítése (≥213) (B52)	360	360	0	0	0	

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évt követően esedékes	Teljesítés összege	
2	3	4	5	6	7	8	
213	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0	0	0	0
214	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	900	900	0	900	
215	Részvételértékesítés (>=216) (B54)	0	0	0	0	0	
216	ebből: priváttulajdonból származó bevétel (B54)	0	0	0	0	0	
217	Részvételértékesítés megvásárlásához kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0	0	0	
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)	360	1 260	900	0	900	
219	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0	0	0	
220	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=221+...+231) (B62)	0	0	0	0	0	
221	ebből: egyházi jogi személyek (B62)	0	0	0	0	0	
222	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B62)	0	0	0	0	0	
223	ebből: egyéb civil szervezetek (B62)	0	0	0	0	0	
224	ebből: háztartások (B62)	0	0	0	0	0	
225	ebből: pénzügyi vállalkozások (B62)	0	0	0	0	0	
226	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B62)	0	0	0	0	0	
227	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B62)	0	0	0	0	0	
228	ebből: egyéb vállalkozások (B62)	0	0	0	0	0	
229	ebből: Európai Unió (B62)	0	0	0	0	0	
230	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B62)	0	0	0	0	0	
231	ebből: egyéb külföldiek (B62)	0	0	0	0	0	
232	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+243) (B63)	0	0	0	0	0	
233	ebből: egyházi jogi személyek (B63)	0	0	0	0	0	
234	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B63)	0	0	0	0	0	
235	ebből: egyéb civil szervezetek (B63)	0	0	0	0	0	
236	ebből: háztartások (B63)	0	0	0	0	0	
237	ebből: pénzügyi vállalkozások (B63)	0	0	0	0	0	
238	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B63)	0	0	0	0	0	
239	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B63)	0	0	0	0	0	
240	ebből: egyéb vállalkozások (B63)	0	0	0	0	0	
241	ebből: Európai Unió (B63)	0	0	0	0	0	
242	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B63)	0	0	0	0	0	
243	ebből: egyéb külföldiek (B63)	0	0	0	0	0	
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	0	0	0	0	0	
245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0	0	0	0	
246	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=247+...+257) (B72)	0	0	0	0	0	
247	ebből: egyházi jogi személyek (B72)	0	0	0	0	0	
248	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B72)	0	0	0	0	0	
249	ebből: egyéb civil szervezetek (B72)	0	0	0	0	0	
250	ebből: háztartások (B72)	0	0	0	0	0	
251	ebből: pénzügyi vállalkozások (B72)	0	0	0	0	0	
252	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B72)	0	0	0	0	0	
253	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B72)	0	0	0	0	0	
254	ebből: egyéb vállalkozások (B72)	0	0	0	0	0	
255	ebből: Európai Unió (B72)	0	0	0	0	0	

02 - Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből az évből	Követelés költségvetési évből az évből	Teljesítés összege
2	3	4	5	6	7	8
256	ebből: kormányok és nemzeti szervezettek (B72)	0	0	0	0	0
257	ebből: egyéb külföldiek (B72)	0	0	0	0	0
258	Egyéb felhasználási célú átvett pénzeszközök (=259+...+269) (B73)	0	0	0	0	0
259	ebből: egyházi jogi személyek (B73)	0	0	0	0	0
260	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B73)	0	0	0	0	0
261	ebből: egyéb civil szervezetek (B73)	0	0	0	0	0
262	ebből: háztartások (B73)	0	0	0	0	0
263	ebből: pénzügyi vállalkozások (B73)	0	0	0	0	0
264	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B73)	0	0	0	0	0
265	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B73)	0	0	0	0	0
266	ebből: egyéb vállalkozások (B73)	0	0	0	0	0
267	ebből: Európai Unió (B73)	0	0	0	0	0
268	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B73)	0	0	0	0	0
269	ebből: egyéb külföldiek (B73)	0	0	0	0	0
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	0	0	0	0	0
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	97 976	106 421	105 444	0	105 442

03 - Beszámoló a K9. Finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=02+03) (K9111)	0	0	0	0	0	0	0
02	ebből pénzügyi vállalkozás (K9111)	0	0	0	0	0	0	0
03	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0	0	0	0	0	0
04	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0	0	0	0	0	0
05	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=06+07) (K9113)	0	0	0	0	0	0	0
06	ebből pénzügyi vállalkozás (K9113)	0	0	0	0	0	0	0
07	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0	0	0	0	0	0
08	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülrre (=01+04+05) (K911)	0	0	0	0	0	0	0
09	Forgatási célú befizetés értékpapírok vásárlása (>=10+11) (K9121)	0	0	0	0	0	0	0
10	ebből befektetési jegyek (K9121)	0	0	0	0	0	0	0
11	ebből kárpótlási jegyek (K9121)	0	0	0	0	0	0	0
12	Forgatási célú befizetés értékpapírok beváltása (>=13+14+15) (K9122)	0	0	0	0	0	0	0
13	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9122)	0	0	0	0	0	0	0
14	ebből befektetési jegyek (K9122)	0	0	0	0	0	0	0
15	ebből kárpótlási jegyek (K9122)	0	0	0	0	0	0	0
16	Befektetési célú befizetés értékpapírok vásárlása (K9123)	0	0	0	0	0	0	0
17	Befektetési célú befizetés értékpapírok beváltása (>=18) (K9124)	0	0	0	0	0	0	0
18	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0	0	0	0	0	0
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (=09+12+16+17) (K912)	0	0	0	0	0	0	0
20	Államháztartáson belüli megőrzésszerű folyósítás (K913)	0	0	0	0	0	0	0
21	Államháztartáson belüli megőrzésszerű visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	2 547	0
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0
23	Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0	0	0	0	0
25	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0	0	0	0	0
26	Belföldi finanszírozás kiadásai (=08+19+ +25) (K91)	0	0	0	0	0	2 547	0
27	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0	0	0	0	0
28	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0	0	0	0	0
29	Külföldi értékpapírok beváltása (>=30) (K923)	0	0	0	0	0	0	0
30	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0	0	0	0	0	0
31	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése (>=32+ +35) (K924)	0	0	0	0	0	0	0
32	ebből nemzetközi fejlesztési szervezetek (K924)	0	0	0	0	0	0	0
33	ebből más kormányok (K924)	0	0	0	0	0	0	0
34	ebből külföldi pénzügyintézetek (K924)	0	0	0	0	0	0	0
35	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K924)	0	0	0	0	0	0	0
36	Külföldi finanszírozás kiadásai (=27+28+29+31) (K92)	0	0	0	0	0	0	0
37	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0	0	0	0	0
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	0	0	0	0	0	2 547	0

04 - Beszámoló a B8. Finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esetleges	Követelés költségvetési évből módosított	Teljesítés összege
2	3	4	5	6	7	8
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=02) (B8111)	0	0	0	0	0
02	ebből pénzügyi vállalkozás (B8111)	0	0	0	0	0
03	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0	0	0	0
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=05) (B8113)	0	0	0	0	0
05	ebből pénzügyi vállalkozás (B8113)	0	0	0	0	0
06	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+03+04) (B811)	0	0	0	0	0
07	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése (>=08+09) (B8121)	0	0	0	0	0
08	ebből befektetési jegyek (B8121)	0	0	0	0	0
09	ebből kárpótlási jegyek (B8121)	0	0	0	0	0
10	Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0	0	0	0
11	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0	0	0	0
12	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0	0	0	0
13	Belföldi értékpapírok bevételei (=07+10+11+12) (B812)	0	0	0	0	0
14	Első év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	10 204	3 936	3 936	0	3 936
15	Első év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0	0	0	0
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	10 204	3 936	3 936	0	3 936
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	2 547	2 547	0	2 547
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0	0	0
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0
20	Betétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0	0
21	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (>=22) (B818)	0	0	0	0	0
22	ebből tulajdonosi kölcsönök visszatérülése (B818)	0	0	0	0	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	10 204	6 483	6 483	0	6 483
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0	0	0	0
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0	0	0	0
26	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0	0	0	0
27	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (>=28+29+30) (B824)	0	0	0	0	0
28	ebből nemzetközi fejlesztési szervezetek (B824)	0	0	0	0	0
29	ebből más kormányok (B824)	0	0	0	0	0
30	ebből külföldi pénzügyintézetek (B824)	0	0	0	0	0
31	Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+27) (B82)	0	0	0	0	0
32	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0	0	0	0
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	10 204	6 483	6 483	0	6 483

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Működés	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
	ESZKÖZÖK			
01	A/1/1 Vagyon érték jogok	0	0	0
02	A/1/2 Szellemi termékek	0	0	0
03	A/1/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3) (04=01+02+03)	0	0	0
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jogok	221 394	0	213 826
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 048	0	836
07	A/1/3 Tervezőállatok	0	0	0
08	A/1/4 Beruházások, felhajtások	0	0	0
09	A/1/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5) (10=05+...+09)	222 442	0	214 662
11	A/III/1 Tartós részesedések (11=12+13)	0	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14=15+16)	0	0	0
15	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
16	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
17	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)	0	0	0
19	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonekzeletbe adott eszközök	0	0	0
20	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonekzeletbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/IV Koncesszióba, vagyonekzeletbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)	0	0	0
22	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)	222 442	0	214 662
23	B/1 Választott készletek	332	0	332
24	B/1/2 Átörök, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
25	B/1/3 Egyéb készletek	0	0	0
26	B/1/4 Befejzetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
27	B/1/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
28	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5) (28=23+...+27)	332	0	332
29	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
30	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30=31+...+35)	0	0	0
31	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
32	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
33	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
34	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
35	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
36	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)	0	0	0
37	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/II) (37=28+36)	332	0	332
38	C/1 Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
39	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	68	0	21
40	C/III Forintszámlák	3 852	0	13 082
41	C/IV Devizaszámlák	0	0	0
42	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Eltérő tételek	Módosítások	Tárgyi értékek
1	2	3	4	5
43	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)	3 920	0	13 105
44	D/I/1 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44=45)	0	0	0
45	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
46	D/I/2 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46=47)	0	0	0
47	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
48	D/I/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	112	0	2
49	D/I/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	0	0	0
50	D/I/5 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre	0	0	0
51	D/I/6 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51=52)	115	0	0
52	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	115	0	0
53	D/I/7 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53=54)	0	0	0
54	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
55	D/I/8 Kölségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55=56)	0	0	0
56	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
57	D/I Kölségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)	227	0	2
58	D/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58=59)	0	0	0
59	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
60	D/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60=61)	0	0	0
61	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre	0	0	0
63	D/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre	0	0	0
64	D/II/5 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre	0	0	0
65	D/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65=66)	5	0	0
66	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	5	0	0
67	D/II/7 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67=68)	0	0	0
68	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
69	D/II/8 Kölségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69=70)	0	0	0
70	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
71	D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)	5	0	0
72	D/III/1 Adott előlegek (72=73+...+77)	0	0	0
73	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
74	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0
75	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
76	D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
77	D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek	0	0	0
78	D/III/2 Továbbadással célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
79	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
80	D/III/4 Forgófelteke elszámolása	0	0	0
81	D/III/5 Vagyonelemzésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszatérítési követelés elszámolása	0	0	0
82	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
83	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módozatok	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
84	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)	0	0	0
85	D) KOVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III) (85=57+71+84)	232	0	2
86	E) EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	16	0	16
87	F/1 Eredményzemielteti bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
88	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
89	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
90	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0	0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)	226 942	0	228 117
FORRÁSOK				
92	G/1 Nemzeti vagyon indulási értéke	329 877	0	329 877
93	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
94	G/III Egyéb eszközök indulási értéke és változásai	3 920	0	3 920
95	G/IV Felhalmozott eredmény	-109 793	0	-109 793
96	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
97	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	0	238
98	G) SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI) (98=92+...+97)	224 004	0	224 242
99	H/1/1 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
100	H/1/2 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
101	H/1/3 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 938	0	0
102	H/1/4 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
103	H/1/5 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103=104)	0	0	0
104	H/1/5a - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré	0	0	0
105	H/1/6 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
106	H/1/7 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
107	H/1/8 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107=108)	0	0	0
108	H/1/8a - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré	0	0	0
109	H/1/9 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109=110+...+117)	0	0	0
110	H/1/9a - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
111	H/1/9b - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
112	H/1/9c - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
113	H/1/9d - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
114	H/1/9e - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
115	H/1/9f - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek forgatási célú belső értékpapírok beváltására	0	0	0
116	H/1/9g - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek befektetési célú belső értékpapírok beváltására	0	0	0
117	H/1/9h - ebből: költségvetési ében esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
118	H/1 Kötségvetési ében esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	2 938	0	0
119	H/II/1 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
120	H/II/2 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
121	H/II/3 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
122	H/II/4 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
123	H/II/5 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123=124)	0	0	0
124	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré	0	0	0
125	H/II/6 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módszámok	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
126	H/II/7 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhajtásokra	0	0	0
127	H/II/8 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127=>128)	0	0	0
128	H/II/8a belőle - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson	0	0	0
129	H/II/9 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129=>130+...+137)	0	0	2 547
130	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	2 547
131	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
132	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
133	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
134	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
135	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
136	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
137	H/II/9h - ebből: költségvetési évevet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
138	H/II Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+... H/II/9)(138=119+...+123+125+...+127+129)	0	0	2 547
139	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	0
140	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
141	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
142	H/III/4 Fergőfőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
143	H/III/5 Vagyonszerzésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
144	H/III/6 Nem társadalombírtosítás pénzügyi alapjait terhelő külföldi ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
145	H/III/7 Munkaadó által kezelt munkaadókat megillető hozzájárulás elszámolása	0	0	0
146	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)(146=139+...+145)	0	0	0
147	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)(=118+138+146)	2 938	0	2 547
148	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
149	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
150	K/1 Erőményszemléltető bevételek passzív időbeli elhatárolás	0	0	0
151	K/2 Kötségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	0	0	1 328
152	K/3 Halasztott erőményszemléltető bevételek	0	0	0
153	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)(153=150+...+152)	0	0	1 328
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)(=154=98+147+...+149+153)	226 942	0	228 117