

Felsőnyárád Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
4/2017. (V. 03.) önkormányzati rendelete
a 2016. évi költségvetése végrehajtásáról

Felsőnyárád Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását:

- a) 296.240.296 Ft összes bevétellel,**
- b) 278.690.332 Ft összes kiadással,**
- c) 17.549.964 Ft záró pénzkészlettel állapítja meg.**

(2) Az önkormányzat 2016. évi bevételeit jogcímenként a Rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben szereplő 278.690.332 Ft összes kiadásból

a) működési kiadás, melyből	228.376.655 Ft,
aa) személyi juttatás	76.866.694 Ft,
ab) munkáltatói járulékok	12.397.419 Ft,
ac) dologi kiadások	35.417.928 Ft,
ad.) ellátottak pénzbeli juttatása	9.763.931 Ft
ad) pénzeszköz átadás	93.930.683 Ft,
ebből államháztartáson belülre átadott	75.651.793 Ft,
ebből társulásnak átadott pénzeszköz	75.651.793 Ft
ebből: előző évi elszámolások	754.585Ft
ebből államháztartáson kívülre átadott	17.524.305 Ft
b) államháztartási előleg visszafizetés	4.666.245 Ft
c) Felsőnyárádi Közös Önkormányzati Hivatalnak átadott pénzeszköz	39.940.932 Ft
d) felhalmozási jellegű kiadás	5.706.500 Ft,

(4) Az önkormányzat 2016. évi kiadásait jogcímenként a Rendelet 2. melléklete tartalmazza.

2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetések végrehajtását az alábbiak szerint határozza meg:

- (a) A 2016. évi pénzforgalom elszámolását a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (b) Az önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatását a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (c) Az önkormányzat 2016. évi mérlegét a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (d) A működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások teljesülését a Rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (e) Az önkormányzat tárgyi eszközeinek állományalakulását a Rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (f) Az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát a Rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (g) Az önkormányzat által felvett hitelek állományát a Rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (h) Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (i) Az önkormányzat közvetett támogatásait a Rendelet 11. melléklete tartalmazza.

3.§ (1) A közös fenntartású egészségügyi intézmények és a Felsőnyárádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi bevételeit jogcímenként a 12. melléklet tartalmazza.

(2) A közös fenntartású egészségügyi intézmények és a Felsőnyárádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiadásait jogcímenként a 13. melléklet tartalmazza.

4.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő tizedik napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Felsőnyárád 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.23.) önkormányzati rendelethez, valamint a Felsőnyárád 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 9/2016. (IX.12.) és a 3/2017. (V. 03.) önkormányzati rendelet.

Dr. Kovács Eszter sk.
jegyző

Kukoróné Bihari Aranka sk.
polgármester

1. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
BEVÉTELEK

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	134.912.505	154.005.077	154.005.077
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	45.634.886	52.459.964	52.459.964
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	41.412.400	42.802.533	42.802.533
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42.996.219	41.609.775	41.609.775
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200.000	1.200.000	1.200.000
1.5.	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	3.669.000	15.867.525	15.867.525
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		65.280	65.280
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	65.537.000	98.768.598	98.773.598
2.1.	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok			
2.2.	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			5.607.200
2.3.	ebből: elkülönített állami pénzalapok			87.946.398
2.4.	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			5.220.000
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	17.500.000	22.500.000	15.184.091
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	2.000.000	2.000.000	1.725.692
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	13.000.000	18.000.000	10.517.829
4.2.	Gépjárműadó	2.500.000	2.500.000	2.691.952
4.3.	Talajterhelési díj			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		423.433	248.618
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1.871.259	2.482.974	2.546.146
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			14.893
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			50.000
50.050.05.				
10.	Egyéb működési bevételek	1.871.259	2.482.974	2.481.253
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	219.820.764	277.756.649	270.558.912
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	21.438.236	21.438.236	21.438.236
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21.438.236	21.438.236	21.438.236
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			4.243.148
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			4.243.148
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	21.438.236	21.438.236	25.681.384
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	241.259.000	299.194.885	296.240.296

2. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
KIADÁSOK

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások	53.354.000	77.097.056	76.866.694
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.672.000	12.906.475	12.397.419
1.3.	Dologi kiadások	32.346.000.	40.332.228	35.417.928
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.833.000	11.311.240	9.763.931
1.5	Egyéb működési célú kiadások	79.588.000	99.658.709	93.930.683
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		754.585	754.585
1.7.	Törvényi előírásokon alapuló befizetései			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	77.718.000	76.228.109	75.651.793
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1.870.000	22.670.600	17.524.305
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	11.264.000	13.282.000	5.706.500
2.1.	Beruházások	11.264.000	13.282.000	5.706.500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	197.057.000	254.587.708	234.083.155
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	44.202.000	44.607.177	44.607.177
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4.666.000	4.666.245	4.666.245
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás	39.536.000	39.940.932	39.940.932
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			

8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	44.202.000	44.607.177	44.607.177
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	241.259.000	299.194.885	278.690.332

3. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
A 2016. évi pénzforgalom elszámolása

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2016. január 1-jén ebből:	21.438.236
2.	• Bankszámlák egyenlege	21.381.866
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	56.370
4.	Bevételek (+)	274.802.060
5.	Kiadások (-)	278.690.332
6.	Záró pénzkészlet 2014. december 31-én ebből:	17.549.964
7.	• Bankszámlák egyenlege	17.309.374
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	240.590

4. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatása
(Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		85.226.985
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei		
Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	18.188.717	
Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei	18.188.717	85.226.985
Saját termelésű készletek állományváltozása		
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
Aktivált saját teljesítmények értéke		
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	138.007.324	154.005.077
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	123.764.360	
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2.357.050	113.972.982
Egyéb eredményszemléletű bevételek	264.128.734	267.978.059
Anyagköltség	13.077.062	13.937.307
Igénybevett szolgáltatások értéke	13.876.534	12.889.815
Eladott áruk beszerzési értéke		
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
Anyagjellegű ráfordítások	26.953.596	26.827.122
Béreköltség	82.316.545	68.298.404
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6.311.028	8.568.290
Bérjárulékok	13.474.532	12.397.419
Személyi jellegű ráfordítások	102.102.105	89.264.113
Értékcsökkenési leírás	16.779.108	16.552.802
Egyéb ráfordítások	143.736.597	233.310.743
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-7.253.955	-12.749.736
Kapott (járó) osztalék és részesedés		

Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	24.989	14.893
Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei		
- ebből árfolyam nyereség		
Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	24.989	14.893
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
- ebből árfolyam veszteség		
Pénzügyi művelet ráfordításai:		
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	24.989	14.893
SZOKÁSOS EREDMÉNY		
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		
Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek		
Rendkívüli eredményszemléletű bevételek		
Rendkívüli ráfordítások		
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY		
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-7.228.966	-12.734.843

Az önkormányzat 2016. évi mérlegét

Sorszám	ESZKÖZÖK	Állomány a tárgyévv elején	Módosítások	Állomány a tárgyidőszak végén
	Megnevezés			
1.	2.	4	8	9
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	0
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	359.021.581	0	346.709.444
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5.562.940	0	6.052.468
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	762.000	0	762.000
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	365.346.521	0	353.523.912
11	A/III/1 Tartós részesedések	314.220	0	414.220
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések (nem-pénzügyi) vállalkozásban	314.220	0	414.220
16	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
17	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
18	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
19	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
20	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	314.220	0	414.220
21	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	769.185	0	708.677
22	A/IV/1/1 - ebből: immateriális javak	0	0	0
23	A/IV/1/2 - ebből: tárgyi eszközök	769.185	0	708.677

24	A/IV/1/3 - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
25	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
26	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	769.185	0	708.677
27	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	366.429.926	0	354.646.809
28	B/II/1 Vásárolt készletek	0	0	0
29	B/II/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
30	B/II/3 Egyéb készletek	0	0	0
31	B/II/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
32	B/II/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
33	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	0	0	0
34	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
35	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
36	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
37	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
38	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
39	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
40	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
41	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
42	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
43	C/II Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
44	C/II/1 - ebből: hosszú lejáratú forintbetétek	0	0	0
45	C/II/2 - ebből: hosszú lejáratú devizabetétek	0	0	0
46	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	56.370	0	240.590
47	C/II/1 - ebből: forintpénztár	56.370	0	240.590
48	C/II/2 - ebből: valutapénztár	0	0	0
49	C/III Forintszámlák	21.381.866	0	17.309.374
50	C/III/1 - ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	21.381.866	0	17.309.374
51	C/III/2 - ebből: kincstári forintszámlák	0	0	0
52	C/IV Devizaszámlák	0	0	0
53	C/IV/1 - ebből: kincstáron kívül devizában vezetett fizetési számlák	0	0	0
54	C/IV/2- ebből: kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
55	C/IV Idegen pénzeszközök	0	0	0
56	C/V/1 - ebből: belföldi idegen pénzeszközök	0	0	0

57	<i>C/V/2 - ebből: nemzetközi támogatási programok idegen pénzeszközei</i>	0	0	0
58	C/ PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	21.438.236	0	17.549.964
59	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
60	D/I/1/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
61	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/I/2/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
63	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	2.699.954	0	6.441.906
64	<i>D/I/3/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: jövedelemadók</i>	0	0	0
65	<i>D/I/3/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: szociális hozzájárulási adó és járulékok</i>	0	0	0
66	<i>D/I/3/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók</i>	0	0	0
67	<i>D/I/3/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: vagyoni típusú adók</i>	168.954	0	227.415*
68	<i>D/I/3/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói</i>	2.410.164	0	6.039.676
69	<i>D/I/3/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek</i>	120.836	0	174.815
70	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	850	0	0
71	<i>D/I/4/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>		0	0
72	<i>D/I/4/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: tulajdonosi bevételek</i>	0	0	0
73	<i>D/I/4/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ellátási díjak</i>	0	0	0
74	<i>D/I/4/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	850	0	0
75	<i>D/I/4/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: általános forgalmi adó visszatérítése</i>	0	0	0
76	<i>D/I/4/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kamatbevételek</i>	0	0	0
77	<i>D/I/4/7 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb</i>	0	0	0

	<i>pénzügyi műveletek bevételei</i>			
78	<i>D/II/4/8 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb működési bevételek</i>	0	0	0
79	<i>D/II/4/8a = ebből: költségvetési évben esedékes követelések: biztosító által fizetett kártérítés</i>	0	0	0
80	<i>D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre</i>	0	0	0
81	<i>D/II/5/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: immateriális javak értékesítése</i>	0	0	0
82	<i>D/II/5/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ingatlanok értékesítése</i>	0	0	0
83	<i>D/II/5/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	0	0	0
84	<i>D/II/5/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: részesedések értékesítése</i>	0	0	0
85	<i>D/II/5/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre</i>	0	0	0
86	<i>D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre</i>	0	0	0
87	<i>D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről</i>	0	0	0
88	<i>D/II/6a/1 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: Európai Uniótól</i>	0	0	0
89	<i>D/II/6a/2 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól és nemzetközi szervezetektől</i>	0	0	0
90	<i>D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre</i>	0	0	0
91	<i>D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről</i>	0	0	0
92	<i>D/II/7a/1 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: Európai Uniótól</i>	0	0	0
93	<i>D/II/7a/2 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól és nemzetközi szervezetektől</i>	0	0	0

94	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
95	D/II/8/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak	0	0	0
96	D/II/8/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak	0	0	0
97	D/II/8/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
98	D/II/8/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
99	D/II/8/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
100	D/II/8/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
101	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
102	D/II Költségvetési évben esedékes követelések	2.700.804	0	6.441.906
103	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
104	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
105	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
107	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
108	D/II/3/1 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: jövedelemadók	0	0	0
109	D/II/3/2 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
110	D/II/3/3 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
111	D/II/3/4 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: vagyoni típusú adók	0	0	0

112	D/II/3/5 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
113	D/II/3/6 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
114	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
115	D/II/4/1 - ebből: költségvetési évet követően esedékes mkövetelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
116	D/II/4/2 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: tulajdonosi bevételek	0	0	0
117	D/II/4/3 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
118	D/II/4/4 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
119	D/II/4/5 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
120	D/II/4/6 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: kamatbevételek	0	0	0
121	D/II/4/7 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
122	D/II/4/8 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: egyéb működési bevételek	0	0	0
123	D/II/4/8a = ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
124	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések: felhalmozási bevételre	0	0	0
125	D/II/5/1 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: immateriális javak értékesítése	0	0	0
126	D/II/5/2 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések:	0	0	0

	<i>ingatlanok értékesítése</i>			
127	<i>D/II/5/3 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	0	0	0
128	<i>D/II/5/4 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: részesedések értékesítése</i>	0	0	0
129	<i>D/II/5/5 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	0	0	0
130	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
131	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
132	<i>D/II/6a/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: az Európai Uniótól</i>	0	0	0
133	<i>D/II/6a/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól, nemzetközi szervezetektől</i>	0	0	0
134	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
135	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
136	<i>D/II/7a/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: az Európai Uniótól</i>	0	0	0
137	<i>D/II/7a/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól, nemzetközi szervezetektől</i>	0	0	0
138	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
139	<i>D/II/8/1 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak</i>	0	0	0
140	<i>D/II/8/2 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak</i>	0	0	0
141	<i>D/II/8/3 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	0	0	0

142	D/II/8/4 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
143	D/II/8/5 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
144	D/II/8/6 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
145	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
146	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/II/8)	0	0	0
147	D/III/1 Adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
152	D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek	0	0	0
153	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
154	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	0
156	D/III/5 Vagyongkezelésbe 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	0	0	0
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	0	0	0
160	D/ KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2.700.804	0	6.441.906
161	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
162	E/1 - ebből: pénzeszközök átvezetési számla	0	0	0
163	E/2 - ebből: foglalt	0	0	0
164	E/3 - ebből: azonosítás alatt álló tételek	0	0	0
165	E/4 - ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	0	0
166	E/5 - ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	0	0
167	E/6 - ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	0
168	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
169	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0

170	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
171	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]	390.568.966	0	378.638.679
173	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	565.310.497	0	565.310.497
174	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
175	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	13.846.720	0	13.846.420
176	G/IV Felhalmozott eredmény	-188.822.777	0	-196.051.743
177	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
178	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-7.228.966	0	-12.734.843
179	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	383.105.474	0	370.370.631
180	H//1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
181	H//2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
182	H//3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		0	0
183	H//4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
184	H//5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	2.797.247	0	4.023.617
185	H//5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
186	<i>H//5b - ebből: Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: Európai Uniónak</i>	0	0	0
187	H//6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
188	H//7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
189	H//8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
190	H//8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
191	<i>H//8b - ebből: Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: Európai Uniónak</i>	0	0	0
192	H//9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		0	
193	H//9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		0	

194	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
195	<i>H/II/9b/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>	0	0	0
196	H/II/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
197	H/II/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
198	<i>H/II/9d/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>	0	0	0
199	<i>H/II/9d/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	0	0	0
200	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
201	<i>H/II/9e/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: nemzetközi szervezeteknek</i>	0	0	0
202	<i>H/II/9e/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: külföldi pénzintézeteknek</i>	0	0	0
203	<i>H/II/9e/3 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadása</i>	0	0	0
204	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
205	<i>H/II/9f/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására: kincstárjegyek</i>	0	0	0
206	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
207	<i>H/II/9g/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: kötvények</i>	0	0	0
208	<i>H/II/9g/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: fedezeti ügyletek nettó kiadása</i>	0	0	0
209	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
210	<i>H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing tökérszére</i>	0	0	
211	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	2.797.247	0	4.023.617
212	H/III/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0

213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
218	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
219	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
220	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
221	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	4.666.245	0	4.243.148
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4.666.245	0	4.243.148
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
225	<i>H/II/9b/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>	0	0	0
226	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
227	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
228	<i>H/II/9d/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>	0	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0

230	H/II/9e/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
231	H/II/9e/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: külföldi pénzintézetnek	0	0	0
232	H/II/9e/3 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadása	0	0	0
233	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
234	H/II/9f/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására: kincstárjegyek	0	0	0
235	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
236	H/II/9g/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: kötvények	0	0	0
237	H/II/9g/3 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: fedezeti ügyletek nettó kiadása	0	0	0
238	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
239	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing törlesztésére	0	0	0
240	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	4.666.245	0	4.243.148
241	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	0
242	H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóban	0	0	0
243	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban	0	0	0
244	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
245	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	1.283
246	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
247	H/III/5 Vagyongazdálkodásba vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
248	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett	0	0	0

	ellátások megtérítésének elszámolása			
249	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0
250	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások(=H/III/1+...+H/III/7)	0	0	0
251	H/ KÖTELEZETTSÉGEK [=H/I+H/II+H/III]	7.463.492	0	8.268.048
252	I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
253	<i>I/1 - ebből: Belföldi idegen pénzeszközökkel kapcsolatos sajátos forrásoldali elszámolások</i>	0	0	0
254	<i>I/2 - ebből: Nemzetközi támogatási programok idegen pénzeszközeivel kapcsolatos sajátos forrásoldali elszámolások</i>	0	0	0
255	J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
256	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
257	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
258	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
259	K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK [=K/1+K/2+K/3]	0	0	0
260	FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]	390.568.966	0	378.638.679

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege*forintban !*

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányza t	2016. évi módosított előirányza t	2016. évi teljesítés	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányza t	2016. évi módosított előirányza t	2016. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	134.912.505	154.005.077	154.005.077	Személyi juttatások	53.354.000	77.097.056	76.866.694
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	65.537.000	98.768.598	98.773.598	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.672.000	12.906.475	12.397.419
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	32.346.000	40.332.228	35.417.928
4.	Közhatalmi bevételek	17.500.000	22.500.000	15.184.091	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.833.000	11.311.240	9.763.931
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			50.000	Egyéb működési célú kiadások	79.588.000	99.658.709	93.930.683
6.	5.-ből EU-s támogatás							
7.	Egyéb működési bevételek	1.871.259	2.482.974	2.546.146				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	219.820.764	277.756.649	270.558.912	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	185.793.000	241.295.708	228.376.655
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	21.438.236	21.438.236	21.438.236	Központi irányító szervei támogatás	39.536.000	39.940.932	39.940.932
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	21.438.236	21.438.236	21.438.236	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4.666.000	4.666.245	4.666.245
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezés			4.243.148	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)							
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	21.438.236	21.438.236	25.681.384	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	44.202.000	44.607.177	44.607.177
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	241.259.000	299.194.885	296.240.296	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	229.995.000	285.902.885	272.983.832

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

forintban !

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	11.264.000	13.282.000	5.706.500
1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
Felhalmozási bevételek				Felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
Egyéb felhalmozási célú bevételek							
				Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	11.264.000	13.282.000	5.706.500
Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
Értékpapírok kibocsátása							
Egyéb külső finanszírozási bevételek							
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	11.264.000	13.282.000	5.706.500

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Berkházás összege				
Traktor vásárlás	3.200.000				
Felsőnyárád 294. hrsz. ingatlan vásárlás	1.200.000				
Óvoda fűtőkorszerűsítés	1.206.500				
Részesedés vásárlás	100.000				
ÖSSZESEN:					5.706.500

Az önkormányzat tárgyi eszköz állományának alakulása 2016. évben

7. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
001	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	543.708.773	30.660.333	762.000	2016.955	577.148.061
002	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0					
003	Nem aktivált felújítások	0					
004	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	2.150.000	2.519.685			4.669.685
005	Térítésmentes átvétel	0					
006	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0					
007	Egyéb növekedés	0					
008	Összes növekedés (=02+...+07)	0	2.150.000	2.519.685			4.669.685
009	Értékesítés	0					
010	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0					
011	Térítésmentes átadás	0					
012	Költségvetési szerv,társulás alapításkori átadás,vagyonkezelésbe adás miatti átadás,vagyonkezelői jog visszaadása	0					
013	Egyéb csökkenés	0				0	
014	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0		0	
015	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	545.858.773	29.910.366	762.000	2.016.955	578.548.094

016	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	184.687.192	25.097.393		1.247.770	211.032.355
017	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	14.462.137	2.030.157		60.508	16.552.802
018	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0		3.269.652			3.269.652
019	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	199.149.329	23.857.898		1.308.278	224.315.505
020	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0					
021	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0					
022	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0					
023	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0					
024	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	199.149.329	23.857.898		1.308.278	224.315.505
025	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	346.709.444	6.052.468	762.000	708.677	354.232.589

8. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
Kimutatás
az önkormányzat által nyújtott
hitelek állományáról

Hitelbevevő megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév január 1-jén	Hitelfolyósítás tárgyévi összege	Visszafizetett hitel tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév december 31- én
1.				
2.	N E M L E G E S			
3.				
...				
Összesen				

**Kimutatás az Önkormányzat által felvett hitelek állományáról
2016. év
(Ft-ban)**

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév 01.01-jén	Hitelfelvétel tárgyévi összege	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév 12.31-én

1. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
forintban !

Az önkormányzat több éves kihatással járó döntései

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2016. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2015.	2016.	2017.	2017. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

11. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
Kimutatás
a közvetett támogatásokról 2016. év
(Ft-ban)

Közvetett támogatások megnevezése		Közvetett támogatás tervezett összege
1.	--	0
2.	--	0
3.	--	0
Összesen		0
	Adóelengedések, adókedvezmények jogosultjai	Adóelengedések, adókedvezmények összege
1.	--	0
2.	--	0
Összesen		0

12. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
**A közös fenntartású egészségügyi intézmények és a Felsőnyárádi Közös Önkormányzati
Hivatal 2016. évi bevételei jogcímenként**

Egészségügyi intézmények

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Egészségbizt.finanszírozása	5.180.000	5.607.200	5.607.200
Önkormányzatok finanszírozása			
Felsőnyárád	805.000	805.000	805.000
Felsőkelecsény	323.000	323.000	323.000
Dövény	245.000	245.000	245.000
Jákfalva	455.000	455.000	455.000
Pénzmaradvány 2015	829.000	829.000	829.000
Mindösszesen:	7.837.000	8.264.200	8.264.200

Felsőnyáradi Közös Önkormányzati Hivatal

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		1.073.131	1.073.131
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		1.073.131	1.073.131
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Állandó jell.végzett iparüzési tev.után fiz.helyi iparüzési adó			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Talajterhelési díj			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		379.266	379.266
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		1.993	1.993
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		377.273	377.273
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		1.452.397	1.452.397
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3.297.152	3.591.585	3.591.585
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3.297.152	3.591.585	3.591.585
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	39.536.000	39.940.932	39.940.932
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányítószerv támogatás	39.536.000	39.940.932	39.940.932
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	42.833.152	43.532.517	43.532.517
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	42.833.152	44.984.914	44.984.914

13. melléklet a 4/2017. (V.03.) önkormányzati rendelethez
**A közös fenntartású egészségügyi intézmények és a Felsőnyárádi Közös Önkormányzati
Hivatal 2016. évi kiadásai jogcímenként**

Egészségügyi intézmények

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
<i>Háziorvosi szolgálat</i>			
Dologi kiadások	1.375.000	1.762.288	1.527.078
Működési kiadások áll.kiv.	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>Összes kiadás:</i>	<i>2.375.000</i>	<i>2.762.288</i>	<i>2.527.078</i>
<i>Védőnői szolgálat</i>			
Személyi juttatások	3.295.000	3.537.684	3.075.498
Munkáltatói járulékok	890.000	890.000	878.149
Dologi kiadások	1.277.000	1.074.228	758.901
<i>Összes kiadás:</i>	<i>5.462.000</i>	<i>5.501.912</i>	<i>4.712.548</i>
Mindösszesen:	7.837.000	8.264.200	7.239.626

Felsőnyáradi Közös Önkormányzati Hivatal

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások	28.088.000	29.433.211	28.049.987
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.815.000	8.026.835	7.361.845
1.3.	Dologi kiadások	6.930.152	7.514.868	5.734.691
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	belülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.8.	belülre -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
1.1	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.1	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
2.	n kívülre			
1.1	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.1	- Kamattámogatások			
1.1	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson			
5.	kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
2.8.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.1	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
0.	kívülre			
2.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
1.	n kívülre			
2.1	- Lakástámogatás			
2.1	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson			
3.	kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	42.833.152	44.984.914	41.146.523
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			

5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	42.833.152	44.984.914	41.146.523