

A fejezet megnevezése, székhelye:  
  
Miniszterelnökség  
1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 2-4.

Irányító szerv:  
  
Miniszterelnökség  
1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 2-4.

számjel

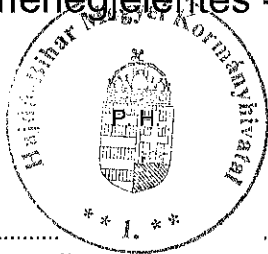
789312	1051	11	1200	297724	841104
PIR-törzsszám	Szektor	Fejezet	Cím/Alcím	ÁHTT azonosító	Szakágazat

A költségvetési szerv megnevezése, székhelye:  
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal

4024 Debrecen Piac utca 54

## Mérlegjelentés - II. negyedév

### 2016 Időközi mérlegjelentés - II. negyedév



.....  
a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

.....  
a szerv vezetője

mérlegképes regisztrációs szám: 

1	7	0	5	9	5
---	---	---	---	---	---

  
vagy  
könyvvizsgálói kamarai tagszám: 

--	--	--	--	--	--

Kelt Debrecen, 2016. év szeptember hó.....nap

Kelt Debrecen, 2016. év szeptember hó.....nap

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:

.....Varga Zoltán.....(név)

.....(név)

.....06/52-504-185.....(telefon)

.....(telefon)

Kelt ....., .....év.....hó.....nap

**1A - Az eszközök és források alakulása**

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején		Állományváltozás a tárgyév során		Állomány a tárgyév végén		Értéktípus	Egyéb volumenváltozás	Állomány a tárgyév végén (=7+...+71)
		3	4	5	6	7	8			
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	26 337 789	0	4 060 858	0	0	0	0	0	30 398 647
02	A/1/2 Szellemi termékek	24 299 031	0	-10 114 053	0	0	0	0	0	14 184 978
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	50 636 820	0	-6 053 195	0	0	0	0	0	44 583 625
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 790 775 087	0	54 152 547	0	0	0	0	0	5 844 927 634
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	130 714 838	0	51 220 327	0	0	0	0	0	181 935 165
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	9 387 500	0	0	0	0	0	0	0	9 387 500
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	5 930 877 435	0	105 372 874	0	0	0	0	0	6 036 250 309
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK (=A/1/1+A/1/2+A/1/3+A/1/4+A/1/5)	5 981 514 255	0	99 319 679	0	0	0	0	0	6 080 833 934
29	B/1/1 Vésztől készletek	31 820 344	0	0	0	0	0	0	0	31 820 344
34	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	31 820 344	0	0	0	0	0	0	0	31 820 344
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/1/1)	31 820 344	0	0	0	0	0	0	0	31 820 344
49	C/1/1 Forráspénztár	0	505 255	0	0	0	0	0	0	505 255
50	C/1/2 Vállalópenztár	210	0	0	0	0	0	0	0	210
52	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1+C/1/2+C/1/3)	210	505 255	0	0	0	0	0	0	505 465
53	C/1/1 Kincstárban lévő források	9 392 292	1 750 284	0	0	0	0	0	0	11 142 576
54	C/1/2 Kincstárban vezetett források	1 316 914 372	2 900 971 133	0	0	0	0	0	0	4 217 885 505
55	C/1/3 Forrásszámlák (=C/1/1+C/1/2)	1 326 306 664	2 902 721 417	0	0	0	0	0	0	4 229 028 081
57	C/1/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	18 813 818	-18 813 818	0	0	0	0	0	0	0
58	C/1/3 Devizaszámlák (=C/1/1+C/1/2)	18 813 818	-18 813 818	0	0	0	0	0	0	0
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/3)	1 345 120 692	2 884 412 854	0	0	0	0	0	0	4 229 533 546
60	D/1/1 Kötségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/1a)	0	-3 111 925 474	3 111 925 474	0	0	0	0	0	0
62	D/1/2 Kötségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/2a)	0	-122 080 767	122 080 767	0	0	0	0	0	0
64	D/1/3 Kötségvetési évből esedékes követelések közhalalmi bevételeire (=D/1/3a+...+D/1/3f)	25 970 370	-980 763 868	984 497 551	0	0	0	-2 913 530	0	26 790 523
70	D/1/3 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhalalmi bevételeire	25 970 370	-980 763 868	984 497 551	0	0	0	-2 913 530	0	26 790 523
71	D/1/4 Kötségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/1/4a+...+D/1/4h)	26 638 829	-114 282 259	162 130 735	0	0	0	271 528	0	74 758 833
72	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/4a)	22 233 949	-81 455 579	119 975 289	0	0	0	271 528	0	61 025 187
75	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések közhalalmi bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/4b)	776 935	-14 658 619	15 480 950	0	0	0	0	0	1 590 266
76	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/4c)	0	0	1 590 778	0	0	0	0	0	1 590 778
77	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések közhalalmi bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/4d)	0	-1 965	1 965	0	0	0	0	0	0
78	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhalalmi bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/4e)	0	-308 696	308 696	0	0	0	0	0	0

**1A - Az eszközök és források alakulása**

#	Megnevezés	Állomány a tárgy év előjén		Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt		Égőb változmváltozás		Értékelés	Állomány a tárgy évszak végéig (e3+...+7)
		3	4	5	6	7	8		
79	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések biztosító által fizetett kárterhére	0	-98 448	0	98 448	0	0	0	0
80	D/II/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 627 945	-17 758 952	0	24 674 009	0	0	0	10 543 602
91	D/II/7 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0	620 100	0	0	0	620 100
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	620 100	0	0	0	620 100
95	D/II/8 Költségvetési évből esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	-4 007 538 935	0	4 007 538 935	0	0	0	0
<b>103</b>	<b>D/II/Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/4+...+D/II/8)</b>	<b>52 609 199</b>	<b>-8 336 591 303</b>	<b>0</b>	<b>8 388 793 562</b>	<b>0</b>	<b>-2 642 002</b>	<b>0</b>	<b>102 163 466</b>
108	D/II/3 Költségvetési évből esedékes követelések köznevelési bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 270 447	0	0	-1 270 447	0	0	0	0
114	D/II/3a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyeb köznevelési bevételekre	1 270 447	0	0	-1 270 447	0	0	0	0
115	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	4 850 140	0	0	-4 708 765	0	0	0	141 375
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kezletörököltes ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 634 035	0	0	-2 634 035	0	0	0	0
119	D/II/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	506 166	0	0	-506 166	0	0	0	0
120	D/II/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	1 590 778	0	0	-1 590 778	0	0	0	0
124	D/II/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre	119 161	0	0	22 214	0	0	0	141 375
135	D/II/7 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	4 473 380	-1 581 294	0	0	0	0	0	2 892 086
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	4 473 380	-1 581 294	0	0	0	0	0	2 892 086
<b>144</b>	<b>D/II/Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/3+...+D/II/8)</b>	<b>10 593 967</b>	<b>-1 581 294</b>	<b>0</b>	<b>-5 979 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 033 461</b>
145	D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1j)	67 568 523	9 277 250	0	-58 582 235	0	0	0	18 163 538
147	D/II/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	10 819 611	0	0	-6 518 825	0	0	0	4 200 786
148	D/II/1c - ebből: készletekre adott előlegek	5 370 949	0	0	-5 370 949	0	0	0	0
149	D/II/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	6 739 806	8 957 250	0	-7 595 054	0	0	0	8 102 092
150	D/II/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	1 210 674	0	0	-50 000	0	0	0	1 160 674
151	D/II/1f - ebből: túlfizetések, lév és visszatérítendő költségek	43 427 393	320 000	0	-39 047 407	0	0	0	4 699 986
157	D/II/7 Felhalmozott, megjelölés nélküli finanszírozási és családtámogatási ellátások elszámolása	15 959 866	-99 063 318	0	100 829 700	0	0	0	17 736 248



1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején (=E/III/1+...+D/III/3)	Állományváltozás a tárgyév során tranzakciók miatt	Állomány a tárgyév végén (=E+...+7)	Ertékelés	Egyéb volumenváltozás	Állomány a tárgyév végén (=E+...+7)
1	2	3	4	5	7	6	8
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=E/III/1+...+D/III/3)	83 528 389	-89 786 068	42 147 465	0	0	35 889 786
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/III+D/III/1)	146 731 555	-8 427 988 665	8 424 961 815	-2 642 002	0	141 092 703
163	E/II/2 Más elzártsáson felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	4 179 440	0	0	4 179 440
164	E/II/3 Adott előleghoz kapcsolódó elzártsáson felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-835 380	0	0	-835 380
166	E/II Elzártsáson felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	0	3 344 060	0	0	3 344 060
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	-7 763 368	0	0	-7 763 368
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	-7 763 368	0	0	-7 763 368
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	493 410	0	-493 410	0	0	0
171	E/III/2 Újraértékelési bevételek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása	319 000	0	-319 000	0	0	0
172	E/III/3 Pénzeszközök átvezetési számla	0	3 277 050	0	0	0	3 277 050
173	E/III/4 Azonosítás alatt álló jételek	0	-27 296 161	-14 048 393	0	0	-41 344 554
174	E/III Egyéb sajátos eszközönkénti elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	812 410	-24 019 111	-14 860 803	0	0	-38 067 504
175	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III)	812 410	-24 019 111	-19 280 111	0	0	-42 486 812
176	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	327 319	0	-327 319	0	0	0
179	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	327 319	0	-327 319	0	0	0
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 506 326 575	-5 567 564 922	8 504 674 064	-2 642 002	0	10 440 793 715
181	G/1 Nemzeti vagyon indultéskori értéke	8 842 829 850	0	0	0	0	8 842 829 850
182	G/II Nemzeti vagyon változásai	172 186 924	260 361 855	260 361 855	0	0	432 548 779
185	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök indultéskori értéke és változásai	1 479 766 259	-50 000	-50 000	0	0	1 479 716 259
186	G) III Egyéb eszközök indultéskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	1 479 766 259	-50 000	-50 000	0	0	1 479 716 259
187	G/IV Felhalmozott eredmény	-6 187 699 121	690 653 699	690 653 699	0	0	-5 497 045 422
189	G/VI Mérleg szerinti eredmény	690 653 699	2 008 735 242	2 008 735 242	-2 642 002	0	2 006 093 240
190	G) SAJÁT TŐKE (=G/IV+...+G/VI)	4 997 737 611	0	2 959 698 796	-2 642 002	0	7 954 794 405
191	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásaira	0	-3 184 596 160	3 657 280 695	0	0	472 684 535
192	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásaira és szociális hozzájárulási adóra	0	-921 088 503	1 077 856 638	0	0	156 768 135
193	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek delogi kiadásokra	0	-1 400 426 538	1 452 489 607	0	0	52 063 069
195	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/Sar+H/II/Sb)	4 953 609	-42 584 726	60 078 117	0	0	22 447 000
196	H/II/Sa - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	4 953 609	-5 218 092	264 483	0	0	0

A

**1A - Az eszközök és források alakulása**

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején		Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt		Egyéb változások miatt		Állomány a tárgyév végén (=3+...+7)
		2	3	4	5	6	7	
198	H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek betűhitelesítései	0	-72 053 757	-72 053 757	0	0	0	0
199	H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-143 288 625	-143 288 625	0	0	0	0
<b>217</b>	<b>H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)</b>	<b>4 953 609</b>	<b>-5 764 038 309</b>	<b>6 463 027 439</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>703 942 739</b>
218	H/1/1 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	17 971	0	-17 971	0	0	0	0
220	H/1/3 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	63 766 911	0	-63 766 911	0	0	0	0
222	H/1/5 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H/1/5a+H/1/5b)	52 200 000	0	-52 200 000	0	0	0	51 503 000
225	H/1/6 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek betűhitelesítései	1 018 845	0	-1 018 845	0	0	0	0
226	H/1/7 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felújításokra	5 614 807	0	-5 614 807	0	0	0	0
<b>241</b>	<b>H/1/1 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)</b>	<b>123 618 534</b>	<b>0</b>	<b>-72 115 534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 503 000</b>
242	H/1/1/1 Kapott előlegek	78 255 259	-33 629 142	-30 485 171	0	0	0	14 140 946
243	H/1/1/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	2 547 437	149 582 445	0	0	0	0	152 129 882
244	H/1/1/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	35 867 217	31 518 195	57 606 553	0	0	0	124 991 965
249	H/1/1/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	19 253 995	49 001 889	0	0	0	0	68 255 884
<b>252</b>	<b>H/1/1 Költségvetés joglegi sajátos elszámolások (=H/1/1/1+...+H/1/1/10)</b>	<b>135 923 908</b>	<b>196 473 387</b>	<b>27 121 382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>359 518 677</b>
<b>253</b>	<b>H/1 KÖTELEZETTSÉGEK (=H/1+H/1/1)</b>	<b>264 496 051</b>	<b>-5 567 564 922</b>	<b>6 418 053 287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 114 964 416</b>
255	J/1 Eredményemlékező bevételek passzív időbeli elhatárolása	521 307 238	0	0	0	0	0	521 307 238
256	J/2 Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	867 797 979	0	-867 797 979	0	0	0	0
257	J/3 Halasztott eredményemlékező bevételek	854 987 696	0	-5 289 040	0	0	0	849 717 656
<b>258</b>	<b>J/1 PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>2 244 092 913</b>	<b>0</b>	<b>-873 058 019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 371 034 894</b>
<b>259</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>7 506 326 575</b>	<b>-5 567 564 922</b>	<b>8 504 674 064</b>	<b>0</b>	<b>-2 642 002</b>	<b>0</b>	<b>10 440 793 715</b>



1D - Tájékoztató adatok							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzügyi mérlegbevételek miatt	Állományváltozás nem pénzügyi mérlegbevételek miatt	Egyéb volumen-módosítás	Értékelés	Állomány a tárgyév végén (=3...+57)
1	2	3	4	5	6	7	R
01	Lejárt követelések közhatalmi bevételeiből (D/1/3 sorból)	3 021 092	-1 761 766	2 981 429	0	0	3 340 755
02	Lejárt követelések működési bevételeiből (D/1/4 sorból)	11 805 143	-13 305 370	11 810 375	0	0	10 310 148
<b>07</b>	<b>Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)</b>	<b>14 826 235</b>	<b>-15 067 136</b>	<b>13 891 804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 650 903</b>
10	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/1/3 sorból)	0	-26 007 542	38 886 925	0	0	12 279 383
16	Lejárt, a 09-15. sorokban nem szereplő kötelezettségek	0	0	73 950 000	0	0	73 950 000
<b>17</b>	<b>Lejárt kötelezettségek összesen (08+09+10+11+12+13+14+15+16)</b>	<b>0</b>	<b>-26 607 542</b>	<b>112 836 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86 229 383</b>
18	90 napon túl lejárt követelések közhatalmi bevételeiből (D/1/3 sorból)	2 325 852	-289 154	-154 162	0	0	1 882 536
19	90 napon túl lejárt követelések működési bevételeiből (D/1/4 sorból)	5 364 521	-1 557 791	1 012 517	0	0	4 819 247
<b>24</b>	<b>90 napon túl lejárt követelések összesen (18+...+23)</b>	<b>7 690 373</b>	<b>-1 846 945</b>	<b>858 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 701 783</b>
33	90 napon túl lejárt, a 25-32. sorokban nem szereplő kötelezettségek	0	0	60 900 000	0	0	60 900 000
<b>34</b>	<b>90 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+...+33)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 900 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 900 000</b>