**Előterjesztés** Bodolyabér Község Önkormányzat Képviselőtestületének 2024.… napján megtartandó nyílt ülésére.

Előterjesztés címe: Bodolyabér Község Önkormányzat 2023. évi zárszámadás elfogadása

Előadó: Pataki Sándorné polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

Döntésre előterjesztem az önkormányzat 2023. évi zárszámadását. A zárszámadás adatait a pénzügyi csoport által készített adatszolgáltatásból lehet áttekinteni, amit az előterjesztés és a rendelet mellékleteként csatoltam. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § értelmében Mindere figyelemmel az alábbi döntési javaslat elfogadását kérem a testülettől.

Zárszámadási rendelet elfogadásával összefüggő döntési javaslat:

***Bodolyabér Község Önkormányzat***

 ***képviselőtestületének***

***…/2024.(V….) önkormányzati rendelete***

*2023. évi költségvetés végrehajtásáról*

*Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.*

***1. §***

*Az önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
54.041.391.- Ft Költségvetési bevétellel
45.385.318.- Ft Költségvetési kiadással
 8.656.073.- Ft Alaptevékenység szabad maradvánnyal
hagyja jóvá.*

***2. §***

*A képviselőtestület az önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:*

*a) A képviselőtestület az 1. §-ban megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait összesítve mérlegszerűen az 1. melléklet szerint jóváhagyja.*

*b) A képviselőtestület 1. §-ban megállapított az önkormányzat költségvetési szerveinek tárgyévi alaptevékenység szabad maradványának kimutatását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.*

*c) Az önkormányzat a 2023. december 31-i állapot szerint vagyonát a 3. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 127.710.731.- Ft-ban állapítja meg.*

*d) Az önkormányzat a 2023. évi eredmény kimutatását a 4. melléklet szerint részletezett adatok alapján –87.718.071.- Ft-ban állapítja meg.*

*e) A 2023. évben az önkormányzat nem valósított meg olyan fejlesztési célt és nem vállalt olyan kötelezettséget, amelynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem vált szükségessé és ilyen kötelezettsége a költségvetési évre áthúzódóan sem áll fenn.*

***3. §***

*(1) A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.*

*(2) A polgármester a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.*

*(3) A képviselőtestület az önkormányzat 2023. évre összesített teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:*

*a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – (közfoglalkoztatottak nélkül): 2 fő*

*b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 4 fő
- ebből közfoglalkoztatott: 2 fő*

***4. §***

*A képviselőtestület a 2023. évi költségvetést jelen rendelet elfogadásával egyidejűleg felülvizsgálta, és a 2023. évi előirányzatok módosítását jóváhagyja a 1. melléklet szerint.*

***5. §***

*Ez a rendelet 2024. május ….én …órakor lép hatályba.*

Bodolyabér , 2024………

 Pataki Sándorné Debreceniné Takács Lívia

 polgármester jegyző általános helyettese

|  |
| --- |
|  Költségvetési kiadások |
|   | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 10 |
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 6 537 650 | 6 499 286 | 6 499 286 |
| 03 | Céljuttatás, projektprémium (K1103) | 0 | 398 964 | 398 964 |
| 07 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 200 000 | 234 375 | 234 375 |
| 08 | Ruházati költségtérítés (K1108) | 20 000 | 20 000 | 0 |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113) | 0 | 84 951 | 69 046 |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11) | 6 757 650 | 7 237 576 | 7 201 671 |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 7 332 250 | 7 854 125 | 7 854 125 |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 0 | 941 508 | 941 508 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12) | 7 332 250 | 8 795 633 | 8 795 633 |
| **20** | **Személyi juttatások (=15+19) (K1)** | **14 089 900** | **16 033 209** | **15 997 304** |
| **21** | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)** | **1 577 352** | **1 577 352** | **1 020 110** |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 1 005 030 |
| 23 | ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 15 080 |
| 29 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 4 900 000 | 4 057 849 | 4 057 849 |
| 31 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31) | 4 900 000 | 4 057 849 | 4 057 849 |
| 32 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 50 000 | 179 817 | 178 712 |
| 33 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 250 000 | 240 000 | 72 256 |
| 34 | Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32) | 300 000 | 419 817 | 250 968 |
| 35 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 1 000 000 | 1 208 474 | 950 864 |
| 36 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 1 000 000 | 968 476 | 392 484 |
| 38 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 657 000 | 657 000 | 33 037 |
| 39 | Közüzemi díjak (= 35+…+38) (K331) | 2 657 000 | 2 833 950 | 1 376 385 |
| 40 | Vásárolt élelmezés (K332) | 453 000 | 746 554 | 746 554 |
| 41 | Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333) | 0 | 40 000 | 40 000 |
| 43 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 600 000 | 924 531 | 851 162 |
| 44 | Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335) | 0 | 11 296 | 11 296 |
| 45 | ebből: államháztartáson belül (K335) | 0 | 0 | 8 472 |
| 46 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 250 000 | 444 700 | 444 700 |
| 47 | Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337) | 5 000 000 | 6 460 912 | 6 327 248 |
| 48 | ebből: biztosítási díjak (K337) | 0 | 0 | 315 467 |
| 49 | Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33) | 8 960 000 | 11 461 943 | 9 797 345 |
| 53 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 4 098 817 | 3 144 406 | 2 992 834 |
| 55 | Kamatkiadások (>=56+57) (K353) | 0 | 23 940 | 23 940 |
| 62 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 10 000 | 169 557 | 168 024 |
| 63 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35) | 4 108 817 | 3 337 903 | 3 184 798 |
| **64** | **Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)** | **18 268 817** | **19 277 512** | **17 290 960** |
| 104 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+…+123) (K48) | 5 985 000 | 4 589 342 | 4 278 834 |
| 119 | ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48) | 0 | 0 | 465 120 |
| 121 | ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48) | 0 | 0 | 2 912 100 |
| 123 | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48) | 0 | 0 | 774 234 |
| **124** | **Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)** | **5 985 000** | **4 589 342** | **4 278 834** |
| 127 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0 | 220 436 | 220 436 |
| 130 | Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502) | 0 | 220 436 | 220 436 |
| 154 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+…+164) (K506) | 1 908 514 | 1 575 653 | 1 575 653 |
| 161 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 1 033 022 |
| 162 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 542 631 |
| 182 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+…+192) (K512) | 222 996 | 222 996 | 12 100 |
| 185 | ebből: egyéb civil szervezetek (K512) | 0 | 0 | 12 100 |
| **194** | **Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)** | **2 131 510** | **2 019 085** | **1 808 189** |
| 199 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 0 | 275 488 | 143 228 |
| 204 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 0 | 78 827 | 38 671 |
| **205** | **Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)** | **0** | **354 315** | **181 899** |
| 206 | Ingatlanok felújítása (K71) | 2 336 000 | 4 502 469 | 2 140 138 |
| 208 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | 0 | 704 570 | 704 570 |
| 209 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 864 000 | 864 000 | 496 994 |
| **210** | **Felújítások (=206+...+209) (K7)** | **3 200 000** | **6 071 039** | **3 341 702** |
| **273** | **Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)** | **45 252 579** | **49 921 854** | **43 918 998** |
|  |  |  |  |  |
| Költségvetési bevételek |
|   | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 8 |
| 01 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) | 21 219 637 | 21 219 637 | 21 219 637 |
| 03 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | 11 477 300 | 12 313 318 | 12 313 318 |
| 04 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132) | 436 050 | 356 250 | 356 250 |
| 05 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113) | 11 913 350 | 12 669 568 | 12 669 568 |
| 06 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 |
| 07 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) | 0 | 853 440 | 853 440 |
| 09 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11) | 35 402 987 | 37 012 645 | 37 012 645 |
| 34 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16) | 2 510 704 | 2 521 846 | 2 521 846 |
| 38 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) | 0 | 0 | 381 558 |
| 40 | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 0 | 0 | 2 140 288 |
| **45** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)** | **37 913 691** | **39 534 491** | **39 534 491** |
| 108 | Vagyoni tipusú adók (=109+…+114) (B34) | 466 800 | 466 800 | 583 952 |
| 110 | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34) | 0 | 0 | 583 952 |
| 115 | Értékesítési és forgalmi adók (=116+…+135) (B351) | 1 250 890 | 1 250 890 | 1 830 890 |
| 121 | ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351) | 0 | 0 | 1 830 890 |
| 145 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+…+161) (B355) | 0 | 0 | 97 500 |
| 152 | ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355) | 0 | 0 | 97 500 |
| 162 | Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35) | 1 250 890 | 1 250 890 | 1 928 390 |
| 163 | Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+…+181) (B36) | 133 095 | 133 095 | 12 438 |
| 175 | ebből: egyéb bírság (B36) | 0 | 0 | 5 000 |
| **182** | **Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)** | **1 850 785** | **1 850 785** | **2 524 780** |
| 184 | Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402) | 0 | 0 | 1 979 222 |
| 185 | ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402) | 0 | 0 | 1 979 222 |
| 187 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403) | 0 | 0 | 0 |
| 203 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082) | 0 | 3 313 | 3 313 |
| 207 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408) | 0 | 3 313 | 3 313 |
| 216 | Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411) | 0 | 263 028 | 263 028 |
| 217 | ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411) | 0 | 0 | 135 000 |
| 218 | ebből: kiadások visszatérítései (B411) | 0 | 0 | 123 707 |
| **219** | **Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)** | **0** | **266 341** | **2 245 563** |
| 222 | Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52) | 3 200 000 | 6 183 680 | 6 183 680 |
| 223 | ebből: termőföld-eladás bevételei (B52) | 0 | 0 | 2 983 680 |
| **230** | **Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)** | **3 200 000** | **6 183 680** | **6 183 680** |
| **283** | **Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)** | **42 964 476** | **47 835 297** | **50 488 514** |

|  |
| --- |
| Maradványkimutatás |
|   | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 50 488 514 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 43 918 998 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **6 569 516** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 3 552 877 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 1 466 320 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **2 086 557** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **8 656 073** |
| **15** | **C) Összes maradvány (=A+B)** | **8 656 073** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **8 656 073** |

|  |
| --- |
| Mérleg |
|   | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 213 552 181 | 115 262 805 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 1 285 577 | 535 423 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 2 280 000 | 586 423 |
| **10** | **A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)** | **217 117 758** | **116 384 651** |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f) | 230 000 | 230 000 |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 230 000 | 230 000 |
| **22** | **A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)** | **230 000** | **230 000** |
| **29** | **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)** | **217 347 758** | **116 614 651** |
| 30 | B/I/1 Vásárolt készletek | 68 320 | 46 080 |
| **35** | **B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)** | **68 320** | **46 080** |
| **45** | **B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)** | **68 320** | **46 080** |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár | 135 220 | 279 945 |
| **52** | **C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)** | **135 220** | **279 945** |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 2 152 883 | 8 729 305 |
| **55** | **C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)** | **2 152 883** | **8 729 305** |
| **59** | **C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)** | **2 288 103** | **9 009 250** |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f) | 1 206 029 | 870 267 |
| 68 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 86 804 | 47 420 |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 505 255 | 502 215 |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 613 970 | 320 632 |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i) | 774 346 | 55 000 |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 774 346 | 55 000 |
| **103** | **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **1 980 375** | **925 267** |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f) | 757 291 | 1 055 483 |
| 112 | D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 0 | 10 000 |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 757 291 | 749 255 |
| 114 | D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 0 | 296 228 |
| **144** | **D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)** | **757 291** | **1 055 483** |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 60 000 | 60 000 |
| **160** | **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)** | **60 000** | **60 000** |
| **161** | **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **2 797 666** | **2 040 750** |
| **178** | **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)** | **222 501 847** | **127 710 731** |
| 179 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 275 432 247 | 275 432 247 |
| 181 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 1 738 083 | 1 738 083 |
| 182 | G/IV Felhalmozott eredmény | -97 298 787 | -100 273 984 |
| 184 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -2 975 197 | -87 718 071 |
| **185** | **G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)** | **176 896 346** | **89 178 275** |
| 188 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 229 171 | 0 |
| **211** | **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)** | **229 171** | **0** |
| 224 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j) | 1 416 119 | 1 408 152 |
| 229 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 1 416 119 | 1 408 152 |
| **235** | **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)** | **1 416 119** | **1 408 152** |
| 236 | H/III/1 Kapott előlegek | 253 579 | 413 177 |
| **245** | **H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)** | **253 579** | **413 177** |
| **246** | **H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)** | **1 898 869** | **1 821 329** |
| 249 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 1 390 197 | 996 890 |
| 250 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 42 316 435 | 35 714 237 |
| **251** | **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)** | **43 706 632** | **36 711 127** |
| **252** | **FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)** | **222 501 847** | **127 710 731** |

|  |
| --- |
| Eredménykimutatás |
|   | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 1 872 766 | 2 719 178 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 218 060 | 1 875 000 |
| **04** | **I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)** | **2 090 826** | **4 594 178** |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 36 663 419 | 37 012 645 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 3 453 461 | 2 521 846 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 7 593 721 | 6 602 198 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 107 086 | 3 886 143 |
| **12** | **III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)** | **47 817 687** | **50 022 832** |
| 13 | 10 Anyagköltség | 2 172 287 | 1 803 580 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 9 426 229 | 10 008 394 |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 0 | 11 296 |
| **17** | **IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)** | **11 598 516** | **11 823 270** |
| 18 | 14 Bérköltség | 6 359 987 | 6 764 250 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 8 223 472 | 8 873 490 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 825 647 | 986 367 |
| **21** | **V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)** | **15 409 106** | **16 624 107** |
| **22** | **VI Értékcsökkenési leírás** | **10 222 528** | **8 701 563** |
| **23** | **VII Egyéb ráfordítások** | **15 609 143** | **105 165 514** |
| **24** | **A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)** | **-2 930 780** | **-87 697 444** |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | 1 951 | 3 313 |
| **32** | **VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)** | **1 951** | **3 313** |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 46 368 | 23 940 |
| **42** | **IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)** | **46 368** | **23 940** |
| **43** | **B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)** | **-44 417** | **-20 627** |
| **44** | **C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)** | **-2 975 197** | **-87 718 071** |