

**OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖSSZEVONT MÉRLEGADATAINAK ALAKULÁSA**

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	3 182	3 113
02	A/1/2 Szellemi termékek	52 462	39 638
04	<b>A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)</b>	<b>55 644</b>	<b>42 751</b>
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	43 174 376	42 226 233
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 707 865	1 445 229
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	65 155	325 976
10	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>44 947 396</b>	<b>43 997 438</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	366 504	363 604
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	189 022	186 132
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	3 114	3 114
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	174 368	174 358
21	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>366 504</b>	<b>363 604</b>
28	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>45 369 544</b>	<b>44 403 793</b>
29	B/1/1 Vásárolt készletek	8 033	6 723
32	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	11 146	10 024
34	<b>B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)</b>	<b>19 179</b>	<b>16 747</b>
43	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/II)</b>	<b>19 179</b>	<b>16 747</b>
49	C/II/1 Forintpénztár	731	563
52	<b>C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>731</b>	<b>563</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 511 132	919 131
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	3 283 222
55	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>2 511 132</b>	<b>4 202 353</b>
59	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)</b>	<b>2 511 863</b>	<b>4 202 916</b>
60	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1a)	1 350	0
62	D/1/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/2a)	8 152	0
64	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	54 246	51 822
65	D/1/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
68	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 526	3 238
69	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	31 755	28 017
70	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	19 965	20 567
71	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	40 030	44 754
72	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 077	6 437
73	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	14 416	17 373
74	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	8 757	9 844
75	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 012	2 728
76	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	16	16
77	D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereséggellegű bevételekre	0	0
78	D/1/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
79	D/1/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
80	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	13 752	8 655
81	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/1/5a+...+D/1/5e)	148	5 370
83	D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	148	5 370
84	D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		
85	D/1/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére		
87	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)		
91	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)	656	0
94	D/1/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	656	0
95	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/1/8a+...+D/1/8g)	0	0
103	<b>D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)</b>	<b>104 582</b>	<b>101 946</b>
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	5	0
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	5	0
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	59 196	28 982
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 460	8 478
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	37 945	10 074
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	2 135	2 424
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	10 454	3 416
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	6 202	4 591
144	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>59 201</b>	<b>28 982</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	28 465	111 341
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	20 598	102 550
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	750	5 771
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	7 079	3 020
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	38	0
154	D/III/4 Forgatóke elszámolása	2 500	2 500
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	534	545
160	<b>D/III Követelés jellegű salátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>31 499</b>	<b>114 386</b>

161	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>195 282</b>	<b>245 314</b>
162	E/II/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	4 860	4 860
163	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	15 543	21 935
164	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	290	18 518
166	<b>E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)</b>	<b>20 693</b>	<b>45 313</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-26 642	-18 840
169	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-26 642</b>	<b>-18 840</b>
170	E/II/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	91	261
171	E/II/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0
173	E/II/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	0
174	<b>E/II Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/II/1+...+E/II/4)</b>	<b>91</b>	<b>261</b>
175	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>-5 858</b>	<b>26 734</b>
177	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 522	2 279
179	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>5 522</b>	<b>2 279</b>
180	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>48 095 532</b>	<b>48 897 783</b>
181	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	45 724 515	45 724 515
182	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 226 099	1 226 099
185	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	603 481	603 481
186	<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)</b>	<b>47 554 095</b>	<b>47 554 095</b>
187	G/IV Felhalmozott eredmény	-9 286 764	-9 703 900
189	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-417 137	-947 966
190	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>37 850 194</b>	<b>36 902 229</b>
191	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
192	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
193	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	8 920	1 595
194	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	511	203
195	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0
198	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	30	86
199	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
200	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
203	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9m)	0	0
204	H/II/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0
210	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
216	H/II/9m - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0
217	<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>9 461</b>	<b>1 884</b>
218	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	659	0
220	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	69 116	95 271
222	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	1 325	0
225	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	4 829	24 361
226	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	3 567	0
230	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	503 169	595 309
231	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	465 812	553 634
235	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	37 357	41 675
241	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>582 665</b>	<b>714 941</b>
242	H/III/1 Kapott előlegek	68 204	49 938
244	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3 404	3 410
249	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	63 325	65 971
252	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>134 933</b>	<b>119 319</b>
253	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>727 059</b>	<b>836 144</b>
255	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	186 769	529 855
256	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	157 432	168 321
257	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	9 174 078	10 461 234
258	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>9 518 279</b>	<b>11 159 410</b>