

5. melléklet a 3/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi mérlege				
Sorszám	ESZKÖZÖK	Állomány a tárgyév elején	Módosítások	Állomány a tárgyidőszak végén
	Megnevezés			
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok			0
2	A/I/2 Szellemi termékek			
3	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
4	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)			
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	513.302.131		493.393.055
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7.242.854		14.677.367
7	A/II/3 Tenyészállatok			
8	A/II/4 Beruházások, felújítások	11.713.036		0
9	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	532.258.021		508.070.422
11	A/III/1 Tartós részesedések	15.010.220		15.010.220
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban			
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések (nem-pénzügyi) vállalkozásban	14.910.220		14 910 220
	A/III/1d - ebből: egyéb tartós részesedések	100 000		100 000
16	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
17	A/III/2a - ebből: államkötvények			
18	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
19	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
20	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	15 010 220		15 010 220
21	A/IV/1 Koncesszióba, vagyongekezelésbe adott eszközök	345.629		285.121
22	A/IV/1/1 - ebből: immateriális javak			
23	A/IV/1/2 - ebből: tárgyi eszközök	345.629		285.121

24	A/IV/1/3 - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
25	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
26	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	345.629		285.121
27	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	547.613.870		523.365.763
28	B/I/1 Vásárolt készletek			
29	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
30	B/I/3 Egyéb készletek			
31	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
32	B/I/5 Növendék-, hizó és egyéb állatok			
33	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
34	B/II/1 Nem tartós részesedések			
35	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
36	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
37	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
38	B/II/2c - ebből: államkötvények			
39	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
40	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
41	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			
42	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
43	C/I Hosszú lejáratú betétek			
44	C/I/1 - ebből: hosszú lejáratú forintbetétek			
45	C/I/2 - ebből: hosszú lejáratú devizabetétek			
46	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	232.335		303.880
47	C/II/1 - ebből: forintpénztár	232.335		303.880
48	C/II/2 - ebből: valutapénztár			
49	C/III Forintszámlák	86.582.645		95.882.345
50	C/III/1 - ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	20.598.947		33.303.006
51	C/III/2 - ebből: kincstári forintszámlák	65.983.698		62-579-339
52	C/IV Devizaszámlák			

53	C/IV/1 - ebből: kincstáron kívül devizában vezetett fizetési számlák			
54	C/IV/2- ebből: kincstárban vezetett devizaszámlák			
55	C/V Idegen pénzeszközök			
56	C/V/1 - ebből: belföldi idegen pénzeszközök			
57	C/V/2 - ebből: nemzetközi támogatási programok idegen pénzeszközei			
58	C/ PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	86.814.980		96.186.225
59	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
60	D/I/1/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
61	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
62	D/I/2/a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
63	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	610.147		465.005
64	D/I/3/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: jövedelemadók			
65	D/I/3/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: szociális hozzájárulási adó és járulékok			
66	D/I/3/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
67	D/I/3/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: vagyoni típusú adók	137.926		135.436
68	D/I/3/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	362.415		234.695
69	D/I/3/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek	109.806		94.874
70	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre			
71	D/I/4/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke			
72	D/I/4/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: tulajdonosi bevételek			

73	D/I/4/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ellátási díjak			
74	D/I/4/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó			
75	D/I/4/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: általános forgalmi adó visszatérítése			
76	D/I/4/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kamatbevételek			
77	D/I/4/7 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
78	D/I/4/8 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb működési bevételek			
79	D/I/4/8a = ebből: költségvetési évben esedékes követelések: biztosító által fizetett kártérítés			
80	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
81	D/I/5/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: immateriális javak értékesítése			
82	D/I/5/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: ingatlanok értékesítése			
83	D/I/5/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
84	D/I/5/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: részesedések értékesítése			
85	D/I/5/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre			
86	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
87	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
88	D/I/6a/1 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: Európai Uniótól			
89	D/I/6a/2 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			
90	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
91	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			

92	D/I/7a/1 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: Európai Uniótól			
93	D/I/7a/2 = ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére: kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			
94	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
95	D/I/8/1 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak			
96	D/I/8/2 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök állami tulajdonú vállalkozásnak			
97	D/I/8/3 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
98	D/I/8/4 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
99	D/I/8/5 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
100	D/I/8/6 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
101	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
102	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	610.147		465.005
103	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
104	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
105	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
106	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
107	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			
108	D/II/3/1 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: jövedelemadók			

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

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

142	D/II/8/4 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
143	D/II/8/5 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
144	D/II/8/6 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
145	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
146	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)			
147	D/III/1 Adott előlegek			
148	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek			
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek			
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek			
151	D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
152	D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek			
153	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
154	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	170.000		60.000
156	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
157	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
158	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0		40.168
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	170.000		100.168
160	D/ KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	780.147		565.173
161	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
162	E/1 - ebből: pénzeszközök átvezetési számla			
163	E/2 - ebből: foglalt			
164	E/3 - ebből: azonosítás alatt álló tételek			

165	E/4 - ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása			
166	E/5 - ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása			
167	E/6 - ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			
168	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
169	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
170	F/3 Halasztott ráfordítások			
171	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)			
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]	635.208.997		620.117.161
173	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	565.310.497		565.310.497
174	G/II Nemzeti vagyon változásai			
175	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	13 846 720		13 846 720
176	G/IV Felhalmozott eredmény	2.069.812		43.921.675
177	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
178	G/VI Mérleg szerinti eredmény	41.851.863		-17.376.730
179	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	623.078.892		605.702.162
180	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
181	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
182	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
183	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
184	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
185	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
186	H/I/5b - ebből: Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: Európai Uniónak			
187	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			

188	H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
189	H/1/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
190	H/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
191	<i>H/1/8b ebből: Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: Európai Uniónak</i>			
192	H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
193	H/1/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
194	H/1/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
195	<i>H/1/9b/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>			
196	H/1/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
197	H/1/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
198	<i>H/1/9d/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>			
199	<i>H/1/9d/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>			
200	H/1/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
201	<i>H/1/9e/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: nemzetközi szervezeteknek</i>			
202	<i>H/1/9e/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: külföldi pénzintézeteknek</i>			
203	<i>H/1/9e/3 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadása</i>			

204	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
205	H/I/9f/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására: kincstárjegyek			
206	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
207	H/I/9g/1 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: kötvények			
208	H/I/9g/2 = ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: fedezeti ügyletek nettó kiadása			
209	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
210	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing tőkerészére			
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)			
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
218	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
219	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
220	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
221	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			

222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	7.569.921		7.958.406
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	7.569.921		7.958.406
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
225	<i>H/II/9b/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>			
226	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
227	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
228	<i>H/II/9d/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére: pénzügyi vállalkozásnak</i>			
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
230	<i>H/II/9e/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: nemzetközi szervezeteknek</i>			
231	<i>H/II/9e/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: külföldi pénzintézetnek</i>			
232	<i>H/II/9e/3 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére: fedezeti ügyletek nettó kiadása</i>			
233	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
234	<i>H/II/9f/1 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására: kincstárjegyek</i>			
235	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
236	<i>H/II/9g/2 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: kötvények</i>			
237	<i>H/II/9g/3 = ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására: fedezeti ügyletek nettó kiadása</i>			

238	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
239	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing tőkerészére			
240	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	7.569.921		7.958.406
241	H/III/1 Kapott előlegek			
242	H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóknak			
243	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban			
244	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
245	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
246	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
247	H/III/5 Vagyongazdálkodásba vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
248	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
249	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			
250	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások(=H/III/1+...+H/III/7)			
251	H/ KÖTELEZETTSÉGEK [=H/I+H/II+H/III]	7.569.921		7.958.406
252	I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
253	I/1 - ebből: Belföldi idegen pénzeszközökkel kapcsolatos sajátos forrásoldali elszámolások			
254	I/2 - ebből: Nemzetközi támogatási programok idegen pénzeszközeivel kapcsolatos sajátos forrásoldali elszámolások			
255	J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
256	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
257	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4.560.184		6.456.593
258	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek			

259	K/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK [=K/1+K/2+K/3]	4.560.184		6.456.593
260	FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]	635.208.997		620.117.161