



JAVASLAT

Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata
2021. évi vagyonszerzésének
Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottsági
által tudomásul vételére

Készítette: **Szedes Istvánné**
városgazdálkodási ágazatvezető

Előterjesztő: **dr. Vincze Anikó**
jegyző

Az előterjesztő megtárgyalására javasolja:
a Pénzügyi Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottságnak

Az előterjesztés leadva:
2022. május 17.

PEÜB ülés időpontja:
2022. május 23.

Tisztelt Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottság!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés b) pontja szerint a pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél figyelemmel kíséri a vagyonváltozás (vagyon növekedés/csökkenés) alakulását, értékeli az azt előidéző okokat.

Az államháztartás alrendszereinek számviteli rendjét az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet szabályozza, továbbá az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet, valamint a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.07.) PM rendelet.

Fenti jogszabályok figyelembevételével az alábbi táblázatban mutatjuk be **kerületi szinten az önkormányzat vagyonelemeinek változásait a 2020. évi záró mérleg és 2021. évi záró mérleg adatainak összevetésével.**

adatok forintban

Megnevezés	2020.12.31-ei mérleg	Változás	2021.12.31-ei mérleg
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	80 986 141 685	2 058 643 533	83 044 785 218
Immateriális javak	9 679 259	-3 939 519	5 739 740
Tárgyi eszközök	73 748 642 426	1 805 583 052	75 554 225 478
Befektetett pénzügyi eszközök	7 227 820 000	257 000 000	7 484 820 000
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	2 038 852	16 455 896	18 494 748
Készletek	2 038 852	16 455 896	18 494 748
Értékpapírok	0	0	0
C) Pénzeszközök	8 778 442 645	2 200 718 490	10 979 161 135
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 050 598	-684 362	1 366 236
Forintszámlák és Devizaszámlák	8 776 392 047	2 201 402 852	10 977 794 899
D) Követelések	6 833 859 573	-875 606 635	5 958 252 938
Költségvetési évben esedékes követelések	1 499 890 861	-189 913 151	1 309 977 710
Költségvetési évet követően esedékes követelések	4 155 120 462	-302 535 931	3 852 584 531
Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 178 848 250	-383 157 553	795 690 697
E) Egyéb sajátos elszámolások	-367 883 231	277 662 979	-90 220 252
F) Aktív időbeli elhatárolások	20 514 585	-249 458	20 265 127
Eszközök összesen	96 253 114 109	3 677 624 805	99 930 738 914
G) Saját tőke	82 248 694 223	2 024 169 420	84 272 863 643
Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	84 233 160 368	-428 019 681	83 805 140 687
Felhalmozott eredmény	-5 675 703 503	3 691 237 358	-1 984 466 145
Mérleg szerinti eredmény	3 691 237 358	-1 239 048 257	2 452 189 101
H) Kötelezettségek	2 130 714 419	-504 302 040	1 626 412 379
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	681 288 651	-655 445 671	25 842 980
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	657 667 184	134 094 012	791 761 196
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	791 758 584	17 049 619	808 808 203
J) Passzív időbeli elhatárolások	11 873 705 467	2 157 757 425	14 031 462 892
Források összesen	96 253 114 109	3 677 624 805	99 930 738 914

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata vagyonában (kerületi szinten) a 2020. december 31-ei vagyonértékhez viszonyítva 2021. év során összességében 3.677.624.805 Ft vagyonnövekedés történt.

A vagyonváltozás - vagyonelemenként - az **1. számú mellékletben** (2021. évi összevont beszámoló 15/A űrlap), továbbá a **2. számú mellékletben** (2021. évi kerületi mérleg) szereplő adatok figyelembevételével és a fenti táblázat alapján kerül részletezésre.

A mérleg **Eszközök** oldalán a növekedést a fő eszközcsoportok alábbi változása okozta:

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök növekedése	2.058.643.533 Ft
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök növekedése	16.455.896 Ft
C) Pénzeszközök növekedése	2.200.718.490 Ft
D) Követelések csökkenése	-875.606.635 Ft
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások növekedése	277.662.979 Ft
F) Aktív időbeli elhatárolások csökkenése	-249.458 Ft
Változások összesen:	3.677.624.805 Ft

A vagyonváltozások részletes indoklása:

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök változása **2.058.643.533 Ft**

I. Immateriális javak változása -3.939.519 Ft

Intézményi szinten **6.599.287 Ft** összegű növekedés történt, mely szoftverek, valamint program licencek beszerzéséből adódott.

Az immateriális javak csökkenését a vagyoni értékű jogok esetén 16%-os, a szellemi termékek esetén 33%-os leírási kulcsok alapján számított értékcsökkenés összege okozta, mely összességében a 2021. évre vonatkozóan **-10.538.806 Ft** volt.

II. Tárgyi eszközök változása 1.805.583.052 Ft

Növekedés összesen 6.814.906.200 Ft

A tárgyi eszközök értékét 3.099.976.553 Ft-tal növelte az előző években megkezdett és 2021. évben befejezett beruházások, felújítások aktiválása, a tárgyévi aktivált beruházások értéke, valamint az ingatlanok, egyéb gépek, berendezések, járművek esetében további 3.714.361.272 Ft növekedést eredményezett az újonnan megkezdett tárgyévi beruházások, felújítások összege. Ezek - a teljesség igénye nélkül - a következők:

- 203507/1 hrsz-ú (Bagoly u. 10. sz. alatti) ingatlan telekhatár-rendezés miatti vásárlása, valamint a Laurencz László Kézilabdacsarnok megvásárlása (205.293.000 Ft)
- 2021-ben folytatódott a „Napközis Tábor” ingatlan komplex megújítása (989.677.616 Ft)
- Mátyás Király Általános Iskola épület felújítása (394.417.932 Ft)
- Önkormányzati tulajdonban lévő lakások felújítása (64.731.544 Ft)
- Fenyves Óvoda és Csalitos Óvoda felújítása (132.261.842 Ft)
- Trianon emlékkiállítás helyszínének kialakítása (68.104.067 Ft)
- Út-, járda- és parkoló építések, felújítások, csapadékvíz-elvezetések a Szebeni u., Diós u., Túróczi B. u., Pöltenberg u., Vihorlát u., Darázs u., Borókás u., Horgony u., Horgász u., Vitorlás utcákban, T 30-as övezetek kialakítása (2.349.569.566 Ft)
- A Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság, a Közterület-felügyelet, a Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda, a Humán Szolgáltatások Igazgatósága, valamint a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálatnál beszerzett kisértékű és nagyértékű gépek, berendezések, járművek, informatikai eszközök értéke (306.207.158 Ft)

A térítésmentesen átvett vagyonelemek – a Dél-Pesti Tankerületi Központ által a Humán Szolgáltatások Igazgatóságának adományozott bútorok – további 568.375 Ft növekedést eredményeztek.

Csökkenés összesen -5.009.323.148 Ft

Csökkenést jelentett a Budapest Főváros Önkormányzata részére térítésmentesen átadott víziközművek értéke, a Dél-Pesti Tankerületi Központ vagyonkezelésében lévő ingatlanok felújítási költségeinek átadása, a Csepeli Városgazda Zrt. kezelésében lévő önkormányzati ingatlanokat érintő változások (pl. önkormányzati bérlakások értékesítése), kerületi szinten az elavult, elhasználódott gépek, berendezések, informatikai eszközök selejtezése, és a teljesen („0”-ig) leírt eszközök értéke, ezek összesen -3.548.760.285 Ft értékben csökkenést eredményeztek.

A meglévő vagyonelemek után elszámolt értékcsökkenés negatív irányú változást mutatott -1.460.562.863 Ft összegben.

III. Befektetett pénzügyi eszközök állományának változása 257.000.000 Ft

2019. februárban az önkormányzat 3 év futamidejű önkormányzati államkötvényt vásárolt, melynek kamatfizetése évente történik. Az államkötvény részben/egészben kamatfizetés mellett bármikor visszaváltható. 2021. évben nem történt változás.

A 248/2021. (X.28.) Kt. határozat alapján a Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt. jegyzett tőkéje 2.000.000 Ft névértékű törzsrészvény forgalomba hozatalával emelkedett, mely részvények kibocsátási értéke 257.000.000 Ft növekedést okozott.

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök változása **16.455.896 Ft**

I. Készletek állományának változása 16.455.896 Ft

Az Önkormányzat vonatkozásában a Budapest Főváros Önkormányzatától térítésmentesen átvett 2.240.511 Ft értékű antigén gyorseszteszt és a Társasházak részére történő értékesítés miatti 13.320.500 Ft értékben mobil hulladéktároló konténerek készletté történő átsorolása növekedést jelentett. A Humán Szolgáltatások Igazgatóságának év végén meglévő raktári anyagkészlete 141.217 Ft, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóságnál a vásárolt készletek 581.496 Ft, a Polgármesteri Hivatalban található göngyölegek értéke pedig további 172.172 Ft növekedést jelentett.

C) Pénzeszközök állományának változása **2.200.718.490 Ft**

Az önkormányzat pénzeszköz állományába tartozik a forint és valuta pénztár egyenlege, továbbá az OTP-nél vezetett forintszámlák és a Magyar Államkincstárnál vezetett (pályázati pénzek kezelésére nyitott) számlák egyenlege. A kincstári számlákról teljesített kifizetések

-573.197.817 Ft, a pénztári számlák egyenlege -684.362 Ft csökkenést, míg a kincstáron kívüli forintszámlák egyenlege 2.774.600.669 Ft növekedést mutatott.

D) Követelések állományának változása **-875.606.635 Ft**

A változás egyrészt a költségvetési évben, valamint a költségvetési évet követően esedékes követelések -492.449.082 Ft-os csökkenéséből – ezek többek között a közhatalmi bevételek, a tulajdonosi bevételek (pl. a Csepeli Városgazda Zrt. által beszedett lakbér és közüzemi díj követelések), a felhalmozási bevételek (a Csepeli Városgazda Zrt. által kezelt lakáselidegenítési hitelállomány), valamint a tartósan adott kölcsönökből - tevődik össze.

Másrészt, itt mutatjuk ki a követelés jellegű sajátos elszámolásokat - ezek főként az adott előlegek (beruházásokra, felújításokra adott előlegek, Csepeli Városgazda Zrt. számára folyósított előlegek, ápolási díj, forgótőke elszámolás, foglalkoztatottaknak adott előlegek), a más által beszedett bevételek (iparűzési adóval kapcsolatos követelések) és a letétre, megőrzésre, átadott pénzeszközök, biztosítékok, ezek összességében -383.157.553 Ft-tal csökkentek a 2020. évhez képest.

E) Egyéb sajátos elszámolások állomány változása**277.662.979 Ft**

Az egyéb sajátos elszámolások között az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolások kerülnek bemutatásra, mely előző évhez képest 276.978.379 Ft-tal, továbbá a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadások évvégi állománya 684.600 Ft-tal nőtt. A sajátos elszámolások állományváltozását a decemberben kifizetett december havi illetmények, továbbá a bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök értékének előző évhez képest történő változása okozta.

F) Aktív időbeli elhatárolások változása**-249.458 Ft**

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolásokon belül kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolását, mely 3.159.232 Ft növekedést, a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása pedig -3.408.690 Ft csökkenést mutat. Az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása között olyan bevételek mutathatóak ki, melyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el (vevő állomány). A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket kell kimutatni, amelyek költségként, ráfordításként a mérleg fordulónapját követő időszakban számolhatók el (szállító állomány).

A mérleg **Források** oldalán a növekedést három fő forráscsoport alábbi változása okozta:

G) Saját tőke növekedése	2.024.169.420 Ft
H) Kötelezettségek csökkenése	-504.302.040 Ft
I) <u>Passzív időbeli elhatárolások növekedése</u>	<u>2.157.757.425 Ft</u>
Változások összesen:	3.677.624.805 Ft

A mérleg jellegéből adódóan a Forrásokban bekövetkezett változások megegyeznek az Eszköz oldal változásaival.

G) Saját tőke változása**2.024.169.420 Ft**

A saját tőke a felhalmozott eredmény és a mérleg szerinti eredmény változásának eredménye. A nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai is hatással voltak a saját tőke alakulására.

H) Kötelezettségek változása**-504.302.040 Ft**

Kerületi szinten a költségvetési évben esedékes kötelezettségek (főként az egyéb felhalmozási célú kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségek) -655.445.671 Ft-tal csökkentek, költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pedig 134.094.012 Ft-tal nőttek.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 17.049.619 Ft növekedése túlnyomó részt a kapott előlegekből, a letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközökből, biztosítékokból (jótállási biztosíték) és más szervezeteket megillető bevételekből (gépjárműadó, államigazgatási eljárási illeték, idegen bevételek beszedési számla) adódik.

J) Passzív időbeli elhatárolások változása**2.157.757.425 Ft**

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolásokon belül kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását, melyek a mérleg fordulónapja előtt a pénzügyi számvitelben elszámolt olyan eredményszemléletű bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak eredményszemléletű bevételeit képezik. Ezek az EU program keretében kapott támogatások, a Miniszterelnökségtől, a Belügyminisztériumtól, az Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatások, valamint a 2021. évben befizetett iparűzési adó következő évben esedékes része, melyek együttes összege 217.090.660 Ft-tal növekedett.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat kell kimutatni, amelyek a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra, itt 72.752.312 Ft volt a növekedés összege.

A halasztott eredményszemléletű bevételek között a felhalmozási célra kapott támogatások eredményszemléletű bevételei kerülnek bemutatásra, ami 1.867.914.453 Ft-tal nőtt. Ezek többek között a VEKOP-os pályázatok keretében nyújtott támogatásokra, a belterületi utak építése és az Egészséges Budapest Program keretében nyert támogatásokra kapott összegek elhatárolásából adódnak. Ezen támogatások a tárgyévben beérkeztek, azonban felhasználásuk a következő év(ek)ben történik meg.

Összegzés:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat vagyona 2021. évben 3.677.624.805 Ft összegben növekedett, mely több tényező együttes hatásának eredménye.

- **Önkormányzatunk 2021. évben is több sikeres pályázatot nyújtott be, így folytathatta a kerület intézményeinek, közterületeinek felújítását, beruházások megvalósítását. Ezek a beruházások a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszköz állományunkat több, mint 2 milliárd Ft-tal növelték.**
- **Pénzeszközállományunk is növekedett 2,2 milliárd Ft összeggel, köszönhetően az újabb pályázati forrásoknak.**
- **A követeléseknél a működési és tulajdonosi bevételek pozitívan alakultak, vagyis csökkentek.**
- **Az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolások, valamint az egyéb sajátos elszámolások összege viszont emelkedett 2021. évben.**

Budapest, 2022. május 17.


dr. Vincze Anikó
jegyző

Határozati javaslat:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottsága úgy dönt, hogy a 2021. évi vagyonváltozás alakulását, és a vagyonváltozást előidéző okokat bemutató tájékoztatót elfogadja, az abban foglaltakat tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Dukán András Ferenc
Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottság elnöke

Végrehajtás előkészítéséért: dr. Vincze Anikó, jegyző

A határozati javaslat elfogadásához a Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottság **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

15/A - Kimutatás Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

adatok forintban

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	479 644 499	97 564 100 464	2 629 836 959	0	2 627 243 008	0	103 300 824 930
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	11 691 487	0	0	0	3 173 928 589	0	3 185 620 076
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	540 432 683	0	540 432 683
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	2 793 769 395	306 207 158	0	0	0	3 099 976 553
05	Térítésmentes átvétel	0	17 506 597	568 375	0	0	0	18 074 972
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	430 039 220	130 272 744	0	0	0	560 311 964
07	Egyéb növekedés	0	3 167 682 410	12 119 900	0	403 495 323	0	3 583 297 633
08	Összes növekedés (=02+...+07)	11 691 487	6 408 997 622	449 168 177	0	4 117 856 595	0	10 987 713 881
09	Értékesítés	0	1 629 000	2 010 612	0	0	0	3 639 612
10	Hiány, sefejtezés, megsemmisülés	0	0	9 406 408	0	0	0	9 406 408
11	Térítésmentes átadás	0	42 243 293	0	0	0	0	42 243 293
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	5 092 200	2 061 647 487	110 297 475	0	5 482 642 204	0	7 659 679 366
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	5 092 200	2 105 519 780	121 714 495	0	5 482 642 204	0	7 714 968 679
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	486 243 786	101 867 578 306	2 957 290 641	0	1 262 457 399	0	106 573 570 132
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	469 965 240	27 128 569 493	1 927 639 709	0	0	0	29 526 174 442
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	10 958 664	1 548 155 370	247 578 167	0	0	0	1 806 692 201
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	419 858	261 184 736	73 985 938	0	0	0	335 590 532
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	480 504 046	28 415 540 127	2 101 231 938	0	0	0	30 997 276 111
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	16 328 803	0	0	0	0	16 328 803
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	11 944 001	0	0	0	11 944 001
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivétel	0	0	11 944 001	0	0	0	11 944 001
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	16 328 803	0	0	0	0	16 328 803
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	480 504 046	28 431 868 930	2 101 231 938	0	0	0	31 013 604 914
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	5 739 740	73 435 709 376	856 058 703	0	1 262 457 399	0	75 559 965 218
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	456 777 593	13 844 825 658	1 503 233 852	0	0	0	15 804 837 103

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	5 399 692	0	4 637 056
02	A/II/2 Szellemi termékek	6 635 485	0	1 102 684
03	A/II/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	9 679 259	0	5 739 740
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 419 202 168	0	73 435 709 376
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	702 197 250	0	856 058 703
07	A/III/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	2 627 243 008	0	1 262 457 399
09	A/III/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/III Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5)	73 748 642 426	0	75 554 225 478
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 230 720 000	0	1 487 720 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	3 000 000	0	3 000 000
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 227 720 000	0	1 484 720 000
17	A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	0	0	0
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	5 997 100 000	0	5 997 100 000
19	A/III/2a - ebből: államkötvények	5 997 100 000	0	5 997 100 000
20	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	7 227 820 000	0	7 484 820 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
26	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	80 986 141 685	0	83 044 785 218
30	B/II/1 Vásárolt készletek	2 018 852	0	5 154 248
31	B/II/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	13 320 500
32	B/II/3 Egyéb készletek	0	0	0
33	B/II/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
34	B/II/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	20 000	0	20 000
35	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	2 038 852	0	18 494 748
36	B/III/1 Nem tartós részesedések (=B/III/1a+B/III/1b)	0	0	0
37	B/III/1a - ebből: részesedések	0	0	0
38	B/III/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	0
39	B/III/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/III/2a+...+B/III/2e)	0	0	0
40	B/III/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
41	B/III/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
42	B/III/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
43	B/III/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
44	B/III/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
45	B/III Értékpapírok (=B/III/1+B/III/2)	0	0	0
46	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	2 038 852	0	18 494 748
47	C/II/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
48	C/II/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
49	C/II Lekötött bankbetétek (=C/II/1+...+C/II/2)	0	0	0
50	C/III/1 Forintpénztár	714 220	0	367 960
51	C/III/2 Valutapénztár	1 336 378	0	998 276
52	C/III/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
53	C/III Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	2 050 598	0	1 366 236
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	7 484 045 390	0	10 258 646 059
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 292 346 657	0	719 148 840
56	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	8 776 392 047	0	10 977 794 899
57	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
58	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
59	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	8 778 442 645	0	10 979 161 135
61	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
62	D/II/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
63	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
64	D/II/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
65	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhalalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 123 604 000	0	928 352 852
66	D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadóokra	0	0	0
67	D/II/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
68	D/II/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
69	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	765 504 267	0	736 957 035
70	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	200 201 761	0	121 079 599
71	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhalalmi bevételekre	157 897 972	0	70 316 218
72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)	362 263 880	0	372 067 910
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 148 283	0	9 639 660
74	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	338 780 899	0	352 721 664
75	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	2 849 235	0	1 592 535
76	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 995 139	0	2 650 034
77	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	14 266 000	0	0
78	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	724 909	0	702 601
79	D/II/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
80	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
81	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 499 415	0	4 761 416
82	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/5a+...+D/II/5e)	11 634 960	0	7 013 445
83	D/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
84	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	11 597 004	0	6 962 143
85	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	37 956	0	51 302
86	D/II/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
87	D/II/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
88	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
89	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
90	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
91	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
92	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	2 388 021	0	2 543 503
93	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
94	D/II7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
95	D/II7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 388 021	0	2 543 503
96	D/II8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II8a+...+D/II8g)	0	0	0
97	D/II8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
98	D/II8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
99	D/II8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
100	D/II8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
101	D/II8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
102	D/II8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
103	D/II8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
104	D/II8 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II8f+...+D/II8g)	1 499 890 861	0	1 309 977 710
105	D/II1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II1a)	18 876 084	0	0
106	D/II1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
107	D/II12 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II12a)	0	0	0
108	D/II12a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
109	D/II13 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II13a+...+D/II13f)	3 329 648 377	0	3 378 930 583
110	D/II13a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
111	D/II13b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
112	D/II13c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
113	D/II13d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	64 473 520	0	140 092 623
114	D/II13e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	3 235 165 622	0	3 236 573 981
115	D/II13f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	30 009 235	0	2 263 979
116	D/II14 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire (=D/II14a+...+D/II14i)	906 139	0	43 800
117	D/II14a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	516 370	0	34 488
118	D/II14b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
119	D/II14c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	234 331	0	0
120	D/II14d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	155 438	0	9 312
121	D/II14e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
122	D/II14f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
123	D/II14g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
124	D/II14h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
125	D/II14i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
126	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/5a+...+D/II/5e)	413 356 381	0	351 063 937
127	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	413 356 381	0	351 063 937
129	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
130	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
131	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
132	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
133	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
134	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
135	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
136	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	392 333 481	0	122 546 211
137	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
138	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
139	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	392 333 481	0	122 546 211
140	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0
141	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
142	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
143	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
144	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
145	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 155 120 462	0	3 852 584 531
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 095 261 193	0	778 772 300
147	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	630 332 951	0	412 445 147
149	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	17 373	0	0
150	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	455 124 803	0	356 683 665
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	8 560 626	0	8 654 708
152	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	1 225 440	0	988 780
153	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
154	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	7 059 227	0	8 415 567
155	D/III/4 Forgatóké elszámolása	5 243 000	0	5 243 000
156	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
157	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
158	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	3 259 830	0	3 259 830
159	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

1	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
2	3	4	5	
160	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	68 025 000	0	0
161	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 178 848 250	0	795 690 697
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	6 833 859 573	0	5 958 252 938
163	E/II/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
164	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	102 262 917	0	53 270 784
165	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	77 367 735	0	52 272 651
166	E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-77 367 735	0	-52 272 651
167	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	102 262 917	0	53 270 784
168	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
169	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-473 782 148	0	-147 811 636
170	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-473 782 148	0	-147 811 636
171	E/II/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
172	E/II/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	3 636 000	0	4 320 600
173	E/II Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/II/1+E/II/2)	3 636 000	0	4 320 600
174	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	-367 883 231	0	-90 220 252
175	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 374 429	0	16 533 661
176	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 140 156	0	3 731 466
177	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
178	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	20 514 585	0	20 265 127
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	96 253 114 109	0	99 930 738 914
180	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	84 305 794 751	0	84 305 794 751
181	G/II Nemzeti vagyon változásai	-3 826 364 215	0	-4 254 383 896
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 753 729 832	0	3 753 729 832
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 675 703 503	0	-1 984 466 145
184	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
185	G/VI Mérés szerinti eredmény	3 691 237 358	0	2 452 189 101
186	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	82 248 694 223	0	84 272 863 643
187	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	3 060	0	75 820
188	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
189	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	34 217 513	0	17 892 233
190	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
191	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	5 194 925	0	0
192	H/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	0
193	H/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
194	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	417 853 153	0	7 874 927
195	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
196	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	224 020 000	0	0
197	H/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	0
198	H/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
199	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	0	0	0
200	H/II/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
201	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
202	H/II/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
203	H/II/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
204	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
205	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
206	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
207	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
208	H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
209	H/II/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
210	H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
211	H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
212	H/II Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	681 288 651	0	25 842 980
213	H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 881	0	131 174
214	H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
215	H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	180 174 914	0	118 336 534
216	H/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	503 409
217	H/II/5 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	108 799 022	0	4 366 842
218	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
219	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
220	H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	53 441 449
221	H/II/7 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	21 272 500
222	H/II/8 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	225 061 504	0	448 040 000
223	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
224	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
225	H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	143 628 863	0	145 669 288
226	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
227	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
228	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
229	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
230	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	143 628 863	0	145 669 288
231	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
232	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
233	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
234	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
235	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
236	H/II Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	657 667 184	0	791 761 196
237	H/III/1 Kapott előlegek	674 440 354	0	738 908 542
238	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	92 000	0	152 000

12/A- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi mérlege

adatok forintban

1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző időszak (2020.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2021.12.31-ei állapot)
239	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	11 106 612	0	5 378 725
240	H/III/4 Forgatóke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
241	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
242	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
243	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	106 119 618	0	64 368 936
244	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
245	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
246	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	791 758 584	0	808 808 203
247	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/III/1+...+H/III/10)	2 130 714 419	0	1 626 412 379
248	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
249	J/1 Eredményzempléltü bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 996 806 214	0	4 213 896 874
250	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	482 015 549	0	554 767 861
251	J/3 Halasztott eredményzempléltü bevételek	7 394 883 704	0	9 262 798 157
252	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 873 705 467	0	14 031 462 892
263	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	96 253 114 109	0	99 930 738 914