



BUDAPEST FŐVÁROS XXI. KERÜLET
CSEPELI POLGÁRMESTERI HIVATAL

JEGYZŐ

JAVASLAT

Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata
2020. évi vagyonszerzésének
Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottsági
által tudomásul vételére

Készítette: **Szedes Istvánné**
városgazdálkodási ágazatvezető

Előterjesztő: **dr. Szeles Gábor**
jegyző

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete	
2021. évi.....	100.....sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma:.....	

Az előterjesztés leadva:
2021. június 8.

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 2019. évi záró mérleg és 2020. évi záró mérleg adatainak összevetésével.**

adatok forintban

Megnevezés	2019.12.31-ei mérleg	Változás	2020.12.31-ei mérleg
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	78 175 385 558	2 810 756 127	80 986 141 685
Immateriális javak	14 701 416	-5 022 157	9 679 259
Tárgyi eszközök	70 932 864 142	2 815 778 284	73 748 642 426
Befektetett pénzügyi eszközök	7 227 820 000	0	7 227 820 000
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1 713 231	325 621	2 038 852
Készletek	1 713 231	325 621	2 038 852
Értékpapírok	0	0	0
C) Pénzeszközök	10 468 128 527	-1 689 685 882	8 778 442 645
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 087 073	-36 475	2 050 598
Forintszámlák és Devizaszámlák	10 466 041 454	-1 689 649 407	8 776 392 047
D) Követelések	6 275 978 285	557 881 288	6 833 859 573
Költségvetési évben esedékes követelések	1 527 134 069	-27 243 208	1 499 890 861
Költségvetési évet követően esedékes követelések	3 918 144 301	236 976 161	4 155 120 462
Követelés jellegű sajátos elszámolások	830 699 915	348 148 335	1 178 848 250
E) Egyéb sajátos elszámolások	-38 270 672	-329 612 559	-367 883 231
F) Aktív időbeli elhatárolások	28 495 334	-7 980 749	20 514 585
Eszközök összesen	94 911 430 263	1 341 683 846	96 253 114 109
G) Saját tőke	79 515 772 846	2 732 921 377	82 248 694 223
Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	85 191 476 349	-958 315 981	84 233 160 368
Felhalmozott eredmény	-8 379 925 511	2 704 222 008	-5 675 703 503
Mérleg szerinti eredmény	2 704 222 008	987 015 350	3 691 237 358
H) Kötelezettségek	3 493 191 911	-1 362 477 492	2 130 714 419
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	196 480 797	484 807 854	681 288 651
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	546 542 631	111 124 553	657 667 184
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 750 168 483	-1 958 409 899	791 758 584
J) Passzív időbeli elhatárolások	11 902 465 506	-28 760 039	11 873 705 467
Források összesen	94 911 430 263	1 341 683 846	96 253 114 109

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata vagyonában (kerületi szinten) a 2019. december 31-ei vagyonértékhez viszonyítva 2020. év során összességében 1.341.683.846Ft vagyonnövekedés történt.

A vagyonváltozás - vagyonelemenként - az **1. számú mellékletben** (2020. évi összevont beszámoló 15/A űrlap), továbbá a **2. számú mellékletben** (2020. 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	2.810.756.127Ft
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök növekedése	325.621Ft
C) Pénzeszközök csökkenése	-1.689.685.882Ft
D) Követelések növekedése	557.881.288Ft
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások csökkenése	-329.612.559Ft
F) Aktív időbeli elhatárolások csökkenése	-7.980.749Ft
Változások összesen:	1.341.683.846Ft

A vagyonváltozások részletes indoklása:

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök változása **2.810.756.127Ft**

I. Immateriális javak változása **-5.022.157Ft**

Intézményi szinten 2.507.664Ft összegű növekedés történt, mely szoftverek, valamint program licencek beszerzéséből adódott.

Az immateriális javak csökkenését eredményezte az informatikai eszközökhöz tartozó szellemi termékek selejtezése a Humán Szolgáltatások Igazgatóságánál -7.233.613Ft, a Polgármesteri Hivatalban -7.793.200Ft értékben. További csökkenést okozott a vagyoni értékű jogok esetén 16%-os, szellemi termékek esetén 33%-os leírási kulcsok alapján számított értékcsökkenés összege 2020. évre vonatkozóan összességében 7.496.992Ft összegben.

II. Tárgyi eszközök változása **2.815.778.284Ft**

Növekedés összesen **11.263.249.873Ft**

A tárgyi eszközöknél az ingatlanok, egyéb gépek, berendezések, járművek esetében 5.137.237.192Ft növekedést eredményezett az újonnan megkezdett tárgyévi beruházások, felújítások összege. Ezek - a teljesség igénye nélkül - a következők:

- Tas utcai, Hollandi úti táborhely, Rákóczi F. út 47. sz. alatti ingatlanok vásárlása (668.100.000Ft)
- Radnóti Miklós Művelődési Ház előtti park rekonstrukciója (188.808.894Ft)
- Napközis Tábor komplex felújítása (30.095.800Ft)
- Út- és járdaépítések, felújítások, csapadékvíz-elvezetések a Csákiya, Fenyves, Erdész u., Pikkely, Gyöngyvirágos, Lankás, Méter, Szúnyog, Matróz, Vesszőfia, Tiborc, Gondolás, Csallitos, Erdész köz, Bokros, Százszorszép, Füredi, Horgony, Horgász utcákban, Simon B. sétány 4-8. alatt (3.297.782.093Ft)
- Csikó stny 2/a szám alatt (volt Görgey iskola helyén) park és közvilágítás építése, a Vércse utcában park építése, fitnesz eszközök telepítése (208.869.772Ft)
- Csepeli óvodák (Csodakút, Vénusz, Repkény, Zsongás), környezetrendezési és kertépítési munkái, Hermann Ottó Iskola felújítási munkái (395.596.509Ft)
- Jedlik Ányos Gimnázium bővítésének tervezési munkái (122.936.400Ft)
- 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 (132.067.669Ft)

A tárgyi eszközök értékét 5.913.272.466Ft-tal növelte az előző években megkezdett és 2020. évben befejezett beruházások, felújítások aktiválása, valamint a tárgyévi aktivált beruházások értéke. A térítésmentesen átvett vagyonelemek - Szerencsejáték Zrt. által átadott Béke téri játszótér, a Kézilabda Szövetség által átadott Arany János Iskolában

található kézilabda pálya és az MLSZ által átadott Hollandi úti futballpálya – további 212.740.215Ft növekedést eredményezett.

Csökkenés összesen -8.447.471.589Ft

Csökkenést jelentett, a Dél-Pesti Tankerületi Központ részére vagyonkezelésbe, valamint a Magyar Állam részére térítésmentesen átadott Szállító utcai ingatlan összege, melyek együttes értéke -1.010.776.768Ft. A 2020. évben a Magyar Állam részére csereügylettel történt ingatlanok értékesítése, az elavult, elhasználódott gépek, berendezések, informatikai eszközök selejtezése, az államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott ingatlanok felújítási költségeinek átadása, a Csepeli Városgazda Zrt. kezelésében lévő önkormányzati ingatlanokat érintő változások, valamint a teljesen („0”-ig) leírt eszközök összesen -6.487.802.688Ft értékben további csökkenést eredményezett.

A meglévő vagyonelemek után elszámolt értékcsökkenés negatív irányú változást mutatott -948.892.133Ft összegben.

III. Befektetett pénzügyi eszközök állományának változása 0Ft

2019. februárban az önkormányzat 3 év futamidejű önkormányzati államkötvényt vásárolt, melynek kamatfizetése évente történik. Az államkötvény részben/egészben kamatfizetés mellett bármikor visszaváltható. 2020. évben változás nem történt. Befektetett pénzügyi eszközök között szerepel továbbá az önkormányzat gazdasági társaságokban lévő részesedése, melyben 2020. évben változás nem történt.

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök változása 325.621Ft

A változás a Humán Szolgáltatások Igazgatóságának év végén meglévő raktári anyagkészlet növekedéséből (129.480Ft) és a Polgármesteri Hivatalban található göngyölegek értékéből (196.141Ft) adódik.

C) Pénzeszközök állományának változása -1.689.685.882Ft

Az önkormányzat és a költségvetési szervek 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. Csökkenést idézett elő a kincstári számlákról teljesített kifizetések összege (-1.162.943.873Ft), a kincstáron kívüli forintszámlák egyenlegének csökkenése (-526.705.534Ft, valamint a pénztári számlák csökkenése (-36.475Ft).

D) Követelések állományának változása 557.881.288Ft

A változás egyrészt a költségvetési évben, valamint a költségvetési évet követően esedékes követelések 209.732.953Ft-os emelkedéséből – 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 - ami összességében 348.148.335 Ft-tal emelkedett 2019. évhez képest.

E) Egyéb sajátos elszámolások állomány változása -329.612.559Ft

Az egyéb sajátos elszámolások között az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolások kerülnek bemutatásra, mely előző évhez képest -331.198.359Ft-tal csökkent, továbbá a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadások évvégi állománya 1.585.800Ft-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

-7.980.749Ft

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolásokon belül kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolását, mely -10.692.552Ft csökkenést, a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása pedig 2.711.803Ft növekedést 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	2.732.921.377Ft
H) Kötelezettségek csökkenése	-1.362.477.492Ft
I) Passzív időbeli elhatárolások csökkenése	-28.760.039Ft

Változások összesen:

1.341.683.846Ft

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

G) Saját tőke változása

2.732.921.377Ft

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

-1.362.477.492Ft

Kerületi szinten a költségvetési évben esedékes kötelezettségek (főként a beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek) 484.807.854Ft-tal, költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pedig 111.124.553Ft-tal nőttek.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások -1.958.409.899Ft csökkenése túlnyomó részt a kapott előlegekből (helyi adószámlák, iparüzési adó túlfizetéséből) adódik.

J) Passzív időbeli elhatárolások változása

-28.760.039Ft

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 pl. az EU program keretében kapott támogatások, a Miniszterelnökségtől, kapott támogatások, 2020. évben befizetett iparüzési adó következő évben esedékes része, valamint a közterület használatra történt befizetés, melyek együttes összege 259.628.691Ft-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 -104.213.394Ft volt a csökkenés összege.

A halasztott eredményszemléletű bevételek között a felhalmozási célra kapott támogatások eredményszemléletű bevételei kerül bemutatásra, ami -184.175.336Ft-tal csökkent. Ezek többek között a VEKOP Új bölcsődei férőhelyek pályázat keretében nyújtott támogatás, a Lakás és helyiséggazdálkodási feladatokra, a Jedlik Ányos Gimnázium felújítására kapott támogatás, valamint a Belterületi utak építése és az Egészséges Budapest Program keretében nyert támogatások összegének elhatárolásából adódnak. Ezen támogatások a tárgyévben beérkeztek, azonban felhasználásuk a következő év(ek)ben történik meg.

Összegzés:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat vagyona 2020. évben 1.341.683.846Ft összegben növekedett, mely több tényező együttes hatásának eredménye.

- Önkormányzatunk 2020. évben is folytatta a kerület közterületeinek (járdák) felújítását, beruházások keretében közutak útépitését, új burkolattal történő ellátását, közparkok építését. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanokon folytatódtak a fejlesztések, így óvoda udvarok, iskolaépületek újultak meg. Ezek a beruházások a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszköz állományunkat összességében 2,8 milliárd Ft-tal növelték.
- Pénzeszközállományunk csökkent 1,69 milliárd Ft összeggel, mivel a pályázati források nagy része felhasználásra kerültek, a beruházások 2020. évben is folytatódtak.
- A követeléseknél a működési és tulajdonosi bevételek előírása eredményezett 558 millió Ft emelkedést, az általános forgalmi adóval kapcsolatos sajátos elszámolásoknál viszont 329 millió Ft csökkenést.

Budapest, 2021. június 8.


dr. Szeles Gábor
jegyző

Határozati javaslat:

Borbély Lénárd, mint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szól 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében eljárva arról rendelkezem, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 25/2014. (XI.28.) önkormányzati rendelt 1/B. számú melléklet I. pont I.1.) alpont 3. sora szerinti, a Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottságra átruházott hatáskört a veszélyhelyzet idejére visszavonom, egyidejűleg úgy döntök, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2020. évi vagyonváltozásának alakulását, és a vagyonváltozást előidéző okokat bemutató tájékoztatót elfogadom, az abban foglaltakat tudomásul veszem.

Határidő:

azonnal

Felelős:

Borbély Lénárd polgármester

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

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

	Megnevezés	Immateriatális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	492 163 648	92 764 666 275	2 591 008 978	0	3 700 834 761	0	99 548 673 662
02	Immateriatális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	3 971 424	0	0	0	4 600 622 287	0	4 604 593 711
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	536 614 905	0	536 614 905
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	5 728 526 114	184 746 352	0	0	0	5 913 272 466
05	Tértésmentes átvétel	0	211 142 215	1 598 000	0	0	0	212 740 215
06	Alapítási átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	44 524 978	436 806	0	0	0	44 961 784
07	Egyéb növekedés	0	1 967 320 102	59 956 593	0	2 228 252	0	2 029 504 947
08	Összes növekedés (=02+...+07)	3 971 424	7 951 513 409	246 737 751	0	5 139 465 444	0	13 341 688 028
09	Értéktétel	0	448 797 215	26 527 066	0	0	0	475 324 281
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	15 026 813	0	148 409 384	0	0	0	163 436 197
11	Tértésmentes átadás	0	982 177 493	28 599 275	0	0	0	1 010 776 768
12	Költségvetési szerv, közszolgálati alapítási átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszavétele	0	129 148 580	1 743 908	0	0	0	130 892 488
13	Egyéb csökkenés	1 463 760	1 591 955 932	2 630 137	0	6 213 057 197	0	7 809 107 026
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	16 490 573	3 152 079 220	207 909 770	0	6 213 057 197	0	9 589 536 760
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	479 644 499	97 564 100 464	2 629 836 959	0	2 627 243 008	0	103 300 824 930
16	Terv szerinti értéksökkenés nyitó állománya	477 462 232	26 130 577 260	1 976 739 809	0	0	0	28 584 779 301
17	Terv szerinti értéksökkenés növekedése	12 863 165	1 214 120 903	168 015 967	0	0	0	1 395 000 035
18	Terv szerinti értéksökkenés csökkenése	20 360 157	216 128 670	217 116 067	0	0	0	453 604 894
19	Terv szerinti értéksökkenés záró állománya (=16+17-18)	469 965 240	27 128 569 493	1 927 639 709	0	0	0	29 526 174 442
20	Terven felüli értéksökkenés nyitó állománya	0	16 328 803	0	0	0	0	16 328 803
21	Terven felüli értéksökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értéksökkenés visszalás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értéksökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	16 328 803	0	0	0	0	16 328 803
24	Értéksökkenés összesen (=19+23)	469 965 240	27 144 898 296	1 927 639 709	0	0	0	29 542 503 245
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	9 679 259	70 419 202 168	702 197 250	0	2 627 243 008	0	73 758 321 685
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	451 157 159	13 836 288 455	1 453 256 313	0	0	0	15 740 701 927

forrásban

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	3 565 953	-522 179	3 043 774
02	A/I/2 Szellemi termékek	11 135 463	-4 499 978	6 635 485
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	14 701 416	-5 022 157	9 679 259
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	66 617 760 212	3 801 441 956	70 419 202 168
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	614 269 169	87 928 081	702 197 250
07	A/II/3 Tenyésztések	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	3 700 834 761	-1 073 591 753	2 627 243 008
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	70 932 864 142	2 815 778 284	73 748 642 426
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 230 720 000	0	1 230 720 000
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	1 227 720 000	0	1 227 720 000
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	5 997 100 000	0	5 997 100 000
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	5 997 100 000	0	5 997 100 000
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	7 227 820 000	0	7 227 820 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	78 175 385 558	2 810 756 127	80 986 141 685
29	B/I/1 Vásárolt készletek	1 693 231	325 621	2 018 852
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	20 000	0	20 000
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 713 231	325 621	2 038 852
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	1 713 231	325 621	2 038 852
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	842 610	-128 390	714 220
48	C/II/2 Valutapénztár	1 244 463	91 915	1 336 378
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
50	C/II Pénztárak, csekkek, befétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 087 073	-36 475	2 050 598
51	C/II/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	8 010 750 924	-526 705 534	7 484 045 390
52	C/II/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	2 455 290 530	-1 162 943 873	1 292 346 657
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	10 466 041 454	-1 689 649 407	8 776 392 047
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	10 468 128 527	-1 689 685 882	8 778 442 645
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	0
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	993 394 192	130 209 808	1 123 604 000
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	620 420 843	145 083 424	765 504 267
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	234 131 182	-33 929 421	200 201 761
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	138 842 167	19 055 805	157 897 972
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	519 280 655	-157 016 775	362 263 880
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 873 437	-9 725 154	2 148 283
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	491 919 281	-153 138 382	338 780 899
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	214 683	2 634 552	2 849 235
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	5 349 073	-3 353 934	1 995 139
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	6 099 915	8 166 085	14 266 000
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	702 288	22 621	724 909
76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 121 978	-1 622 563	1 499 415
79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/I/5a+...+D/I/5e)	11 724 475	-89 515	11 634 960
80	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	11 724 475	-127 471	11 597 004
82	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	37 956	37 956
83	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
84	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a + D/I/6b + D/I/6c$)	0	0	0
86	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
87	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a + D/I/7b + D/I/7c$)	2 734 747	-346 726	2 388 021
90	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
91	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 734 747	-346 726	2 388 021
93	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/I/8a + \dots + D/I/8g$)	0	0	0
94	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
95	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
96	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
97	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
98	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
99	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
100	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/I/1 + \dots + D/I/8$)	1 527 134 069	-27 243 208	1 499 890 861
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	18 876 084	18 876 084

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 035 705 412	293 942 965	3 329 648 377
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	64 473 520	64 473 520
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 030 693 601	204 472 021	3 235 165 622
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	5 011 811	24 997 424	30 009 235
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	2 853 324	-1 947 185	906 139
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 925 471	-1 409 101	516 370
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	13 080	-13 080	0
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	316 835	-82 504	234 331
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	597 938	-442 500	155 438
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	449 708 279	-36 351 898	413 356 381
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	449 708 279	-36 351 898	413 356 381
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	429 877 286	-37 543 805	392 333 481
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	429 877 286	-37 543 805	392 333 481
137	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
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 918 144 301	236 976 161	4 155 120 462
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	807 031 221	288 229 972	1 095 261 193
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	455 990 582	174 342 369	630 332 951
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	78 623	-61 250	17 373
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	332 488 643	122 636 160	455 124 803
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	8 391 659	168 967	8 560 626
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	10 081 714	-8 856 274	1 225 440
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	7 140 864	-81 637	7 059 227
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	5 243 000	0	5 243 000

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
153	D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	3 259 830	0	3 259 830
156	D/III/8 Részeseidősszerűsítés esetén átadott eszközök	0	0	0
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	8 025 000	60 000 000	68 025 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	830 699 915	348 148 335	1 178 848 250
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	6 275 978 285	557 881 288	6 833 859 573
160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	188 276 669	-86 013 752	102 262 917
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	105 256 586	-27 888 851	77 367 735
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	-77 367 735	-77 367 735
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	293 533 255	-191 270 338	102 262 917
165	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-333 854 127	-139 928 021	-473 782 148
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-333 854 127	-139 928 021	-473 782 148
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
169	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	2 050 200	1 585 800	3 636 000
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	2 050 200	1 585 800	3 636 000
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-38 270 672	-329 612 559	-367 883 231
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 066 981	-10 692 552	13 374 429
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 428 353	2 711 803	7 140 156
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	28 495 334	-7 980 749	20 514 585
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	94 911 430 263	1 341 683 846	96 253 114 109
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	84 305 794 751	0	84 305 794 751
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 868 048 234	-958 315 981	-3 826 364 215
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 753 729 832	0	3 753 729 832
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 379 925 511	2 704 222 008	-5 675 703 503
181	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 704 222 008	987 015 350	3 691 237 358
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	79 515 772 846	2 732 921 377	82 248 694 223
184	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	510 748	-507 688	3 060
185	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	45 519 219	-11 301 706	34 217 513
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	3 948 018	1 246 907	5 194 925

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
189	H/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
190	H/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
191	H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	34 492 812	383 360 341	417 853 153
192	H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
193	H/1/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/1/8a+H/1/8b)	112 010 000	112 010 000	224 020 000
194	H/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
195	H/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
196	H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9i)	0	0	0
197	H/1/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
198	H/1/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
199	H/1/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
200	H/1/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
201	H/1/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
202	H/1/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/1/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
204	H/1/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
205	H/1/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
206	H/1/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
207	H/1/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
208	H/1/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
209	H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)	196 480 797	484 807 854	681 288 651
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	2 881	2 881
211	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	108 765 211	71 409 703	180 174 914
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	565 000	108 234 022	108 799 022
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
216	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	336 030 000	-110 968 496	225 061 504
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
221	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	101 182 420	42 446 443	143 628 863
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
225	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
226	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	101 182 420	42 446 443	143 628 863
228	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
229	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
230	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
231	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
232	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	546 542 631	111 124 553	657 667 184
234	H/III/1 Kapott előlegek	2 635 474 922	-1 961 034 568	674 440 354

12/A-Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2020. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak (2019.12.31-ei állapot)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (2020.12.31-ei állapot)
1	2	3	4	5
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	60 500	31 500	92 000
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	4 346 682	6 759 930	11 106 612
237	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
240	H/III/8 Letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	110 286 379	-4 166 761	106 119 618
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 750 168 483	-1 958 409 899	791 758 584
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 493 191 911	-1 362 477 492	2 130 714 419
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 737 177 523	259 628 691	3 996 806 214
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	586 228 943	-104 213 394	482 015 549
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	7 579 059 040	-184 175 336	7 394 883 704
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 902 465 506	-28 760 039	11 873 705 467
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	94 911 430 263	1 341 683 846	96 253 114 109