

Köröstarcsa Község Önkormányzata2013. évi költségvetése végrehajtásának szöveges beszámolója1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. január 1. napjával működtetésre átadta a korábban önkormányzati fenntartású, önállóan működő és gazdálkodó intézményét, az Arany Gusztáv Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézményt a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak. Az iskola foglalkoztatottjainak átlagos statisztikai állományi létszáma 26 fő, munkajogi záró létszáma 28 fő volt. Az átadott intézmény 2012. évi beszámolója szerinti összkiadása 117 246 ezer forint volt. A kiadások 64%-át a személyi juttatások és kapcsolódó munkaadói járulékok tették ki. A dologi kiadások a teljes intézményi kiadás 34,5 %-át adták. A 117 500 ezer Ft intézményi bevételből 94 710 ezer Ft a fenntartó önkormányzattól érkezett, működési célú finanszírozásként. Az intézmény bevételeinek 16%-át jelentették az intézményi működési bevételek, mely bevétel közel 87%-át az intézményben működő napköziotthonos konyha gyermekétkeztetési és egyéb étkeztetési tevékenységgel kapcsolatos bevételek adták. Az intézmény könyveiben nyilvántartott vagyonelemek átadást követően az önkormányt könyveibe bevételezésre kerültek, a következő értékeken: befektetett eszközök bruttó értéke 271 582 945 Ft, nettó értéke 201 465 049 Ft, a forgóeszközök értéke 2 675 603 Ft. A vagyonkezelésbe adott eszközök bruttó értéke 129 232 553 Ft nettó értéke 84 601 409 Ft volt az átadás időpontjában.

A Konyha 2013. január 1-től - kiválva az átadott intézményből -, az önkormányzat keretein belül tovább működött egész évben. Az önkormányzat a Konyha részlegével biztosította a gyermekétkeztetési feladatait. A Konyha által előállított étellel biztosította a szociális étkeztetés valamint a nyári szociális gyermekétkeztetési feladatait is. A Konyha foglalkoztatottjainak záró statisztikai létszáma 5 fő, a konyhán előállított 2013. évi adagszám 59 150 volt, mely adagszám 2/3-a a gyermekétkeztetéssel, 1/3-a pedig egyéb étkeztetéssel kapcsolatos teljesítés volt. Az önkormányzati Konyha bekapcsolódott az elmúlt évben a MINTAMENZA programba, illetve felhasználta az önkormányzat STARTMUNKA mintaprogramja keretében, a közfoglalkoztatottak által megtermelt zöldségeket, gyümölcsöket és fűszernövényeket is.

Az önkormányzat a következő intézményeket tartotta fenn 2013. évben:

a) önállóan működő és gazdálkodó intézmény

- Köröstarcsai Polgármesteri Hivatal

b) önállóan működő intézmények

- Alapszolgáltatási Központ
- Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár
- Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde

Az önkormányzat és az intézmények pénzforgalmáról és vagyoni helyzetéről készített elemi költségvetési beszámolók a Magyar Államkincstár Békéscsabai Igazgatóságához határidőben megküldésre kerültek.

Köröstarcsa Község Önkormányzata az elmúlt évben fenn tudta tartani intézményhálózatát, fizetési kötelezettségeinek eleget tudott tenni. A működtetés biztosításához megfelelő mennyiségű pénzeszköz állt az önkormányzat rendelkezésére, köszönhetően a takarékos és biztonságos gazdálkodásnak valamint a 2012. évi adóssághoz tartozások konszolidációjában való részvételnek, mely során önkormányzatunk 30 168 ezer Ft összegű támogatásban részesült a 2012. évi folyószámlahitelének és kamatainak visszafizetési kötelezettségének teljesítéséhez.

Köröstarcsa Község Önkormányzata belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait a Békési Kistérségi Társulás látta el az elmúlt évben is, megállapodás alapján.

A helyi kezdeményezésre, 2012. évi új feladatként, 2013. évben már teljes évben biztosította az önkormányzat a mézei őrszolgálat működését.

2. Bevételek és kiadások alakulása, EU-ból származó bevételek felhasználása

Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait az 1. számú melléklet – az önkormányzat 2013. évi összevont beszámolójának NETTO80 – Nettósított önkormányzati költségvetési jelentése – sorai foglalják össze.

A normatíva felmérés során igényelt állami normatív és normatív kötött felhasználású támogatások, jogszabályban meghatározott időpontokban és arányban az elmúlt év folyamán folyamatosan rendelkezésre álltak. Az év során több kiegészítő támogatásban részesült önkormányzatunk, melyek a következők voltak:

- Kiegészítő támogatások a központi költségvetés kiegészítő tartalékából:
 - Gyermekétkeztetési feadatok kiegészítő támogatása: 3 707 ezer Ft
 - Szociális és gyermekjóléti feladatok kiegészítő támogatása: 3 259 ezer Ft
 - Beszámítás visszafizetése: 5 257 ezer Ft
- Kiegészítő támogatás a központi költségvetés önkormányzati fejezeti tartalékából:
 - Működőképesség megőrzését biztosító kiegészítő támogatás: 5 500 ezer Ft

Év végi elszámolásokat követően önkormányzatunknak 974 100 Ft-os többlettámogatási igénye jelentkezett a következő jogcímeken:

- Óvodaműködtetési támogatás: 72 000 Ft
- Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása: 408 000 Ft
- Bölcsődei ellátás: 494 100 Ft

Az önkormányzat közhatalmi bevételeinek (úgy, mint a helyi adóbevételek, a gépjárműadó bevétel és egyéb adójellegű bevételek) teljesítési adatait a következő táblázat szemlélteti:

1. számú táblázat (adatok ezer Ft-ban)

Közhatalmi bevételek előirányzata és teljesítése					
Sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
01	Igazgatási szolgáltatási díj	65	0	0	0,0%
02	Felügyeleti jellegű tevékenység díja	2 100	2 100	2 561	122,0%
03	Gépjárműadó	7 200	7 200	6 316	87,7%
06	Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek (03+...+05)	7 200	7 200	6 316	87,7%
10	Magánszemély kommunális adója	5 850	5 850	5 921	101,2%
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	25 150	25 150	28 871	114,8%
16	Talajterhelési díj	700	700	802	114,6%
17	Helyi adók és adójellegű bevételek (07+...+16)	31 700	31 700	35 594	112,3%
18	Adópótlék, adóbírság	500	500	1 217	243,4%
25	Egyéb közhatalmi bevételek	0	300	63	21,0%
26	Közhatalmi bevételek (01+02+06+17+18+24+25)	41 865	41 800	45 926	109,9%

A 110 %-os mértékű együttes év végi teljesítési adat - figyelembe véve az országot, a megyét és a település gazdasági helyzetét - igen jó teljesítési adatnak tekinthető. A magánszemélyek közhatalmi adóbevétele közel azonos szinten teljesült, mint az elmúlt évben. Az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenységből származó bevétel a 2012. évi bevétel 106,9%-a. A gépjárműadó esetében jelentkező bevételkiesés jogszabályi változásokkal is magyarázható; 2013. évtől az ezen a jogcímen beszédett bevételnek csupán 40%-a önkormányzati saját bevétel, 60 % a központi költségvetést illeti meg. A 2013. évi gépjárműadó bevétel - a teljes előírásokat tekintve - 87,7 %-a az elmúlt évinek. A felügyeleti jellegű tevékenység bevételei között találjuk a mezőgazdasággal kapcsolatos járulék befizetéseket, mely bevételek a 2012. évi bevételekkel együtt fedezték a szolgálat bevezetése óta eltelt időszakban felmerült valamennyi szolgálati kapcsolatos önkormányzati kiadást. Az így kiszámított bevételek és a

kiadások között jelentkező 79 eFt-os többletet az önkormányzat 2014. évi költségvetése, mint 2014. évi tervezett kiadást, tartalmazza.

Az önkormányzat tárgyévi bevételei 100,14%-ban, tárgyévi kiadásai 88,7 %-ban teljesültek. Az önkormányzat nyitó, 2013. január 1-jei pénzkészlete 43 789 eFt, záró pénzkészlete 43 459 eFt volt. Foglalkoztatottjainak átlagos statisztikai állományi létszáma 88 fő volt, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 41 fő volt, a 2013. december 31-i munkajogi zárólétszám 119 fő volt.

Az önkormányzat kiadásai között legnagyobb tételt az elmúlt évben is a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok jeientették (49%), mely arány alig változott az előző 2011. évhez viszonyítva (51%). Az önkormányzat által nyújtott társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatások 33,3 millió forint összegű kiadást jelentettek az elmúlt évben.

Az önkormányzati beruházások és felújítások 21,4 millió forint értékben valósultak meg 2013-ban, melyek közül a legjelentősebbek a következők voltak:

• Köztéri óra a Kossuth út, Deák utca kereszteződésében	1 270 eFt
• Kazán II. beruházás (közfoglalkoztatási program)	2 302 eFt
• Járdaépítések, felújítások (közfoglalkoztatási program)	2 817 eFt
• Aszfaltos utak karbantartása (részben közfoglalk.pr.)	4 000 eFt
• Nagyértékű tárgyi eszközök, gépek beszerzése; talajmaró, talajszintező, rotációs kapa, eke, optikai szintező, benzines láncfűrész (részben közfoglalkoztatási programok):	1 609 eFt
• Belvízszivattyú felújítása (Paprév-zug)	1 350 eFt

Az önkormányzat 2013. évben Európai Uniós projektet nem valósított meg, a tervezett KEOP illetve HURO pályázatokkal kapcsolatban önkormányzatunknak nem keletkezett pénzeszköz-átadási kötelezettsége. A projektek aktualizált kiadási és bevételi adatai a 2014. évi önkormányzati költségvetésben ismét megtervezésre kerültek.

3. Pénzmaradvány

Köröstarcsa Község Önkormányzata és intézményei együttes, összevont pénzmaradvány-kezelését, illetve pénzmaradványának bemutatását a következők szerint mutatjuk be:

Megnevezés	2013	2014	Változás
• Záró pénzkészlete	43 856	43 659	-0,45 %
• Forg.célú finanszírozási műv. egyenlege	0	0	0 %
• Aktív és passzív élszámolások	767	9 436	1230,25%
• Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	44 556	53 095	119,16 %
• Finanszírozásból származó korrekciók	-1 004	974	többletigény
• Költségvetési pénzmaradvány	43 884	54 069	123,2 %

4. Értékpapír- és hitelműveletek, hitelállomány változása, kötvényállomány

Köröstarcsa Község Önkormányzata sem értékpapírokkal sem kötvényállománnyal nem rendelkezett az elmúlt év utolsó napján.

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. december 31-én csak a megszűnt Köröstarcsai Víziközmű Társulattól átvett hitelállománnyal rendelkezett. Az átvett hitelállomány 76 450 eFt volt, melyből 29 124 eFt-ot 2012. évben visszafizetett önkormányzatunk (a szennyvízközmű beruházások II. ütemével kapcsolatban 27 798 eFt-ot, a III. ütemmel kapcsolatban 1 326 eFt-ot). 2013. évben 736 ezer Ft hiteltörlesztési és 2 829 ezer Ft kapcsolódó kamatfizetési kötelezettségének tett eleget önkormányzatunk. Mindezekre figyelemmel az önkormányzat hitelállományának 2013. december 31-i záró állománya 46 590 eFt volt. Önkormányzatunk következő években esedékes hiteltörlesztési kötelezettségei a következők lesznek:

- 2014. évben: 787 000 Ft
- 2015. évben: 27 960 000 Ft
- 2016. évben: 9 955 000 Ft
- 2017. évben: 7 888 000 Ft

5. A vagyon alakulása

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. évi felhalmozási kiadása 26 834 eFt volt, melyből

• beruházási kiadások összesen	6 392 eFt
• felújítási kiadások összesen	14 993 eFt
• egyéb felhalmozási célú kiadások	5 449 eFt volt.

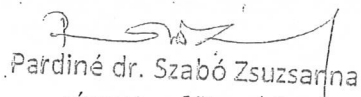
Köröstarcsa Község Önkormányzata az elmúlt évben befektetett eszközeiből, ingatlanjaiból nem értékesített, felhalmozási bevételt nem ért el.

Köröstarcsa Község Önkormányzata eszközeinek illetve forrásainak összértéke 1 771 526 eFt-ról 1 744 998 eFt-ra módosult, az 2. számú melléklet szerinti önkormányzati összevont mérleg sorai szerint. A változást az előzőekben felsorolt beruházások és felújítások aktivált értékeinek növelő és az elszámolt értékcsökkenések csökkentő hatásai okozták jellemzően.

Köröstarcsa, 2014. március 11.


Smirni Kásló
polgármester




Pardiné dr. Szabó Zsuzsanna
címzetes főjegyző

Köröstarcsa Község Önkormányzata összevont 2013. évi költségvetési jelentése
(adatok ezer Ft-ban)

Sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
01	Rendszeres személyi juttatás (=02/09)	128 040	131 070	120 657	92,06%
02	Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)	7 895	10 378	12 639	121,79%
03	Külső személyi juttatások (=02/48)	3 343	4 264	4 285	100,49%
04	Személyi juttatások (01+02+03)	139 278	145 712	137 581	94,42%
05	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=02/54)	31 950	32 912	30 883	93,84%
06	ebből: Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)	62	62	935	1508,06%
07	Dologi kiadások (=03/69)	108 164	111 356	103 023	92,52%
08	ebből: Nemzetközi tagsági díjak (=03/57)	0	0	0	0,00%
09	ebből: Kamatkiadások (=03/66)	3 210	3 210	2 829	88,13%
10	ebből: Különféle költségvetési befizetések (=03/55)	138	138	1 910	1384,06%
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/01)	0	0	0	0,00%
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=04/11)	0	0	0	0,00%
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=04/21)	0	0	0	0,00%
14	Működési célú támogatásértékű kiadások (=04/31)	788	788	910	115,48%
15	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/32)	0	0	0	0,00%
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/41)	1 500	963	870	90,34%
17	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre (=04/52)	3 893	3 788	3 548	93,66%
18	Tartalékok (működési célú) (=04/57)	544	4 825	0	0,00%
19	Egyéb működési célú kiadások összesen (11+...+18)	6 725	10 364	5 328	51,41%
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=12/50)	32 322	34 054	33 352	97,94%
21	Működési kiadások összesen (04+05+07+19+20)	318 439	334 398	310 167	92,75%
22	Felújítások (ÁFA-val) (=05/06)	4 760	12 676	14 993	118,28%
23	Beruházások (ÁFA-val) (=05/17)	6 764	7 108	6 392	89,93%
24	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (=04/59)	0	0	0	0,00%

Sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
25	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre (=04/69)	0	2 901	2 901	100,00%
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre (=04/79)	0	0	0	0,00%
27	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások (=04/89)	6 411	6 411	0	0,00%
28	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (=04/90)	0	0	0	0,00%
29	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=04/99)	1 632	3 870	2 438	63,00%
30	Lakástámogatás (=04/100)	0	0	0	0,00%
31	Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre (=04/111)	9 430	9 715	110	1,13%
32	Felhalmozási célú céltartalék (=04/112)	21 713	11 613	0	0,00%
33	Befektetési célú részesedések vásárlása (=04/113)	0	0	0	0,00%
34	Meglévő tartós részesedéshez kapcsolódó tőkeemelés kiadása (=04/114)	0	0	0	0,00%
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen (24+...+34)	39 186	34 510	5 449	15,79%
36	Felhalmozási kiadások összesen (22+23+35)	50 710	54 294	26 834	49,42%
37	Költségvetési kiadások (21+36)	369 149	388 692	337 001	86,70%
38	Intézményi működési bevételek (=07/23)	29 560	37 648	40 030	106,33%
39	ebből: Kamatbevételek(=07/19+07/20)	355	355	763	214,93%
40	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (=09/23)	145 648	171 389	171 389	100,00%
41	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (=09/24)	0	0	0	0,00%
42	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/25)	0	0	0	0,00%
43	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/35+09/134)	0	0	0	0,00%
44	Működési célú támogatásértékű bevételek (=09/46)	94 410	74 949	70 305	93,80%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09/47) (40+...+44)	240 058	246 338	241 694	98,11%

Sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/48)	0	0	0	0,00%
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/57)	1 000	1 000	862	86,20%
48	Működési célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (=09/68)	284	284	122	42,96%
49	Működési célú átvett pénzeszközök (=09/69) (46+47+48)	1 284	1 284	984	76,64%
50	Közhatalmi bevételek (=16/26)	41 865	41 800	45 926	109,87%
51	Működési bevételek mindösszesen (38+45+49+50)	312 767	327 070	328 634	100,48%
52	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-val) (=08/13)	0	0	0	0,00%
53	Tartós részesedések értékesítése (=08/21)	0	0	0	0,00%
54	Meglévő részesedések tőke kivonásához szükséges állításához kapcsolódó bevételek (=08/22)	0	0	0	0,00%
55	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei (=08/23-08/21-08/22)	0	0	0	0,00%
56	ebből: Kamatbevételek(=08/25+08/26)	0	0	0	0,00%
57	Felhalmozási bevételek (egyéb) (=08/14+08/15+08/16+08/17)	0	0	0	0,00%
58	Felhalmozási bevételek (52+53+54+55+57)	0	0	0	0,00%
59	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása (=09/79)	0	0	0	0,00%
60	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson belülről (=09/80)	0	0	0	0,00%
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről (=09/90+09/144)	0	0	0	0,00%
62	Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek (=09/101)	13 569	13 569	12 178	89,75%
63	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=09/102) (59+...+62)	13 569	13 569	12 178	89,75%
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés államháztartáson kívülről (=09/103)	0	0	0	0,00%
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=09/112)	336	336	171	50,89%
66	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (=09/123)	4 900	4 900	5 293	108,02%

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=09/124) (64+...+66)	5 236	5 236	5 464	104,35%
68	Felhalmozási bevételek mindösszesen (58+63+67)	18 805	18 805	17 642	93,82%
69	Költségvetési bevételek mindösszesen (51+68)	331 572	345 875	346 276	100,12%
70	Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (21 - 51)	5 672	7 328	-18 467	-252,01%
71	Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege (36 - 68)	31 905	35 489	9 192	25,90%
72	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=06/29)	0	0	0	0,00%
73	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (=06/18)	0	0	0	0,00%
74	Különböző finanszírozási kiadások (=06/30-06/18- 06/29)	736	736	736	100,00%
75	Finanszírozási kiadások összesen (72+73+74)	736	736	736	100,00%
76	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/34)	0	0	7 667	0,00%
77	Maradvány működési célú igénybevétele (=10/15+10/17)	7 176	10 416	11 570	111,08%
78	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (=10/16+10/18)	31 137	33 137	33 137	100,00%
79	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=10/19)	0	0	0	0,00%
80	Központi, irányítószervi támogatás (=10/24)	0	0	0	0,00%
81	Különböző finanszírozási bevételek (=10/34- 10/20-10/24)	0	0	0	0,00%
82	Finanszírozási bevételek összesen (77+...+81)	38 313	43 553	44 707	102,65%
83	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/38)	0	0	-1 002	0,00%
84	Tárgyévi kiadások (37+75+76)	369 885	389 428	345 404	88,70%
85	Tárgyévi bevételek (69+82+83)	369 885	389 428	389 981	100,14%
86	Pénzkészlet január 1-jén	0	0	43 789	0,00%
87	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	0	0	43 659	0,00%
88	Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	92	92	88	95,65%
89	Munkajogi létszám (fő) a tárgyidőszak végén	0	0	119	0,00%

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. évi összevont könyvviteli mérlege

Ssz.	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
	ESZKÖZÖK		
01	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
02	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
03	3. Vagyoni értékű jogok (111-ből,112-ből)	1 151	0
04	4. Szellemi termékek (111-ből,112-ből)	173	1 019
05	5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)	0	0
06	6. Immateriális javak érték helyesbítése (119.)	0	0
07	I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	1 324	1 019
08	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	959 983	863 341
09	2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	14 526	11 132
10	3. Járművek (1321.,1322-ből)	11 555	7 755
11	4. Tenyésztések (141.,142-ből)	0	0
12	5. Beruházások, felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	10 156	5 876
13	6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)	0	0
14	7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)	0	0
15	8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)	0	0
16	II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	996 220	888 104
17	1. Tartós részesedés (1711., 1751.)	16 560	16 560
18	Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)	0	0
20	3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	230	251
21	4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
22	Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
23	4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
24	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	16 722	9 374
25	6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (179.)	0	0
26	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)	33 512	26 185
27	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	665 493	737 185
28	2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	0	0
29	3. Vagyongazdálkodásba adott eszközök (167., 168.)	0	0
30	4. Vagyongazdálkodásba vett eszközök (165., 166.)	0	0
31	5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott, illetve vagyongazdálkodásba vett eszközök érték helyesbítése (169.)	0	0
32	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott, illetve vagyongazdálkodásba vett eszközök (27+...+31)	665 493	737 185
33	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)	1 696 549	1 652 493

Ssz.	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
34	1. Anyagok (21., 241.)	3 432	3 729
35	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	0	0
36	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	0	0
37	4. Késztermékek (251., 261.)	0	0
38	5. Áruk, betétdíja gönyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	0	0
39	6. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	0	0
40	I. Készletek összesen (34+...+39)	3 432	3 729
41	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	3 769	893
42	2. Adósok (281., 2881.)	20 109	27 524
43	3. Rövid lejáratú adott kölcsönök (27., 278, 19-ből)	1 012	6 167
44	Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	480	488
45	4. Egyéb követelések (285-287., 2885., 2886., 2889., 19-ből)	19	19
46	Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)	0	0
47	- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	0	0
48	- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)	0	0
49	- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	0	0
50	- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	0	0
51	- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	0	0
52	II. Követelések összesen (41+42+43+45)	24 909	34 603
53	1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ből)	0	0
54	1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)	0	0
55	1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (298-ből)	0	0
56	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből, 298-ből)	0	0
57	2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből)	0	0
58	2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (298-ből)	0	0
59	III. Értékpapírok összesen (53+56)	0	0
60	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	73	395
61	2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	43 716	43 264
62	Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	43 716	43 264
63	2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékvesztése (329.)	0	0
64	3. Elszámolási számlák (33-34.)	0	0
65	4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)	0	0

Ssz.	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
66	Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ból)	0	0
67	4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése (3599, 369)	0	0
68	IV. Pénzeszközök összesen (60+61+64+65)	43 789	43 659
69	1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	232	8 969
70	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	2 615	1 545
71	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
72	4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
73	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)	2 847	10 514
74	B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)	74 977	92 505
75	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)	1 771 526	1 744 998
	FORRÁSOK		
76	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
77	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	1 590 387	1 590 387
78	I. Tartós tőke (76+77)	1 590 387	1 590 387
79	1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
80	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	80 856	41 625
81	II. Tőkeváltozások (79+80)	80 856	41 625
82	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
83	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
84	III. Értékelési tartalék (82+83)	0	0
85	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)	1 671 243	1 632 012
86	1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	44 556	53 095
87	Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	44 556	53 095
88	- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	0	0
89	2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	0	0
90	3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
91	4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	0	0
92	5. Előirányzat-maradvány (424.)	0	0
93	I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)	44 556	53 095
94	1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
95	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
96	- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
97	2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
98	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
99	4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	0	0
100	II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)	0	0
101	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (93+100)	44 556	53 095
102	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
103	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
104	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
105	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	46 590	45 803

Ssz.	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
106	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
107	6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (437-ből)	0	0
108	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	0	0
109	Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
110	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+108)	46 590	45 803
111	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0
112	Ebből: - hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	0	0
113	2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4511., 4521., 4551., 4561.)	736	787
114	Ebből: - likvid hitelek (455-ből, 456-ből)	0	0
115	- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 43311.)	736	787
116	- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	0	0
117	3. Rövid lejáratú tartozások kötvénykibocsátásból (4341-ből, 457-ből) (118+119+120)	0	0
118	Ebből: - rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (457-ből)	0	0
119	- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	0	0
120	- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)	0	0
121	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443., 4386-ből) (122+123)	2 898	6 315
122	Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	572	3 942
123	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	2 326	2 373
124	5. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (437-ből, 438-ból, 444., 445., 446., 447., 449.)	3 423	5 908
125	Ebből: - váltótartozások (444.)	0	0
126	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	0	0
127	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	0	0
128	- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472.)	1 096	2 211
129	- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	0	3 116
130	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	1 472	0
131	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	0	0
132	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	0	0
133	- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	0	0
134	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	0	0
135	- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	855	581
136	- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0

Ssz.	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
137	- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	0	0
138	II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (111+113+117+121+124)	7 057	13 010
139	1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	2 069	900
140	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)	11	178
141	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	0	0
142	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	0	0
143	Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ből)	0	0
144	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ből)	0	0
145	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (139+...+142)	2 080	1 078
146	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (110+138+145)	55 727	59 891
147	FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+146)	1 771 526	1 744 998