

JUTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

9/2018. (V. 31.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Juta Községi 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:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Juta Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, valamint az önkormányzat intézményeire.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetése teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	teljesítés alakulása
Bevételek főösszege	206.585.540	374.854.602	373.357.012	99,6
Kiadások főösszege	206.585.540	374.854.602	180.677.191	48,2

A költségvetési bevételek

3. §

(1) Az önkormányzat 2017. évi teljesített önkormányzati működési támogatásait, felhalmozási bevételek, támogatások, átvett pénzeszközök, hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli bevételek előirányzatát és teljesítésének részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások

4. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2017. évi teljesítését a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Ft-ban

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2017 évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Összesen:				
- Személyi jellegű kiadások	68.541.568	80.868.528	77.049.361	95,28
- Munkaadókat terhelő járulékok	15.375.763	17.074.379	16.184.264	94,79
- Dologi kiadások és folyó kiadások	54.241.075	64.558.086	49.469.146	76,63
-Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.280.797	9.211.177	8.506.880	92,35
- Működési célú pénzeszköz átadás és támogatás	35.084.963	36.121.837	12.693.350	35,14
-Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
-Finanszírozási kiadás	4.579.775	4.579.775	4.579.775	100,00

(2) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak 2017. évi teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

ezer Ft-ban

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Összesen:				
Ebből:				
- Felújítások	8.576.599	63.442.417	1.564.264	2,46
- Beruházási kiadások	14.905.000	98.998.403	10.630.151	10,74

(3) Az önkormányzat működési kiadásainak - személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások és egyéb folyó kiadások, támogatás, támogatás értékű kiadás, önkormányzat által folyósított ellátások - részletezését valamint Az önkormányzat felújítási és felhalmozási előirányzatainak teljesítését és a teljesítés alakulását célonként a 2. melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

5. §

(1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A közvetett támogatások – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak tervezett keretszámait az 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat adósságának állományát lejárát, A Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

A tartalék, illetve a hiány/többlet összegének alakulása

6. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a tervezett tartalék felhasználását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Ft-ban				
előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Tartalék	21.950.009	21.509.549	0	0

Ebből:

- általános tartalék	21.950.009	21.509.549	0	0
- céltartalék	0	0	0	0

(2) Az önkormányzat a költségvetési hiány, illetve többlet összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Ft-ban				
megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Hiány	0	0	0	0
Többlet	0	0	190.564.291	0

A pénzmaradvány

7. §

(1) Az önkormányzat a 2017. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált működési pénzmaradványa 190.564.291,- Ft-ban kerül jóváhagyásra.

A költségvetési létszámkeret

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – teljesített – létszámkeretét (közcélu foglalkoztatott létszámmal együtt) 17 főben hagyja jóvá.

Az önkormányzat vagyona

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti mérleg eszköz-forrás összegét 1.232.080.650,- Ft-ban állapítja meg, melyet a 7. melléklet tartalmaz.

Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.


Major János
polgármester




Törzsök Gabriella
jegyző

Záradék:

A rendelet 2018. május 31. napján kihirdetésre került.


Törzsök Gabriella
jegyző



Juta Község Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	114 521 039	118 021 589	118 021 589
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	97 628 290	98 628 290	98 628 290
1.2.	Települési önkormányzatok szoc., és gyjól. tám.	15 522 469	15 823 309	15 823 309
1.3.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 370 280	1 370 280	1 370 280
1.4.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		2 179 620	2 179 620
1.5.	Elszámolásból származó bevételek		20 090	20 090
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 464 618	27 363 064	28 629 206
2.1.	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól		410 500	410 500
2.2.	Elkülönített állami pénzalapoktól	3 464 618	21 278 926	22 545 068
2.3.	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		5 673 638	5 673 638
2.4.	Társulások és költségvetési szerveiktől			
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.)		130 975 330	130 975 330
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		1 600 000	1 600 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	visszatérülése			
3.4.	igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		129 375 330	129 375 330
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	20 825 000	26 389 436	25 640 977
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	16 600 000	20 995 817	20 493 606
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	4 100 000	4 100 000	4 091 239
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	12 500 000	16 895 817	16 402 367
4.2.	Gépjárműadó	3 800 000	4 283 619	4 283 619
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	205 000	205 000	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	220 000	905 000	863 752
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	6 471 797	10 094 181	7 835 529
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	800 000	636 053	536 867
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		3 425 942	1 984 991
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 582 000	2 583 969	2 068 169
5.5.	Ellátási díjak	1 699 242	1 699 242	1 722 994
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 371 795	1 334 098	1 389 752
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	18 760	1 680	1 653
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		413 197	131 103
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			

Juta Község Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	4 268 645	612 742	856 121
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	4 268 645	612 742	856 121
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			0
8.1.	kivülről	0	0	0
8.2.	kivülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0		0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	149 551 099	313 456 342	311 958 752
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.)	57 034 441	56 747 951	56 747 951
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 034 441	56 747 951	56 747 951
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		4 650 309	4 650 309
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		4 650 309	4 650 309
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.)	57 034 441	61 398 260	61 398 260
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	206 585 540	374 854 602	373 357 012

Juta Község Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Kiadások*forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017.év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	178 524 166	207 834 007	163 903 001
1.1.	Személyi juttatások	68 541 568	80 868 528	77 049 361
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 375 763	17 074 379	16 184 264
1.3.	Dologi kiadások	54 241 075	64 558 086	49 469 146
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 280 797	9 211 177	8 506 880
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	35 084 963	36 121 837	12 693 350
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		649 111	649 111
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 907 954	8 015 104	6 991 166
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 227 000	5 948 073	5 053 073
1.16.	- Tartalékok	21 950 009	21 509 549	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	23 481 599	162 440 820	12 194 415
2.1.	Beruházások	14 905 000	98 998 403	10 630 151
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	8 576 599	63 442 417	1 564 264
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			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	202 005 765	370 274 827	176 097 416
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			

Juta Község Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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.)	4 579 775	4 579 775	4 579 775
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 579 775	4 579 775	4 579 775
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Belföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
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.)	4 579 775	4 579 775	4 579 775
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	206 585 540	374 854 602	180 677 191

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban					
Feladatok		2017	Évek		
			2018	2019	2020
					2021
hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból		0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból		0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek					
működési célú hosszú lejáratú hitelek				0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				0	0
Összesen:		0	0	0	0

Közvetlen és közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatás

	Megnevezés	Ft	fő
1.	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2.	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
3.	helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
	gépjárműadónál mozgáskorlátozott része	39 000	3
4.	helyiségek , eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
5.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
	összesen:	39 000	3

Ssz.	Megnevezés	2017	2018	2019
A.	Működési bevételek			
1	Intézményi működési bevételek	7 835 529	7 500 000	7 900 000
2	Közhatalmi bevételek	25 640 977	25 600 000	25 600 000
3	Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	118 021 589	118 021 589	118 021 589
4	Támogatás államháztartáson belülről	28 629 206	10 500 000	7 000 000
5	Működési célú hiány	0		0
6	Előző évi pénzmaradvány	56 747 951	5 000 000	5 000 000
7	Műk.célú pénzeszk.átvétel	856 121	0	0
8	Áh-on belüli megelőlegezések	4 650 309	0	0
	Összesen	242 381 682	166 621 589	163 521 589
B.	Működési kiadások			
1	Személyi juttatások	77 049 361	72 000 000	72 000 000
2	Járulékok	16 184 264	17 100 000	16 200 000
3	Dologi kiadások	49 469 146	49 481 589	47 821 589
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 506 880	8 540 000	8 000 000
5	Működési pénzeszköztárad	12 693 350	12 000 000	12 000 000
6	Támogatásértékű működési		2 500 000	2 500 000
7	Tartalék	0	500 000	500 000
8	Előző évek tartozás rendezése	0	0	0
9	Áht-on belüli megelőleg.vfiz.	4 579 775	4 500 000	4 500 000
	Összesen	168 482 776	166 621 589	163 521 589
C.	Fejlesztési bevételek és kiadások			
	Fejlesztési bevételek			
1	Felhalmozási bevételek	130 975 330	5 000 000	5 000 000
	Fejlesztési kiadások			
1	Felhalmozási kiadások	12 194 415	5 000 000	5 000 000
	Bevételek mindösszesen	373 357 012	171 621 589	168 521 589
	Kiadások mindösszesen	180 677 191	171 621 589	168 521 589

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÉVES KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSÁNAK (HITELKÉPESSÉGÉNEK) FELSŐ HATÁRA

szöveg		eredeti előirányzat		módosított előirányzat		teljesítés	
		eze		Ft-ban			
Helyi adók		16 600 000	20 995 817		20 493 606		
Gépjárműadó		3 800 000	4 283 619		4 283 619		
Kamatbevételek		18760	1680		1653		
Osztalék							
Koncesszióból és bérbeadásból származó bevételek							
Saját bevételek		20 418 760	25 281 116		24 778 878		
Helyi önk. adósságot keletkeztető kötváll. felső határa							

VAGYONKIMUTATÁS

forint

ESZKÖZÖK	sorsz	előző év	tárgyév	változás
		állományi érték	állományi érték	%
Vagyoni értékű jogok	1.	252 472	187 376	74,22
Szellemi termékek	2.	954 137	876 429	91,86
Immateriális javak összesen	4.	1 206 609	1 063 805	88,16
Ingatlanok és kapcsolódó vagyonerékű jogok	5.	982 275 077	973 177 206	99,07
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6.	17 387 729	15 044 242	86,52
Beruházások, felújítások	8.	1 750 002	17 038 079	973,6
Tárgyi eszközök (1-6.)	10.	1 001 412 808	1 005 259 527	100,38
Befektetett tárgyi eszközök		240 000	240 000	100,00
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	28.	1 002 859 417	1 006 563 332	100,37
Forintpénztárak	50.	742 396	254 109	34,23
Forintszámlák	53.	192 750 448	212 726 826	110,36
Pénzeszközök összesen (18-19.)	57.	193 492 844	212 980 935	110,07
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	62.	15 191 405	5 535 906	36,44
Költségvetési évben esedékes működési bevételekre	69.			
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközökre	85.			
Költségvetési évben esedékes követelések	101.	15 191 405	5 535 906	227,79
követelés jellegű sajátos elszámolások	158.	54 000	922 394	1708,14
Követelések	159.	15 245 405	6 458 300	42,36
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	171.	292 258	6 078 083	2079,70
Aktív időbeli elhatárolások	175.			
E S Z K Ö Z Ö K összesen	176.	1 211 889 924	1 232 080 650	101,67
FORRÁSOK				
Nemzeti vagyoni induláskori értéke	177.	1 394 673 140	1 394 673 140	100,00
Nemzeti vagyoni változásai	178.	58 458 217	58 458 217	100,00
Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	181.	26 502 317	26 502 317	100,00
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	182.	26 502 317	26 502 317	100,00
Felhalmozott eredmény	183.	-388 404 871	-282 026 018	72,61
Mérleg szerinti eredmény	185.	106 378 853	32 143 798	30,22
c) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	186.	1 197 607 656	1 229 751 454	102,68

költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	187.			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	189.			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli	190.			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	194.			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	195.			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek	212.	0	0	
költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	225.	4 650 309		
kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	247.	2 213 203	2 329 196	105,24
Kötelezettségek	248.	6 863 512	2 329 196	33,94
Passzív időbeli elhatárolások	253.	7 418 756		
F O R R Á S O K összesen	254.	1 211 889 924	1 232 080 650	101,67