9587/13/2005.

PÉNZÜGYMINISZTER

1-00130/1/1987.TÜK

SZIGORUAN TITKOS !

Készült 190 példányban

190

..... sz. példány

PÉNZÜGYMINISZTÉRIUM TÜK
Felülvizsgálva: 2005 JÚN 16.
Minősítő neve: Varfalvi István
Beosztása: h. államtitkár
MINŐSÍTÉS TÖRÖLVE

J E L E N T É S

a Magyar Népköztársaság 1986. évi költségvetésének
a végrehajtásáról

/Tervezet/

SZIGORÚAN TITKOS
Pénzügyminisztérium T.Ü.K.
Érkezett: V. 5
Melléklet
1-00130/1

Budapest, 1987. május hó

Tartalomjegyzék

	Oldal
Törvényjavaslat a Magyar Népköztársaság 1986. évi állami költségvetésének a végrehajtásáról	1
A törvényjavaslat mellékletei	
Az állami költségvetés mérlege	8
Az önálló költségvetési fejezetet alkotó központi költségvetési szervek kapcsolata az állami költségvetéssel	9
Állami támogatás a Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok 1986. évi költségvetéséhez	10
Tájékoztató a Magyar Népköztársaság 1986. évi költségvetésének a végrehajtásáról és a törvényjavaslat indokolása	
I. A népgazdaság 1986. évi fejlődése, az állam pénzügyi helyzete	11
II. Az állami költségvetés előirányzatainak teljesítése	18
1. A vállalati gazdálkodószervezetek jövedelmének és költségvetési kapcsolatainak alakulása	18
2. A lakosság költségvetési befizetései	30
3. Felhalmozási kiadások	31
4. A társadalombiztosítás	36
5. A költségvetési intézmények	38
6. A tanácsok költségvetése	51
Összesítések	
	Tábla
Az 1986. évi állami költségvetés végrehajtásának a mérlege	I.
Az államháztartás mérlege Bevételek	II.
Az államháztartás mérlege Kiadások	III.
A vállalati gazdálkodószervezetektől származó bevételek teljesítése népgazdasági áganként	IV.
A vállalati gazdálkodószervezeteknek adott adó-visszatérítés és támogatások teljesítése népgazdasági áganként	V.
A költségvetési szervek költségei főbb szakfeladatonként, ágazatonként és népgazdasági áganként	VI.
A társadalombiztosítási bevételek befizetői körök szerinti és a kiadások szakfeladatonkénti előirányzatainak a teljesítése	VII.
A központi költségvetési szervek bevételi előirányzatainak a teljesítése fejezetenként	VIII.
A központi költségvetési szervek kiadási előirányzatainak a teljesítése fejezetenként	IX.
A tanácsok költségvetése együttes előirányzatának teljesítése	X.
A Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok bevételi előirányzatai és bevételi teljesítései főbb forrásonként	XI.
A Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok kiadási előirányzatai és kiadási előirányzatainak teljesítése főbb felhasználási célonként	XII.

9. §

A társadalombiztositási célokra, köztük nyugdijra, családi pótlékra, táppénzre, gyermekgondozási és egyéb készpénzsegélyre, gyermekgondozási dijra, gyógyászati szolgáltatásra és egyéb ellátásokra felhasznált összeg 142 067 millió forint, az összes kiadásnak 22,9 %-a.

10. §

A központi költségvetési szervek feladatainak ellátására 111 096 millió forint, az összes kiadásnak 17,9 %-a szolgált. Ebből védelemre és az egyéb fegyveres erők feladataira 40 921 millió forintot használtak fel; ez az összes kiadásnak 6,6 %-a.

11. §

A tanácsoknak nyujtott állami támogatás 75 098 millió forint, az összes kiadásnak 12,1 %-a. Ebből a fővárosi és a megyei tanácsok költségvetését az e törvény 3.sz. mellékletében szereplő összegek illették meg.

12. §

Az elkülönitett állami pénzalapok támogatása 12 676 millió forint, az összes kiadásnak 2,1 %-a.

13. §

A nemzetközi pénzügyi kapcsolatokból eredő fizetési kötelezettségek teljesitésére, az előző években felvett belföldi hitel törlesztésére, a belföldi hitelek és az államkötvény-kibocsátás utáni, valamint a beruházási állami alapjuttatásból származó államadósság miatti kamatfizetésre és egyéb költségvetési feladatoknak az ellátására felhasznált összeg 73 916 millió forint, az összes kiadásnak 11,9 %-a.

A központi költségvetési szervek előirányzatainak teljesitése

14. §

Az Országgyülés tudomásul veszi, hogy az önálló költségvetési fejezetet alkotó központi költségvetési fejezeteknek az állami költségvetéssel meglevő kapcsolatai - a 2. sz. melléklet szerint - a befizetések körében 1 705 millió forintban és a költségvetési támogatások körében 82 394 millió forintban teljesültek.

15. §

Az Országgyülés jóváhagyja a Minisztertanácsnak és a pénzügyminiszternek az 1986. évi költségvetés végrehajtására irányuló - az 1985. évi VIII. törvény 18. §-ában foglalt felhatalmazás alapján kifejtett - előirányzat-átcsoportositási tevékenységét.

A TÖRVÉNYJAVASLAT MELLÉKLETEI

Az állami költségvetés mérlege

/Millió forintban/

1. számu melléklet a törvényjavaslat 1. §-ához

Bevételek	1986. évi előirányzat	1986. évi teljesítés	Kiadások	1986. évi előirányzat	1986. évi teljesítés
Vállalati gazdálkodószervezetek adóbefizetései	286.465	264.529	Vállalati gazdálkodószervezetek támogatása	4o.994	41.374
Vállalatok társadalombiztosítási járuléka	97.7oo	1o1.614	Adó-visszatérítés és szocialista államközi elszámolás	61.5oo	62.854
Fogyasztáshoz kapcsolódó adóbefizetések	94.5oo	1o3.1o7	Fogyasztói árkiegészítés	52.1oo	59.794
Összesen	478.665	469.25o	Összesen	154.594	164.o22
Lakosság befizetései	49.58o	55.427	Felhalmozási kiadások	38.7oo	4o.527
Központi költségvetési szervektől származó bevétel	39.982	4o.457	Társadalombiztosítási kiadások	141.132	142.o67
Elvonás elkülönített állami pénzalapokból	24o	443	Központi költségvetési szervek kiadásai	11o.236	111.o96
Nemzetközi pénzügyi kapcsolatokból eredő és egyéb bevételek	6.81o	6.91o	Tanácsok támogatása	74.59o	75.o98
			Elkülönített állami pénzalapok támogatása	5.69o	12.676
			Nemzetközi pénzügyi kapcsolatokból eredő és egyéb kiadás	73.3oo	73.916
Bevételek főösszege	575.277	572.487	Kiadások főösszege	598.242	619.4o2
Hiány	22.965	46.915			

Az önálló költségvetési fejezetet alkotó központi költségvetési szervek kapcsolata az állami költségvetéssel

/Ezer forintban/

2.számu melléklet a törvényjavaslat 14. §-ához.

Megnevezés	Költségvetési befizetés		Költségvetési támogatás	
	előirányzat	teljesités	előirányzat	teljesités
Országgyülés és Népköztársaság Elnöki Tanácsa	3o	·3o	166.277	264.931
Minisztertanács	21.679	19.9o3	672.537	763.o63
Belkereskedelmi Minisztérium	4.439	8.161	26o.897	3o3.492
Belügyminisztérium	.	.	11,76o.ooo	11,85o.854
Egészségügyi Minisztérium	61.25o	52.328	8,337.816	9,oo3.274
Épitésügyi és Városfejlesztési Minisztérium	11.7oo	14.456	349.33o	562.582
Honvédelmi Minisztérium	.	.	24,o8o.ooo	24,179.124
Igazságügyi Minisztérium	81	348	1,83o.3o3	1,9o6.88o
Közlekedési Minisztérium	141.36o	199.367	6,42o.742	6,334.681
Külkereskedelmi Minisztérium	1.4oo	3.o18	1,182.463	1,164.182
Külügyminisztérium	29,635	35.15o	1,462.767	1,454.769
Mezőgazdasági és Élelmezésügyi Minisztérium	295.147	268.644	4,543.128	4,591.375
Állami Bér- és Munkaügyi Hivatal	1.47o	2.553	72.899	74.346
Pénzügyminisztérium	19.154	12.932	999.486	1,o97.556
Müvelődési Minisztérium	16o.o19	97.oo8	7,528.341	8,153.124
Ipari Minisztérium	45.8oo	74.o13	412.765	433.374
Országos Környezet- és Természetvédelmi Hivatal	9.985	13.914	12o.o13	117.o13
Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség	1o.72o	14.891	115.827	112.89o
Központi Földtani Hivatal	13o.ooo	93.715	571.488	563.716
Központi Népi Ellenőrzési Bizottság	.	.	1o3.827	1o9.417
Központi Statisztikai Hivatal	9.647	21.51o	71o.o85	7o5.884
Legfelsőbb Biróság	15	15	51.452	78.467
Magyar Rádió	926	643	1,o58.37o	1,o8o.744
Magyar Televizió	182.117	173.556	168.289	274.989
Magyar Tudományos Akadémia	132.747	132.659	1,8o5.o14	1,683.245
Munkásőrség	.	.	665.ooo	664.ooo
Népköztársaság Ügyészsége	36	7o	295.618	31o.2o4
Országos Anyag- és Árhivatal	111.258	127.o13	354.142	345.555
Országos Müszaki Fejlesztési Bizottság	7o.267	97.285	321.757	314.295
Országos Tervhivatal	12.941	11.441	236.224	243.67o
Állami Ifjusági és Sporthivatal	4.1o8	5.1o6	78o.39o	789.834
Országos Vizügyi Hivatal	183.o85	213.463	2,267.183	2,2o9.513
Országos Társadalombiztositási Főigazgatóság	3.1o8	498	118.179	4o.ooo
SZOT Üdülési és Szanatóriumi Főigazgatóság	11.ooo	11.ooo	587.53o	612.917
Központositott előirányzat 1/	.	.	1,675.861	.
Központi szervek együtt	1,665.124	1,7o4.69o	82,o86.ooo	82,393.96o
Társadalombiztositási szolgáltatás	.	.	- 92.456	.
Összesen	1,665.124	1,7o4.69o	81,993.544	82,393.96o

1/ A teljesitési adatok a fejezeteknél szerepelnek

ÁLLAMI TÁMOGATÁS A FŐVÁROSI TANÁCS ÉS A MEGYEI TANÁCSOK 1986. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉHEZ

/Ezer forintban/

3. számú melléklet a törvényjavaslat 11.§-ához

MEGNEVEZÉS	Állami támogatás előirányzat	Állami támogatás teljesítés
Budapest Főváros	19.890.247	19.995.143
Baranya megye	3.223.021	3.272.459
Bács-Kiskun megye	2.682.003	2.737.801
Békés megye	2.236.184	2.316.581
Borsod-Abauj-Zemplén megye	6.327.929	6.424.504
Csongrád megye	2.668.977	2.661.218
Fejér megye	2.491.902	2.560.742
Győr-Sopron megye	2.888.569	2.931.057
Hajdu-Bihar megye	3.268.893	3.332.477
Heves megye	2.207.492	2.255.558
Komárom megye	2.222.116	2.295.443
Nógrád megye	1.930.694	1.977.537
Pest megye	3.891.345	3.913.770
Somogy megye	2.914.762	3.016.258
Szabolcs-Szatmár megye	3.853.592	3.931.468
Szolnok megye	2.438.578	2.491.378
Tolna megye	1.563.654	1.595.431
Vas megye	2.207.778	2.241.253
Veszprém megye	2.835.902	2.914.992
Zala megye	2.177.394	2.232.892
Összesen:	73.921.032	75.097.962
Központosított előirányzat	668.762	
Mindösszesen:	74.589.794	75.097.962

TÁJÉKOZTATÓ A MAGYAR NÉPKÖZTÁRSASÁG 1986. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK A VÉGREHAJTÁSÁRÓL ÉS A TÖRVÉNY-JAVASLAT INDOKOLÁSA

I.

A népgazdaság 1986. évi fejlődése, az állam pénzügyi helyzete

Az 1986. évi népgazdasági terv és az ezzel összehangolt állami költségvetés alapvető követelményként fogalmazta meg a gazdálkodás hatékonyságának javitását, erre alapoztuk az eloszthatő jövedelmek növekedését, s igy a külgazdasági egyensuly romlásának megállitását. Az előirányzatok a gazdasági növekedés élénkülésével számoltak, feltételezték, hogy megteremtődnek a reálbérek és a beruházások korábban elért szinvonalának a megőrzéséhez szükséges belső források, s az ország adósságállománya csökken.

A népgazdaság 1986. évi fejlődése több ponton eltért a tervezettől. Annak ellenére, hogy már az év elején egyértelművé vált veszélyek megszüntetésére több kormányzati intézkedés született, a korábban kialakult kedvezőtlen tendenciákat nem sikerült megállitani.

A termelés szinvonala nem érte el a tervezettet, a hatékonyság nem javult, igy a jövedelemképződés üteme a számitottnál jóval kisebb lett, ugyanakkor a jövedelmek belső felhasználása lényegesen meghaladta az előirányzottat. Mindezekkel is összefüggésben a népgazdaság egyensulyi viszonyainak romlása felgyorsult.

A népgazdaságban megtermelt összes jövedelem az előirányzott 7,5 %-os növekedés helyett csak 4,7 %-kal gyarapodott. Ennek is a tervezettnél nagyobb hányada - elsősorban a gyorsütemü keresetkiáramlás következtében - munkajövedelemként realizálódott, igy a termelés hatékonyságát is minősitő és

a költségvetés helyzetét is inkább meghatározó társadalmi tiszta jövedelem aránya tovább csökkent.

A tervezettnél kevesebb jövedelem ugy jött létre, hogy a konvertibilis elszámolásu forgalomban a cserearányok minden eddigit meghaladó mértékben romlottak. A jövedelmek számitottnál mérsékeltebb bővülésében szerepe volt a lassabb gazdasági növekedésnek, a romló eszközkihasználásnak és a termelékenység alacsony szinvonalának. Az ipari termelés az előirányzott 2-2,5 % helyett 1,8 %-kal emelkedett. Még nagyobb lemaradás következett be a mezőgazdaságban, ahol az előirányzott 3-3,5 %-kal szemben csak 1 % körüli lett a növekedés üteme. Mindkét népgazdasági ágban a bruttó termelésnél jóval alacsonyabb ütemben növekedett a nettó termelés, ami a hatékonyság romlását jelzi.

A jövedelmek belföldi felhasználása - folyó áron számitva - összességében meghaladta az előirányzottat.

A szocialista szektor beruházásainak volumene lényegileg azonos volt az előző évivel, s folyó áron a tervezett szint felső határát, 2o4 milliárd forintot ért el. Ezen belül a tervezettnél kevesebbet használtak fel a központi döntésü és többet a vállalati beruházások körében.

A lakossági fogyasztás - folyó áron - meghaladta a tervben előirányzottat. A tervezettnél mintegy 2o milliárd forinttal több, összesen 7oo milliárd forint összegü lakossági fogyasztás reálértékben 2,7 %-kal haladta meg az előző évit. A nomináljövedelmek - elsősorban a keresetek - 8 %-ot meghaladó mértékben bővültek, ugyanakkor a fogyasztói árszinvonal - 5,3 %-os - emelkedése az előző évinél jóval kisebb volt és alig haladta meg a tervezettet. A lakosság jövedelmének szerkezete némileg módosult az előző évihez képest. Valamelyest - o,3 százalékponttal - emelkedett a munkából származó jövedelem aránya /megközelitve a 66 %-ot/

és mérséklődött a társadalmi jövedelmek, a pénzbeli juttatások hányada. A lakosság jövedelmének felhasználásában több mint 1 százalékponttal csökkent a fogyasztási célu kifizetés és mintegy o,5- o,5 százalékponttal emelkedett a lakásfelhalmozásra, valamint a megtakaritásra forditott hányad.

A jövedelemtermelésben és -elosztásban kialakult helyzet eltérő módon érintette az egyes jövedelemtulajdonosok pozicióját. Az állami szféra és ezen belül a költségvetés helyzete lényegesen rosszabb lett a tervezettnél. A gazdálkodószervezetek nettó pozíciója is romlott az előirányzotthoz képest, de általános pénzügyi helyzetük a gyenge teljesitmények ellenére kiegyensulyozottabb volt, mint az előző évben. A lakosság az előirányzottnál jobb pénzügyi pozicióba került, a megtakaritások a tervezettet közel 5 milliárd forinttal haladták meg.

A konvertibilis viszonylatu folyó fizetési mérleg hiánya 1,4 milliárd dollár volt, ami több mint kétszerese az előző évi összegnek. A nagy összegü hiány létrejöttében jelentős szerepe volt az áruforgalom alakulásának, ahol a célul kitüzött 4oo millió dollár aktivum helyett 47o millió dollár passzivum keletkezett.

A kedvezőtlen külgazdasági eredményekben - a romló cserearányok, a növekvő konkurrencia mellett - a vállalatoknak az erőteljesen változó piaci feltételekhez való gyenge alkalmazkodó képessége tükröződik.

Nem konvertibilis viszonylatban a folyó fizetési mérlegre vonatkozó előirányzatok teljesültek. Ebben a relációban a nettó tartozás csökkent.

A gazdasági és a pénzfolyamatok 1986. évi alakulása legteljesebben az <u>államháztartási mérlegben</u> tükröződik.

Az államháztartási mérleg a központi költségvetésnek, a tanácsoknak és az elkülönitett állami pénzalapoknak valamenynyi saját bevételét és az általuk teljesitett összes kiadást tartalmazza.

Az államháztartási mérleg összes bevétele 682 milliárd forint, ami a tervezettet alig haladja meg. Az összes kiadás viszont mintegy 21 milliárd forinttal - 3 %-kal - lett több a számitottnál.

Az államháztartás összes bevételéből 83,9 % a központi költségvetésben, 12,3 % a tanácsi költségvetésben, mig 3,8 % az elkülönitett állami pénzalapokban jelenik meg. Az összes kiadásból 73,1 %-ot a központi költségvetés, 21,7 %-ot a tanácsi költségvetés és 5,2 %-ot az állami pénzalapok képviselnek. Ezek a megoszlási hányadok lényegileg megegyeznek a tervezett arányokkal.

Az <u>állami költségvetés</u> összes bevétele 572,5 milliárd forint, összes kiadása 619,4 milliárd forint volt. A bevételek o,5 %-kal elmaradtak az előirányzottól, mig a kiadások 3,5 %-kal meghaladták azt. Ennek eredményeként a hiány az előirányzott 23 milliárd forintról 46,9 milliárd forintra emelkedett.

A hitelmérlegben nemcsak erről a hiányról kellett gondoskodni, hanem az 1987. évi állami költségvetésről szóló törvényben kapott felhatalmazás alapján felvett összesen 32 milliárd forint jegybanki hitelről is, amiből 2o,5 milliárd forintra bizonyos vállalati adósságok átvállalása, 11,5 milliárd forintra pénzintézeti alaptőke-juttatás miatt volt szükség. Ez a hitelfelvétel is növelte az állami költségvetés adósságállományát.

A költségvetési hiány jelentős növekedésének több oka van.

A reál- és a pénzügyi folyamatokban jelentős változások történtek a népgazdasági terv előirányzataihoz képest. A megtermelt jövedelem kisebb, a belső felhasználás több, a külkereskedelmi és a fizetési mérleg helyzete lényegesen roszszabb lett a feltételezettnél.

A termelés mérsékelt növekedése, hatékonyságának alacsony szinvonala következtében kedvezőtlenül alakultak a vállalatok költségvetési kapcsolatai. A vállalati befizetések összege - a fogyasztáshoz kapcsolt adókkal együtt - több mint 9 milliárd forinttal kevesebb lett az előirányzottnál, ugyanakkor a fogyasztói árak védelme, bizonyos területeken a vállalati érdekeltség megtartása, illetőleg javitása növelték a költségvetés jövedelem-átcsoportositó funkcióját.

Terven felül növelte a költségvetés kiadásait az, hogy bizonyos vállalatok már régebben ingataggá vált gazdálkodási-pénzügyi helyzetét központi intézkedésekkel kellett rendezni. A vállalati pénzügyi feszültségek megszüntetése mintegy 6-7 milliárd forint terven felüli folyó költségvetési kiadást okozott.

A jövedelmek alakulásával összhangban, valamint a kisvállalkozások további elterjedésének eredményeként mintegy 6 milliárd forint terven felüli bevételhez jutott a költségvetés a lakosság befizetéseiből. Az adó- és illetékbefizetések összege az előirányzathoz képest 18 %-kal /több mint 2 milliárd forinttal/ volt több, a társadalombiztositási és nyugdijjárulék - összhangban a jövedelmek növekedésével - 9,5 %-kal /közel 3,5 milliárd forinttal/ haladta meg az előirányzatot.

Végső felhasználási kiadásként a költségvetés 4o,5 milliárd forint közvetlen támogatást folyósitott a szocialista

szektor és a lakosság beruházásaihoz. Ebből 31,2 milliárd forint összeget képvisel a központi és a vállalati döntésü beruházások támogatása. Ez 900 millió forinttal több az elő-irányzottnál. A többlet a központi beruházások körében került felhasználásra, felső szintü határozatokkal módositott felhasználási lehetőségek finanszirozására. A magánerőből való lakásépités támogatása 1,5 milliárd forinttal haladja meg az előirányzottat. Az előirányzottnál viszont 600 millió forinttal kevesebb a vállalati alapok kiegészitéseként adott juttatás.

A társadalombiztositás kiadásainak teljesitése - alapvetően a tervezettnél nagyobb táppénzkiadások miatt - 1 milliárd forinttal haladta meg az előirányzatot.

A költségvetési szervek kiadásainak tényleges összege 900 millió forinttal multa felül az előirányzottat. Terven felüli felhasználás az egészségügyi, az oktatási, a kulturális és a sportszervek területén történt, mintegy 2,5 milliárd forint összegben, döntően az előző évi saját bevételek maradványából. Ugyanakkor az évközi támogatáscsökkentő intézkedések eredményeként az igazgatási, a jog- és a rendbiztonsági területek tényleges felhasználása hozzávetőleg 2 milliárd forinttal kevesebb volt az előirányzatnál.

A nemzetközi és az egyéb bevételek, illetőleg kiadások tervezett egyenlege 66,5 milliárd forint kiadástöbblet volt. A tényleges teljesités ehhez közel álló, 67 milliárd forint. Ezen belül viszont a tervet meghaladó összegü volt a vállalati pénzügyi hiányok rendezéséhez kapcsolódó juttatás és - a megnövekedett hiteligénybevétel miatt - a költségvetési kamatkiadás. Igy közel 1,6 milliárd forint nettó költségvetési pozicióromlást eredményezett az egyéb bevételek és kiadások egyenlegének alakulása.

Az 1987. évi állami költségvetési javaslat már számolt az előzőekben vázolt fontosabb tendenciákkal, de az ez évi gazdálkodást mégis tovább nehezíti, hogy a tényleges helyzet kedvezőtlenül tért el a várhatótól. Ez és az idei év indulási körülményei indokolják azokat az intézkedéseket, amelyek a pénzügyi egyensuly javitását célozzák.

II.

Az állami költségvetés előirányzatainak teljesitése

1. A vállalati gazdálkodószervezetek jövedelmének és költségvetési kapcsolatainak alakulása /2. és 7. §/

A gazdaságpolitikai feladatok végrehajtása érdekében 1986-ban folytatódott a gazdaságirányitási rendszer továbbfejlesztése, az aktuális követelményekhez való hozzáigazitása.

A változások középpontjában a termelés exportra orientalt fejlesztésének, a termékszerkezet gyorsabb korszerüsitésének, s ezekkel is összehangoltan a pénzügyi egyensulyi helyzet kedvezőbb alakulásának elősegitése állt.

A szabályozórendszer 1985-ben végrehajtott nagyobb mértékü változása után az volt a fő cél, hogy csak olyan módositásokra kerüljön sor, amelyek segitik a kialakitott rendszer megszilárditását, s az átmeneti megoldásokat megszüntetve erősitik a normativitást.

A módositások nyomán - bár az eredetileg szándékoltnál kisebb mértékben - szükültek a mentességek és a kedvezmények. A termelési szerkezet átalakitásának előmozditása érdekében mérséklődtek a felhalmozás terhei, s bővültek a pályázati rendszerben elnyerhető kedvezmények is.

Az átmenetileg adott kedvezmények és mentességek nagyrészének fennmaradása, a gazdaságpolitikai célok elérése érdekében adott uj kedvezmények és néhány, különösen

kedvezőtlen pénzügyi helyzetben lévő terület /szénbányászat, kőolaj-feldolgozás, vaskohászat, élelmiszer-gazdaság/ támogatásának elkerülhetetlen növekedése miatt szükségessé vált az általános nyereségadó kulcsának megemelése. A teljesitmények és a keresetek összhangjának javitására a vállalati keresetszabályozásban előirt adóterhek emelkedtek.

Az agrár- és élelmiszer-termelő ágazatok pénzügyi szabályaiban olyan kiigazitó intézkedésekre került sor, amelyek célja a jövedelmek növekedésében való érdekeltség fokozása, a tevékenység ellátásához szükséges jövedelmek biztositása és a más ágazatokéval arányos teherviselés megteremtése volt.

A gazdasági-pénzügyi folyamatok év elejei-évközi alakulása jelezte, hogy az 1985. évi kedvezőtlen tendenciák tovább folytatódnak; a gazdálkodás hatékonysága nem javul; a szerkezeti változásokban lassu az előrehaladás; a vállalati teljesitmények és a jövedelmek közötti összhanghiány növekszik; a gazdálkodók egy része valós gazdasági eredményekkel alá nem támasztott keresetnövelést és felhalmozást hajt végre. Ezért a gazdaságirányitó szervek év közben számos kiegészitő intézkedést tettek, amelyek lassitották ugyan a kedvezőtlen folyamatokat, de megállitani, illetőleg visszaforditani nem tudták azokat.

A gazdasági környezet nem kényszeritett eléggé a teljesitmények növelésére. A gazdálkodószervezeteknek csak egy része növelte aktivitását és tett eredményes erőfeszitéseket termelése és exportja növelésére, ráforditásainak csökkentésére, az ezeket tartósan megalapozó müszaki fejlesztési, piaci és termelésszervezési tevékenységének javitására. Viszonylag jelentős az a gazdálkodói kör, amely a nehezebb helyzetben a központi támogatások,

kedvezmények megszerzésére törekedett, miközben nem tette meg a szükséges intézkedéseket a belsô tartalékok feltárására és hasznositására, tevékenységének hatékony bővitésére, illetôleg átalakitására.

A gazdálkodószervezetek /a kisvállalatokkal és a kisszövetkezetekkel együtt/ 1986-ban 247,7 milliárd forint nyereséget értek el. E nyereségnek és a keletkezett 5,1 milliárd forint veszteségnek az egyenlegeként a gazdálkodók eredménye 242,6 milliárd forint, az elôzô évinél 6,1 %-kal több volt.

A termelôágazatokban a nyereség 7,1 %-kal nagyobb az 1985. évinél. Az iparban 3,7 %-kal - az elôzô évinél lényegesen lassabban - nôtt a nyereség. Az ipari átlagnál gyorsabb volt a nyereség növekedése a villamosenergia-iparban /77,6 %/, a kohászatban /26,4 %/, a gépiparban /9 %/, az épitôanyag-iparban /16,2 %/ és az egyéb iparban /6,5 %/. A könnyüipar nyeresége az átlagosnál lassabban /2,1 %-kal/ nôtt. A bányászat, a vegyipar és az élelmiszeripar nyeresége nem érte el az 1985. évit. Különösen nagymértékü a nyereség csökkenése - a támogatások növekedése ellenére - a vegyiparban, fôként a kôolaj világpiaci áresése miatt.

A termelôágazatok átlagánál nagyobb mértékben nôtt az épitôipar /19,2 %/, a mezôgazdaság /8,6 %/, az erdôgazdálkodás /41,4 %/, a közlekedés /15 %/, a belkereskedelem /9,8 %/, a külkereskedelem /12,2 %/ és a vizgazdálkodás /13,6 %/ nyeresége. A posta és távközlés nyeresége az elôzô évihez képest csökkent.

A nem termelôágazatok közül a pénzintézetek nyeresége csökkent az 1985. évihez képest. Ennek oka fôként a belföldi hitelkamatok csökkentése és a külföldi adósságállomány nagyságával és összetételével összefüggô terhek

növekedése, néhány fizetésképtelen vállalat adósságának a banknyereség terhére történt leirása.

A veszteség összege az előző évihez képest 2,5 %-kal nőtt, a veszteséges vállalatok száma az 1985. évi 263-ról 254-re csökkent. A veszteségből 1,5 milliárd forint a bányászatban, 1,6 milliárd forint az épitőiparban, 1,4 milliárd forint a mezőgazdaságban keletkezett.

A termelés költségei - a termelőágazatok összességében - a termelési értéknél kissé gyorsabban növekedtek; a loo forint termelési értéknek a létrehozására forditott összes költség az 1985. évinél lo fillérrel nagyobb volt.

A termelés költségei közül az anyagköltségek - folyó áron számitva - a termelési értéknél lassabban, 4,4 %-kal növekedtek, igy arányuk az összes költségen belül csökkent.

A bérköltségek a termelési értéknél mintegy 1 százalékponttal gyorsabban növekedtek; loo forint termelési értéket lo fillérrel nagyobb bérköltséggel hoztak létre. A társadalombiztositási járulék összege a bérekkel arányosan nőtt. Az értékcsökkenési leirás a költségek között az előző évivel azonos sullyal szerepel. Az ugynevezett fel nem osztott költségek - az előző évi kiugróan nagy növekedés után kisebb mértékben, de - a termelési értéknél gyorsabban növekedtek.

A termelőágazatok gazdálkodószervezetei nyereségüknek 46,8 %-át fizették be nyereség-, illetőleg jövedelemadó, valamint városi és községi hozzájárulás cimén. Ez az 1985. évihez képest 1,3 százalékponttal nagyobb költségvetési részesedést jelent. A központositást növelte a nyereségadó kulcsának emelése. Az előző évinél lényegesen nagyobb nyereségtartalék-képzés ellenben csökkentet-

te a centralizációt, mivel a tartalékba helyezett összeg után az adót csak felhasználásakor kell megfizetni. A centralizációt csökkentette az is, hogy a gazdálkodók az elózó évinél mintegy 2,3 milliárd forinttal nagyobb nyereségadó-kedvezményben részesültek.

A gazdálkodószervezetek 1986. évi nyereségükból összesen 1o8,4 milliárd forint érdekeltségi alapot képeztek; ez mintegy 5oo millió forinttal kisebb az 1985. évinél. Az, hogy a nyereség növekedése ellenére az érdekeltségialap-képzés nem nőtt, elsősorban a nagy összegü nyereségtartalék-képzéssel és a centralizáció növekedésével függ össze. Az 1986. évi nyereségból képzett érdekeltségi alap az 1987. évi egységes érdekeltségi alap része, amely az értékcsökkenési leirással és az alap egyéb forrásaival egészül ki. Az érdekeltségi alap terhére a gazdálkodóknak mindenekelőtt az állammal és a bankokkal szembeni kötelezettségeiket kell teljesiteniük, s csak a fennmaradó részt fordithatják fejlesztésre, illetőleg a személyi jövedelmek növelésére.

Az előzetes felmérések szerint az 1987-ben rendelkezésre álló érdekeltségi alapok és az esedékes kötelezettségek összevetése alapján 4,8 milliárd forintnyi érdekeltségi-alap-hiány várható; ez lényegesen - 3,7 milliárd forinttal - kisebb az 1986. évinél. Az alaphiányos gazdálkodók száma az előző évi 18o-ról 85-re csökkent. Nagy összegü alaphiány főként a szénbányászatban, a gépiparban, a könnyüiparban és az épitőiparban fordul elő. Az e körbe tartozó vállalatok zöme már az előző évben is alaphiányos volt, s a hiány kialakulása nem átmeneti jellegü, konjunkturális okokra, hanem általában tartós strukturális gondokra, gazdálkodási hiányosságokra utal.

Több esetben szerepet játszott az alaphiány kialakulásában az is, hogy a vállalatok teljesitményekkel alá

nem támasztott keresetnövelést hajtottak végre, s az emiatti nagy összegü kereseti adóra a fedezetet nem tudták megteremteni.

A pénzügyi hiányok rendezésében a felszámolásról és az állami szanálásról szóló - az elmult év szeptemberében hatályba lépett - jogszabályok elóirásai az irányadók. Ezek értelmében ha a fizetésképtelenség ténye bekövetkezik, a vállalat maga, vagy a hitelezók - a hitelezók egyike - a Magyar Kereskedelmi Kamaránál - szövetkezetek esetében az illetékes területi vagy országos szövetségnél - elózetes egyeztetési eljárást kezdeményezhet. Ha ez nem vezet eredményre és állami szanálásra sem kerül sor, akkor megindul a felszámolási eljárás.

A vállalatok pénzügyi helyzetük rendezésében elsósorban saját erejükre, s hitelezóik segitségére támaszkodhatnak. Állami szanálásra - az erre rendelkezésre álló források szükössége miatt - csak kivételesen, a jogszabályban rögzitett esetekben kerülhet sor.

A vállalatoknak 1986-ban 14,4 milliárd forint - az elózó évinél 5,2 %-kal több - jóléti és kulturális alapjuk volt. Az alap forrásai közül az eredmény terhére elszámolt összeg 4,8 %-kal növekedett. Az érdekeltségi alapból átcsoportositott összeg 31,5 %-kal volt nagyobb az 1985. évinél. Az alapot jóléti, szociális, kulturális és sportcélokra szinte teljes egészében felhasználták; a záróállomány mindössze 65o millió forint. Az elózó évihez képest a leggyorsabban az üdültetésre /11,3 %-kal/, a szociális célra /8 %-kal/, a segélyezésre /6,1 %-kal/ forditott kiadások nóttek, a gyermekintézményekre az elózó évinél valamelyest kevesebbet költöttek.

A müszaki fejlesztés szabályozórendszere 1986-ban tovább korszerüsödött, csökkentek a kötöttségek, s szükült az

alapképzésre kötelezettek köre. Azokon a területeken, ahol a müszaki fejlesztési alap képzésére vonatkozó döntés vállalati hatáskörbe került, megszünt az alap elkülönitett kezelése, s az alap meglévő állományát a nyereségtartalékba helyezték. A változások célja az, hogy a vállalatok önállósága e tekintetben is szélesedjen, s lehetőségeiket mérlegelve az általuk legmegfelelőbbnek tartott pénzügyi elkülönitéseket saját hatáskörben hajthassák végre.

A vállalatok müszaki fejlesztési forrásaikból 1986-ban összesen 18,4 milliárd forintot használtak fel; ez az előző évihez képest 5,6 %-os növekedést jelent. Állóeszköz-beszerzésre 1,7 milliárd forintot, veszteségrendezésre 114 millió forintot forditottak. A tényleges müszaki fejlesztési célu ráforditás 16,5 milliárd forint volt. A felhasználásnak a főbb célok szerinti arányai az 1985. évihez képest változtak; leggyorsabban - az előző évinek több mint másfélszeresére - a licencvásárlásra forditott összeg nőtt, s igy részaránya az összes ráforditásban 8,6 %-ról 12,6 %-ra növekedett. A ráforditások 44 %-át gyártmányfejlesztésre, 23 %-át gyártásfejlesztésre forditották. A más vállalatoknak és intézeteknek adott megbizásokra történt felhasználás a saját felhasználásnál gyorsabban növekedett.

A vállalatok a központi müszaki fejlesztési forrásokhoz 6,6 milliárd forinttal járultak hozzá. Ez az összeg a vállalatoknak és az intézeteknek adott megbizások és támogatások formájában visszakerült a vállalati körbe. A központi források felhasználására jellemző, hogy az előző évihez képest nőtt a megbizásokra történt kifizetés, s csökkent a juttatások és a kölcsönök összege.

Az <u>államháztartási mérleg</u> adatai szerint a vállalatok és a szövetkezetek összes befizetése 537,3 milliárd fo-

rint volt; ez 2 %-kal kisebb a tervezettnél. A befizetésekből 469,2 milliárd forint /87,3 %/ a központi költségvetést, 44,3 milliárd forint /8,3 %/ a tanácsi költségvetést, 23,8 milliárd forint /4,4 %/ az elkülönitett állami pénzalapokat illette meg. A vállalatoknak és a szövetkezeteknek nyujtott összes támogatás 2ol,5 milliárd forint; ez 8,8 %-kal több az előirányzottnál. Ebből a központi költségvetést 164 milliárd forint /81,4 %/, a tanácsi költségvetést 7,7 milliárd forint /3,8 %/, az elkülönitett állami pénzalapokat 29,8 milliárd forint /14,8 %/ terhelte.

Az állami költségvetés a vállalatoktól és a szövetkezetektől - a bevételek és a támogatások egyenlegeként - 3o5,2 milliárd forint nettó bevételhez jutott; ez 5,8 %-kal /18,9 milliárd forinttal/ kisebb a tervezettnél, s csak 3,4 %-kal /lo milliárd forinttal/ haladja meg az 1985. évit.

Az, hogy a költségvetési kapcsolatok a tervezettnél lényegesen kisebb mértékben javultak, jelzi: a gazdaságban nincs megfelelő előrehaladás a jövedelemtermelő-képesség javulásában. Emellett a létrehozott jövedelem megosztásában az arány a vállalatok javára tolódott el. A vállalati nyereség a népgazdasági összes jövedelemnél és a tiszta jövedelemnél is gyorsabban növekedett, s a nyereségcentralizáció mértéke kisebb lett a tervezettnél.

A vállalati gazdálkodószervezetek nyereség- és jövedelemadó cimén lo2,2 milliárd forintot fizettek be a költségvetésbe; ez lo,3 milliárd forinttal kisebb az előirányzottnál. A lemaradás több tényező együttes hatására következett be: a nyereség a tervezettnél 5,4 %-kal kevesebb lett; a pénzintézetek nyeresége - ahol a központosítás aránya az átlagosnál nagyobb - ennél lényegesen nagyobb mértékben, mintegy 2o %-kal maradt el a tervezet-

tôl; a vállalatok a tervben számitott 5,8 milliárd forint helyett lo,4 milliárd forinttal növelték nyereségtartalékukat, amelyre az adót majd csak a felhasználáskor fizetik meg; meghaladta a tervezettet a különféle jogcimeken igénybe vehetô adókedvezmények összege is. Mindezek miatt a nyereség- és jövedelemadó elszámolt összegének a nyereséghez viszonyitott aránya a tervezettnél 3,4 százalékponttal kisebb lett.

Kereseti adóként a vállalatok 26,3 milliárd forintot fizettek be az állami költségvetésbe; ez 4,3 milliárd forinttal több az elôirányzottnál. A kereseti adó többlete alapvetôen még az 1985. évi - a tervezettet lényegesen meghaladó és teljesitményekkel sok esetben arányban nem álló - keresetkiáramlással függ össze. Emiatt nagy lett a tényleges adófizetési kötelezettség és az év közben befizetett elôlegek közötti különbség, s ezt a vállalatok 1986-ban fizették be az állami költségvetésbe. 1986-ban az átlagkeresetek a tervezett 5-5,5 %-kal ellentétben 7,4 %-kal növekedtek, s mivel emögött sok esetben nem állt megfelelô teljesitményjavulás, a vállalatok keresetiadó-fizetési kötelezettsége ismét meghaladta a tervezettet. A befizetett elôlegek és a tényleges kötelezettség közötti különbség rendezése 1987-ben történt meg.

Az energiahordozókat, a fontosabb alapanyagokat és a félkész termékeket érintô különbözeti termelôi forgalmiadóbevétel 57,3 milliárd forint volt. Ez 14,2 milliárd forinttal elmarad az elôirányzattól. Az elmaradás fô oka az energiahordozók külpiaci árváltozásokat követô kétszeri belföldi termelôi árcsökkentése, valamint az alapanyagok tervezettnél alacsonyabb belföldi áremelkedése.

A termelési tipusu adókból származó 1986. évi bevétel együttesen 13,2 milliárd forint volt; ez 4 milliárd forinttal kevesebb a tervezettnél. A bevételkiesésben több

tényező hatása játszott közre. Számottevő, több mint 4 milliárd forintnyi elmaradás keletkezett a szocialista exporthoz kapcsolódó adóbevételben, főként a kivitel összetételének változása miatt, valamint a vállalatoknak nyujtott kedvezmények és mentességek következtében. Elmarad a számitottól a tehergépkocsi járulék és a mezőgazdasági szektorkülönbözeti adó. A tervezettnél nagyobb mértékben nőtt a vállalati gazdasági munkaközösségeknek és szakcsoportoknak fizetett összegek utáni ugynevezett külön adó, amely csaknem 4,6 milliárd forintra rugott.

A vám- és importforgalmiadó-bevételek 5,5 milliárd forinttal haladták meg az előirányzatot, s elérték a 29,7 milliárd forintot. A növekedést alapvetően a konvertibilis elszámolásu import tervezettet meghaladó szinvonala és az egyes termékcsoportok közötti arányeltolódása határozta meg.

A gazdálkodószervezetek 1986-ban vagyonadóként 17,5 milliárd forintot fizettek be; ez 3,4 milliárd forinttal kisebb a tervezettnél. A elmaradás oka alapvetően az, hogy - uj adónemről lévén szó - megfelelő bázisadatok hiányában a tervezés során nem lehetett pontosan felmérni az adóköteles vagyon számitási módjában 1985-ben átmenetileg alkalmazott konstrukció megváltozásának a hatását.

A felhalmozásiadó-bevétel 13,4 milliárd forint volt, ez mintegy 600 millió forinttal több az előirányzottnál. Az adóbefizetés az adóköteles beruházások volumennövekedésével arányos.

Társadalombiztositási járulék cimén a vállalatok 101,6 milliárd forintot fizettek be; ez 3,9 milliárd forinttal több az előirányzottnál. Az eltérés a tervezettnél nagyobb bérkiáramlás következménye.

Az agrártámogatás címén folyósitott összeg 13,7 milliárd forintot tett ki; ez valamelyest több a tervezettnél. A támogatás csökkenése javarészt a vágómarha árkiegészitésében mutatkozik a csökkenő állatállomány következtében, valamint a tej árkiegészitésében a kisebb feldolgozott tejmennyiség miatt. A kedvezőtlen adottságu mezőgazdasági nagyüzemek árbevétel-növekedése következtében 4 %-kal /mintegy 2oo millió forinttal/ nőtt az árkiegészités a tervezetthez képest. Az előirányzatot meghaladóan nőtt a juh- és a kecsketenyésztés támogatása is.

A termelési árkiegészités és a dotáció összege 15,7 milliárd forint volt; ez azonos a tervezettel, belső összetétele azonban eltérő attól. A tervezettnél lényegesen több lett a szénbányászatnak folyósitott veszteségtérítő dotáció. A mütrágya-felhasználás támogatása - a kisebb mennyiség miatt - kevesebb lett az előirányzottnál. Elmaradt a tervezettől a gyapjufelvásárlás támogatása is, a juhállomány csökkenése miatt.

Az import-árkiegészités összege 2,9 milliárd forint, 1,7 milliárd forinttal kisebb a tervezettnél. A támogatás csökkentését az energiahordozók konvertibilis elszámolásu importárának mérséklődése tette lehetővé.

A konvertibilis elszámolásu export utáni adó-visszatérités 21,3 milliárd forint volt; ez az előirányzottnál 2,4 milliárd forinttal kisebb, a tervezettől elmaradó exportvolumen miatt.

A szocialista államközi elszámolások 1986. évi összege 41,5 milliárd forint volt; ez az előirányzatot 3,7 milliárd forinttal haladja meg. A növekedést a forgalom bővülésén tul az egyes ágazatok közötti átrendeződés okozta.

A lakossági fogyasztáshoz kapcsolódó forgalmi, fogyasztási adók és árkiegészitések egyenlege 43,3 milliárd forint, csaknem 1 milliárd forinttal kedvezőbb a tervezettnél.

A fogyasztói forgalmi adó és a fogyasztási adó együttes összege 8,6 milliárd forinttal nagyobb az előirányzatnál. A jelentős többletben meghatározó szerepet az üzemanyagok évközi termelői árcsökkentése játszotta, mivel a változatlan fogyasztói árak lehetővé tették a fogyasztási adók emelését; de figyelembe kell venni azt is, hogy az itt realizált különbözeti termelői forgalmi adó - mint emlitettük - ennél nagyobb mértékben csökkent. Ugyanakkor az importárak növekedése szükségessé tette a kávé adókulcsának csökkentését. Bizonyos termékek fogyasztása a tervezettnél gyorsabban bővült, s ez is az adóbevétel növekedését okozta.

A fogyasztói árkiegészités összege 7,7 milliárd forinttal nagyobb a tervezettnél. Az eltérés fele a tüzelőanyagoknál jelentkezett; a többlet oka az, hogy a tüzifa, a szén és a brikett termelői áremelését nem követte a fogyasztói árak változása. Csaknem 2,5 milliárd forint támogatási többlet mutatkozik az élelmiszereknél is, elsősorban a forgalom bővülése és az olcsóbb, nagyobb támogatásban részesülő termékek arányának növekedése miatt. Az értékesités 17 %-os növekedése miatt a tervezettet meghaladó a gyógyszerek ártámogatása is. A tervezetthez mérten kevésbé nőttek a személyszállitás és a távhőszolgáltatás ráforditásai, igy az árkiegészités igénybevétele e területen elmaradt az előirányzottól.

2. A lakosság költségvetési befizetései /3. §/

Az államháztartási mérleg adatai szerint a lakosság adó- és illetékbefizetéseinek összege 1986- ban a tervezettnél 3 milliárd forinttal több, 26,7 milliárd forint. Ez 2o,9 %-kal meghaladja az előző évi bevételt is. Az állami költségvetés lakossági adó- és illetékbevételei közel 27 %-kal, a tanácsiaké fele ilyen mértékben növekedtek. A társadalombiztositási és nyugdijjárulék összege 39,6 milliárd forint és döntően a tervezettet meghaladó keresetkiáramlás miatt 3,4 milliárd forinttal több az előirányzottnál.

A kisvállalkozások adóbefizetései 1986-ban az előző évihez képest 2o %-kal nőttek. Ezen belül az önálló gazdasági munkaközösségek adóbefizetései növekedtek a legdinamikusabban, 32 %-kal. A kisvállalkozások általános jövedelemadó cimén 18 %-kal, társasági adó cimén 23 %-kal fizettek be többet 1986-ban, mint az előző évben. A kisvállalkozások száma 1986-ban ugyan tovább nőtt, de az egyes formák fejlődése eltérő, a müködési tapasztalatok többrétüek. Legszembetünőbb, hogy a már 1985-ben elkezdődött folyamat tovább erősödött: a kisszövetkezetek és a polgári jogi társaságok száma majdnem kétszeresére növekedett, miközben az egyéb kisvállalkozási formák bővülési üteme tovább lassult. A szervezetiforma-változás egyik mozgatórugója a vállalati külön adó mértékének felemelése volt. Számszerü növekedésüket meghaladó mértékben nőtt a kisvállalkozások teljes termelési értéke, árbevétele és a költségvetési befizetéseik. A vállalati gazdasági munkaközösségek fejlődése 1986-ban az előző évekénél lassubb volt, a taglétszám lo %-kal több az előző évinél. Ez főként a vállalkozási lehetőségek telitődését jelzi.

Az illetékbevételek annak ellenére meghaladják a tervezettet, hogy a vagyonszerzési illeték mértéke mérséklődött /a lakásvásárlás illetéke 5 %-ról 2 %-ra csökkent, az öröklési illeték kulcsának mérséklése elérte a 2o-4o %-ot/.

3. Felhalmozási kiadások /8. §/

Az állami költségvetés az éves népgazdasági terv beruházáspolitikai célkitüzéseivel összhangban felhalmozási célokra 1986-ban összesen 38,7 milliárd forintot irányzott elő.

Az előirányzatok elsősorban a megkezdett nagyberuházások folytatására, a hatékony, főként az export-árualapokat bővitő feldolgozóipari beruházásokra és a kiemelt központi programokhoz tartalmaztak költségvetési támogatást.

A felhalmozási kiadások ténylegesen 1,8 milliárd forinttal haladták meg az előirányzottat. A tényleges felhasználás mögött eltérő irányu és nagyságrendü tendenciák huzódnak meg.

Összességében a szocialista szektorban megvalósult beruházások szinvonala gyakorlatilag megegyezik az éves népgazdasági tervben előirányzott lehetőség felső határával /2o4 milliárd forint/.

Nagyberuházásokra a népgazdasági terv a teljesitéssel azonos szerkezetben 15,3 milliárd forintot irányzott elő. Az ehhez kapcsolódó költségvetési juttatás tervezett összege 2,7 milliárd forint volt. A nagyberuházások tényleges teljesitése 1,1 milliárd forinttal kevesebb lett az előirányzottnál. Ez 6oo millió forint ütemtullépés-

ból /Ferihegyi repülőtér, Metró észak-déli vonal, Nagyegyházi bányaüzemek/, illetőleg 1,7 milliárd forint lemaradásból /Paksi Atomerőmü, tervezési-előkészitési munkák/ adódik. A tervtől eltérő teljesitések nem érintették a költségvetési támogatás összegét.

Célcsoportos beruházások megvalósitására az előirányzott 24,1 milliárd forintból 23 milliárd forint felhasználás történt. Ebben a beruházási kategóriában a költségvetési támogatás előirányzata 8,3 milliárd forint, a tényleges igénybevétel 7,5 milliárd forint volt.

Döntően a vállalati saját források fokozottabb bevonása eredményezte a támogatások tervezettől elmaradó felhasználását. A célcsoportos körbe tartozó beruházások finanszirozásában az eredetileg számitott 47,6 % helyett több mint 5o %-ban használtak fel a vállalatok saját forrásokat. Az átlagosnál nagyobb saját forrás segitette a szénhidrogének kutatása, termelése, szállitása, tárolása és elosztása körébe tartozó beruházásokat, valamint a közforgalmu vasuti közlekedési és az országos távbeszélő-hálózat fejlesztését.

Egyéb központi beruházásokra 1986-ban a minisztériumok és a főhatóságok 12,3 milliárd forintot használtak fel. Az eredeti előirányzatot több, év közben hozott felsőszintü határozat növelte, a többlet nagy részét a Müvelődési és az Egészségügyi Minisztérium, valamint az igazgatási szervek kapták a központi beruházások tartalékából költségvetési juttatásként. Az 1986. évi terv összesen 2,8 milliárd forint keretátadással számolt a tanácsokhoz és a vállalatok részére. Ténylegesen 2,9 milliárd forint keretet adtak át a tárcák, nagyobb részben a tanácsoknak. Az egyéb központi beruházásokra felhasznált források között meghatározó - 7o % - volt a költségvetési juttatás.

A saját források 23 %-ot, az egyéb és a kölcsönforrások együttesen csupán 7 %-ot képviseltek.

Tanácsi beruházásokra - a költségvetési üzemek beruházásaival együtt - 1986-ban 29,7 milliárd forint volt a kifizetés. A tanácsok legtöbbet - 8,5 milliárd forintot - oktatási, kulturális és sportlétesitményekre használtak fel. 1986-ban kiemelt feladat volt - a demográfiai hullám alakulásához igazodva - a középfoku, illetőleg a szakirányu oktatási intézmények létrehozása, bővitése. A program keretében év végéig több mint 144 középiskolai és 115 szakmunkástanulói tanterem készült el. Az általános iskolai tantermek számát növelte közel 63o uj tanterem, az óvodai elhelyezés lehetőségét pedig több mint 34oo uj férőhely. A személyi és gazdasági szolgáltatás ágazatban, döntően lakásépitésre 6,9 milliárd forintot használtak fel a tanácsok. Az egészségügyi és szociális ellátás fejlesztésére 4,1 milliárd forint volt a felhasználás. E kiadás több mint felét a kórházak fejlesztésére, rekonstrukciójára forditották.

Vállalati beruházásokra a terv 114 milliárd forint összegü felhasználással számolt. A teljesitės 124,7 milliárd forint volt. A jelentősnek minősithető többlet forrásösszetétele arra utal, hogy a vállalatok a tervben számitottnál jóval több saját forrással rendelkeztek és ezt a beruházási piacon mobilizálták. Az 1986. évi beruházási kifizetésekben a finanszirozási források aránya változott, az állami pénzeszközök /állami kölcsön, alapjuttatás, költségvetési juttatás/ együttes aránya 2 %-kal, a beruházási hitelé 4 %-kal csökkent, ugyanakkor közel 4 %-kal nőtt a vállalati saját pénzeszközök aránya. A saját források növekedése a beruházási szinvonal tervet meghaladó teljesülése mellett arra is lehetőséget teremtett, hogy a vállalatok a gépberuházásokon belül kiemel-

kedően magas nem rubelelszámolásu importot tudtak igényelni és finanszirozni.

A vállalati beruházások állami támogatására /költségvetési juttatás, állami kölcsön és állami alapjuttatás, tartalékkal együtt/ 14,8 milliárd forintot irányzott elő a terv. A tényleges felhasználás 14 milliárd forint volt. Megtakaritás a költségvetési juttatásnál is jelentkezett /például az épitőanyag-iparban/.

Az 1986-ban bevezetett uj finanszirozási konstrukció költségvetésen kivüli forrásként állami alapjuttatást biztositott egyes vállalati fejlesztések és kiemelt népgazdasági programok finanszirozásához. Az uj konstrukció következtében lényegesen változott a vállalati döntésü fejlesztések forrásainak összetétele, az előző évihez képest mintegy felére csökkent a visszafizetési kötelezettség nélkül folyósitott költségvetési támogatások részaránya.

Az állami költségvetés egyéb felhalmozási célokra forditott kiadásai az előirányzottnál nagyobb összegben teljesültek. Ennek oka, hogy a magánerőből való lakásépités támogatására a tervezett 5,5 milliárd forinttal szemben 7 milliárd forintot kellett forditani.

1986-ban mintegy 69 5oo lakás épült, a tervezettnél 6 ezerrel több. Ezen belül a magánerőből való lakásépités 62 ezer volt, ami ugyancsak meghaladja az előirányzottat. Növekedett a megkezdett családiház-épitések száma is, nem utolsó sorban egyes pénzügyi feltételek javulása következtében. A számitottnál több lakásépités miatt növelni kellett a szociálpolitikai kedvezmények összegét. A lakásépités költségvetési támogatásának emelkedését eredményezte másfelől a lakáskölcsönök rendkivüli előtörlesztésének várakozáson felüli nagyságrendje. A la-

kosság a régebben felvett kedvezményes kamatozásu hiteleiből 1986-ban 3,8 milliárd forintot törlesztett olymódon, hogy 2,3 milliárd forintot fizetett be az Országos Takarékpénztárnak, s a 4o %-nyi kedvezményt - 1,5 milliárd forintot - az állami költségvetés téritett meg.

A magánerőből való lakásépités támogatásának többletét részben kompenzálta az egyéb felhalmozási célok között folyósitott vállalati érdekeltségialap-kiegészitésnél elért 6oo millió forint összegü megtakaritás.

4. A társadalombiztositás
/2., 3. §, 4. § /2/ bekezdés és 9. §/

A társadalombiztositás kiadása 1986-ban 142,1 milliárd forint volt. Ez 10,6 milliárd forinttal /8 %-kal/ több, mint az 1985. évi, és döntően a tervezettnél nagyobb táppénzkiadás hatására az előirányzatot is 1 milliárd forinttal meghaladja.

A kiadások növekményének 74 %-a a társadalombiztositási rendszerben ható népesedési és gazdasági tényezőkből /a nyugdijas létszám emelkedéséből, az ellátás alapjául szolgáló átlagbérek és átlagkeresetek növekedéséből, a nyugdijak automatikus emeléséből/, 9 %-a az előző évi intézkedések áthuzodó hatásából, 17 %-a az 1986. évi szociálpolitikai intézkedésekből ered. A nyugdijak és a nyugdijszerü rendszeres pénzbeli ellátások év elejei 2 %-os emelésének a legkisebb összege a korábbi havi 100 forintról 120 forintra emelkedett. Egyben a 70 évesek vagy annál idősebbek, valamint néhány más speciális ellátásban részesülők a tervezett fogyasztói árszinvonalnak megfelelő 5 %-os, de legalább havi 150 forintos emelésben részesültek. Március 1-jei hatállyal a gyermekgondozási dij folyósitásának korhatára a gyermek másfél éves koráig hosszabbodott meg, és az ellátást igénybe vevők köre is bővült.

A nyugdijakra és a nyugdijjellegü ellátásokra 99,3 milliárd forintot forditottak 1986-ban, az éves társadalombiztositási kiadás közel 70 %-át. Ez a tervhez közelállóan alakult és 7,6 milliárd forinttal haladta meg az előző évi kiadást, az átlagnyugdijak és a nyugdijas létszám növekedésének hatására. 6,5 %-kal nőtt az átlagnyugdij, de az 1986 előtt megállapitott ellátásoké csak 4,3 %-kal. 2317 ezer nyugdijas volt 1986-ban /133 ezer uj nyugdijat állapitottak meg/.

Az anyák és a gyermekes családok támogatására az éves társadalombiztositási kiadás egyötödét, 28,8 milliárd forintot forditottak 1986-ban. Ez 6,3 %-kal nagyobb összeg az 1985. évinél. Családi pótlékként 20,8 milliárd forintot fizettek ki, ez a jogosultak számának csökkenése ellenére valamivel több, mint az előző évi. A gyermekgondozási dijra és a gyermekgondozási segélyre együttesen 5,4 milliárd forintot fizettek ki, 1 milliárd forinttal többet, mint 1985-ben. A gyermekgondozási dij igen kedvező, a gyermek másfél éves koráig a gyermekgondozási segélynél előnyösebb ellátási forma. Ezért 1986-ban már 101 ezren, az 1985. évinél 34 ezerrel többen vették igénybe, miközben a gyermekgondozási segélyt igénybe vevők száma 47 ezerrel csökkent. A terhességi-gyermekágyi, valamint az anyasági segélyre forditott kiadások összege 1986-ban 2,6 milliárd forint volt. A növekedést a terhességi-gyermekágyi segélyezés időtartamának meghosszabbitása, valamint a keresetek emelkedése okozta. A születések száma ugyanis 1986-ban már ismét /2 ezrelékkel/ csökkent.

A betegségi készpénzjuttatások és egyéb segélyek az 1985. évihez és a tervezetthez képest egyaránt 1 milliárd forinttal, 12,8 milliárd forintra növekedtek, döntően a táppénzkiadások hatására. Ez egyrészt abból adódott, hogy több napot voltunk betegek, másrészt a táppénzszámitás alapjául szolgáló nettó keresetek is emelkedtek.

A társadalombiztositási bevételek összege 1986-ban 149,4 milliárd forint volt. Ez az 1985. évinél 14,1 milliárd forinttal, az előirányzatnál - döntően a tervezettet meghaladó béremelkedések miatt - 8,2 milliárd forinttal több.

A társadalombiztositási bevételek 1986-ban 7,4 milliárd forinttal haladták meg a társadalombiztositás kiadásait. Ez a gyógyszer és gyógyászati segédeszközök támogatásának a részbeni fedezetéül szolgált.

5. A költségvetési intézmények /4., 10. és 14.§/

A/ Az Államháztartási mérleg szerint

Az államháztartási bevételeknek 8 %-a /54,3 milliárd forint/ - a tervezettnél valamivel nagyobb hányada - származott a költségvetési szervektől, miközben az államháztartási kiadásokból a tervezettnél 1 százalékponttal kevesebbel - 30,1 %-kal /219,2 milliárd forinttal/ részesedtek. A bevételek és kiadások alakulásában az eddigi tendenciáktól eltérő változások következtek be:

- a központi költségvetési szervek müködési, ár- és dijbevételei nem érték el a tervezettet, holott amióta a költségvetési intézmények érdekeltségi rendszere müködik, az e cimen befolyt bevételek az elóirányzatot rendszerint meghaladták;

- a tanácsok müködési-fenntartási kiadásai a központilag számitottnál csaknem 2 milliárd forinttal alacsonyabbak voltak.

A kiadások szerkezete a tervezetthez képest két szempontból is módosult:

- egyrészt a tervezettól eltéróen alakult az ágazati struktura: a döntóen alapellátást nyujtó oktatási, egészségügyi ágazatok részaránya 1985-höz képest növekedett. Ebben azonban szerepet játszott az is, hogy az összes felhasználás 1986-ban a tervezettnél kisebb volt;

- másrészt a döntóen alapellátást végzó tanácsi intézmények sulyának növekedése helyett a központiak részaránya bóvült.

Az egészségügyi és szociális intézmények müködésére és fenntartására 1986-ban 42,9 milliárd forintot forditottak. Ez a tervezettel közel megegyező, az előző évinél pedig 3,2 milliárd forinttal /8 %-kal/ több.

Az egészségügyi ellátás ráforditása 1986-ban 29,8 milliárd forintot ért el. Ez 8,5 %-kal haladta meg az 1985. évit, de 3 %-kal elmaradt a központi és a tanácsi intézmények által tervezett előirányzattól. A kiemelt komplex programok folytatására az állami költségvetés szakmai programok cimén 290 millió forint többlettámogatást folyósitott. Az ágazatpolitikai célok megvalósitására ezen tul még 110 millió forint, az egészségügyi és szociális ellátás területi különbségeinek mérséklésére /Bács-Kiskun, Békés, Győr-Sopron, Heves és Szabolcs-Szatmár megyék részére/ további 150 millió forint állt rendelkezésre. Ezt a tanácsok saját eszközeikből 140 millió forinttal egészitették ki. Igy többek között a gyermekfogászati komplex program céljaira 15 millió forint, az egyszer használatos eszközök és anyagok /tük, fecskendők, katéterek, mütéti anyagok/ alkalmazására 100 millió forint, az Alkoholizmus Elleni Állami Bizottság müködésére 40 millió forint, az AIDS elleni küzdelem céljára 50 millió forint állt rendelkezésre. A szakmai programok keretei között 100 millió forint központi forrás szolgált a fővárosban, Békés, Pest, Somogy, Szabolcs-Szatmár és Szolnok megyékben egyes tanácsi kórházak felujitási-rekonstrukciós pénzeszközeinek a kiegészitésére.

A szakmai programok megvalósitását a közvetlen pénzügyi kereteken kivül nagymértékben szolgálta, hogy e célokra az intézmények és tanácsok szervezeti átalakitásokkal meglévő előirányzatokat csoportositottak át. A fővárosban, az 1985-ben meghatározott elveknek megfelelően, folytatódott a járóbeteg-baleseti ambulanciák fejlesztése, a decentralizált hétvégi ellátás feltételeinek javitása. Egerben önálló ortho-

pédiai osztály jött létre, Szekszárdon neurotraumatológiai részleg szervezésére került sor. Karcagon fejlesztették az égéssérültek ellátását. Javultak az ellátás feltételei Győrött és Szombathelyen is. Kaposvárott mozgásszervi rehabilitációs részleget hoztak létre, Nagykanizsán megszervezték a non-stop ellátást. A kardiológiai program keretében uj diagnosztikai egységek, szivbetegek intenziv ellátását biztositó, ugynevezett koronária-őrzők megszervezésére /Szombathelyen, Kaposvárott, Hódmezővásárhelyen, Győrött, Mosdóson és Pécsett/ került sor. Az onkológiai megbetegedések elleni programban elsősorban az onkocytológiai szürések kiterjesztésére, a gondozás fejlesztésére került sor. Győrött kialakulóban vannak a regionális ellátás feltételei, Zalaegerszegen a krónikus onkológiai betegek ápolására 15 ágyas részleget szerveztek. A pszichiátria területén elsősorban az alkohológiai gondozás fejlődött. Kiépülőben van a városi kórházaknál az alkohológiai gondozók hálózata. Baranya és Csongrád megyében kisérleti drogambulanciákat hoztak létre azzal a céllal, hogy tapasztalataik alapján a kábitószer-élvező fiatalok gyógyitásának országos hálózatát alakitsák ki.

Az egészségügyi ellátás hálózata a korábbi évekéhez képest szerényebb mértékben bővült. A fekvőbeteg gyógyintézeti ágyak száma - figyelembe véve, hogy közel 450 ágyat megszüntettek - 1400 ággyal nőtt. A fejlesztések elsősorban a VI. ötéves tervidőszakról huzódtak át. Pécsett tetőtérbeépités tette lehetővé 42 kardiológiai ágy beállitását, a kecskeméti megyei kórház régi telephelyének felujitásával 113-mal több kórházi ágy állt a betegek rendelkezésére, Gyulán, a Békés megyei kórházban 290 ágyas felujitott mütéti tömb kezdte meg müködését. Borsod megyében két uj, egyenként 150 ágyas pavilon kezdett üzemelni, Győrött 100 ágyas onkológiai pavilon létesült, Nagykanizsán a kórház elmegyógyászata 50 ággyal bővült, a fővárosban, a Jahn Ferenc kórházban 190 ágyas rehabilitációs részleg került átadásra, a csepeli kórházban 70-nel több ágy állt rendelkezésre a krónikus betegek

ellátására, a Weil Emil kórházban 88 ágy létesült az onkológiai betegek részére. A lényegileg teljesen kiépült felnőtt körzeti orvosi hálózat 27 általános orvosi körzettel bővült. Ez elsősorban a körzetek arányositását, az egy körzeti orvosra jutó lakosságszám csökkentését segitette elő.

A szociális ellátás ráforditása 1986-ban 8,4 milliárd forint volt. Ez 11,2 %-kal meghaladta az 1985. évi felhasználást és közel 200 millió forinttal az előirányzatot is. Elsősorban az időskoruak körében jelentősen nőtt a szociálisan rászorultak és veszélyeztettek száma. Ezért a költségvetés a szociális ellátás mennyiségi és minőségi szinvonalának javitására az átlagnál több forrást biztositott 1986-ra az intézményi előirányzatokban, a szakmai programok révén, a családsegitő központok külön támogatása utján. A területi szociális ellátási intézmények körzetesitése is hozzájárult az ellátási szinvonal javitásához. Az előző évinél 11 %-kal több hivatásos és tiszteletdijas gondozó látott el 73 ezer embert.

A szociális ellátás legnépszerübb formáját, a szociális étkeztetést, az előző évinél 7 ezerrel többen, 32 ezren vették igénybe. Bővült a szociális segélyezés, különösen annak rendkivüli formája. 1986-ban 18 ezerrel többen kaptak ilyen segélyt.

Az intézményi szociális ellátást uj, vagy célszerüen átalakitott épületekben 1986-ban 650-nel többen vehették igénybe, csökkent a zsufoltság és mód nyilt egyes elavult intézmények megszüntetésére is. Jelentősebb fejlesztések voltak Mezőszilason, Táplánypusztán, Bélapátfalván. Bólyon 160, Szegeden 100 ágyas egészségügyi gyermekotthont épitettek. 74 uj öregek napközi otthona, illetőleg idős koruak klubja kezdte meg müködését.

Az <u>oktatási, kulturális és a sport</u> létesitmények müködtetésére és fenntartására 1986-ban 66,1 milliárd forintot fordi-

tottak. Ez a tervezettet 1,2 milliárd forinttal /1,8 %-kal/, az 1985. évit ugyanakkor 5 milliárd forinttal /8,2 %-kal/ haladta meg. 1986-ban megkezdődött az oktatási törvény végrehajtása. Folytatódtak a már elkezdett szakmai programok. E célokra a központi költségvetés több mint 22o millió forintot folyósitott, melyet a tanácsok ugyanennyivel kiegészitettek. Ezen tul az oktatási intézmények szinvonalában mutatkozó különbségek mérséklésére, az országos átlagtól legjobban elmaradt hat megye /Bács-Kiskun, Békés, Fejér, Győr-Sopron, Heves, Szabolcs-Szatmár/ felzárkóztatásához is 15o millió forint központi támogatás állt rendelkezésre.

Az oktatás költségvetési ráforditása 45,6 milliárd forint volt 1986-ban. Ez 5,6 %-kal meghaladta az előző évit, de a tervezettnél 3oo millió forinttal volt kevesebb. Kisebb arányu lemaradás - a tanfolyami oktatás és a gyermekvédelmi ellátás kivételével - minden területen tapasztalható, elsősorban bizonyos tanácsi fejlesztések elmaradása miatt. Az általános iskolákban a korábbi évek 8oo-12oo-as fejlesztésével szemben 1986-ban mindössze 29o uj napközis csoportot szerveztek a központilag tervezett looo-rel szemben. Ezt csak részben indokolja, hogy az alsó tagozatban már csökkent a tanulólétszám és a tanácsok már eredetileg is csak 64o uj csoporttal számoltak.

Az óvodák müködtetésére és fenntartására 1986-ban 6,7 milliárd forintot, az előző évinél 3,3 %-kal többet forditottak, s bár ez az előirányzottat nem éri el, mivel kevesebb volt az óvodás gyermek, kevesebb képesités nélküli óvónő dolgozott, az ellátás feltételei javultak.

Az alsófoku oktatás költsége 1986-ban 19,1 milliárd forint volt. Ez a tervezett 6 %-os növekedéssel szemben mindössze 4,6 %-kal több az 1985. évinél, döntően a napközi otthoni ellátás jelentős elmaradása miatt. A központi számitások átlagosan 9,3 %-os előirányzat-növekedéssel számoltak. A meg-

valósult növekedés - az árváltozásokat is figyelembe véve - az intézmények ellátási szinvonalának megőrzéséhez általában nem volt elegendő. Emiatt a lakótelepeken és a hátrányos helyzetü kistelepüléseken komoly feszültségek mutatkoztak. Viszonylag kedvezőbb a kép az általános iskolai oktatásban: a tanulócsoportok átlagos létszáma csökkent, mérséklődött a szükségtantermek, a váltakozó tanitással használt termek aránya, több tan- és szemléltető eszköz, s számitógép állt az iskolák rendelkezésére. A számitógépek megismerésére és használatára 164o szakköri csoportot és 14oo számitástechnikai fakultációs csoportot szerveztek, kétszer annyi tanuló részére, mint az előző tanévben. Folytatódott a tehetséggondozó és felzárkóztató iskolai foglalkoztatások szervezése. A fogyatékos gyermekek bentlakásos intézményeiben 11 ezren laktak, az állami költségvetés 12 millió forintot biztositott ellátási feltételeik javitásához, s e tanulók és kisérőik utazási költségeire, ám még mindig igen sok rászorult gyermek nem helyezhető el ezekben az intézményekben. A gyógypedagógiai oktatás hálózata sem fejlődött megfelelően.

A középfoku oktatás ráforditása 1986-ban az előző évihez képest 5,5 %-kal növekedett. Változatlanul vonzó a gimnázium. A szakmai program keretében az idegen nyelvek tanulására, a fakultáció bővitésére, a középiskolai ösztöndijkeret emelésére és a diáksportkörök szervezésére 3o millió forintot folyósitott a központi költségvetés. A szakoktatási intézmények tanmühelyeinek korszerüsitése, a gépek felujitása 1986-ban sem volt megfelelő. Ezek épitéséhez és korszerüsitéséhez viszont a Szakmunkásképzési Alap 36o millió forintot juttatott - pályázatok alapján - a vállalatoknak és a szövetkezeteknek.

A gyermek- és ifjuságvédelem pénzügyi feltételei tovább javultak. Az előző évi kisérletekre támaszkodva megkezdődött a hivatásos nevelőszülői hálózat kiterjesztése. Emelkedett

a hagyományos nevelőszülői gondozási dij. Az állami gondozottak zsebpénze és ruházati ellátása azonban csak szerényebb mértékben javult.

A felsőfoku oktatás ráforditása 1986-ban 6,8 %-kal haladta meg az előző évit. Néhány szervezeti változtatásra is sor került. Az óvónőképzőket a tanitóképző főiskolákhoz integrálták, egyes mezőgazdasági jellegü főiskolák pedig az 1986/1987-es tanévtől kezdődően agrártudományi egyetem, illetőleg főiskolai karként kezdték az oktatást. 5oo-zal emelkedett a pedagógusképző intézmények beiskolázási keretszáma és ezért részben uj oktatási épületekre, méginkább bővülő kollégiumi elhelyezésre volt szükség. Békéscsabán kihelyezett tagozat létesült, Szekszárdon, Jászberényben, Baján és Egerben uj vagy felujitott, illetőleg vásárolt kollégium, Szekszárdon tanácsi beruházásból átvett gyakorló iskola kezdte meg müködését. Az egyetemi és főiskolai hallgatók közel fele lakik kollégiumban. Néhány vidéki városban nagy a zsufoltság, nem megfelelő szinvonalu az étkezési, szabadidő-eltöltési lehetőség, sok a helyhiány miatt elutasitott kérelem, annak ellenére, hogy bővül a kollégiumi hálózat. Üzembe helyezték a Budapesti Müszaki Egyetem Stoczek utcai konyháját, a Kandó Kálmán Villamosipari Müszaki Főiskolán uj menza létesült, Győrött és Szegeden uj sportcsarnokot adtak át.

A kulturális szolgáltatás ráforditása 1986-ban 12,2 milliárd forint volt. Ez 1,2 milliárd forinttal haladta meg az 1985. évit és az előirányzatot is 1,3 milliárd forinttal. Ezen belül a tömegtájékoztatás ráforditásai igen dinamikusan emelkedtek, jórészt a müsorsugárzási dijak növekedése miatt. A Magyar Rádió ráforditásait növelték a vasárnapi müsorok és a reggeli ifjusági müsorsáv átalakitása, az éjszakai müsorok középhullámon is történő sugározása, valamint a mexikói labdarugó világbajnokság közvetitésének többletköltségei. A Magyar Televizónál az uj technikai eszközök

üzemeltetése, a szerzői honoráriumok 1985. évi rendezésének áthuzódó hatása, valamint a filmgyártási keret kiegészitése idézett elő terven felüli többleteket. Az előfizetési dijak emeléséből 12o millió forint állt a Magyar Televizió rendelkezésére a müsorok szinvonalának emelésére, választékának bővitésére.

A közmüvelődési intézmények ráforditása az előző évit közel 500 millió forinttal /11,3 %-kal/ haladta meg, annak ellenére, hogy állami támogatást az automatizmusokon felül csak az uj intézmények üzemeltetésére, valamint néhány fontos feladat /a közgyüjtemények biztonsági berendezéseire és müködtetésére, a muzeumi polgári fegyveres őrség bővitésére/ biztositott a központi költségvetés. A müvelődési otthonok többletmunkát vállaltak és az ebből származó bevételeket a szakmai feladatok hatékonyabb ellátására, személyi ösztönzésre, intézményi fejlesztésre forditották. A Magyar Nemzeti Galériánál és a Szépmüvészeti Muzeumnál alkalmazott kisérleti gazdálkodási rendszer kezdeti eredményei már jelentkeztek. Megkezdödött a Sándor Palota, s folytatódott a kiemelt közgyüjtemények /Szépmüvészeti Muzeum, Nemzeti Muzeum, Egyetemi Könyvtár/ rekonstrukciója.

A müvészeti tevékenység ráforditása 1986-ban 3,2 %-kal haladta meg az 1985. évit. A szinházak költségeik növekedését mind nagyobb arányban saját bevételeik fokozásával ellensulyozták. Befejeződött a Szegedi Nemzeti Szinház és a József Attila Szinház beruházása, illetőleg felujitása. Folytatódott a Veszprémi Petőfi Szinház teljes rekonstrukciója, a Kaposvári Csiky Gergely Szinház és a Kecskeméti Katona József Szinház főépületének felujitása. Önálló intézménnyé vált a Táncfórum, mint a táncmüvészeti produkciók befogadó szinháza, s az ország tánc koncertéletének szervezője. Megkezdte müködését az Állami Vegyeskar, s átadásra került a Jászai Mari Szinészotthon.

A testnevelési és sportráforditások összege 1986-ban 2,1 milliárd forint volt. Ez 13,4 %-kal magasabb az 1985. évinél. Az 1986. julius 1-jén megalakult Állami Ifjusági és Sporthivatal megteremtette annak lehetőségét, hogy az ifjuság- és az ehhez szorosan kapcsolodó sportpolitikai célok megvalósitása egységes ágazati szervezetben történjék. A központi sportlétesitmények müködtetésénél jelentkező megtakaritásból /21 millió forint/, illetőleg az 1986-ban rendezett világbajnokságok /labdarugó VB, birkozó VB/ és hazai versenyek bevételeiből fedezték a sportszövetségi és az -egyesületi tevékenység többletráforditásait.

A tudományos kutatási szervek 1986. évi kiadása 7,9 milliárd forint volt. Ez 300 millió forinttal több az 1985..évinél, viszont 400 millió forinttal kevesebb az előirányzottnál. Az elmaradás az évközi forráscsökkentő intézkedések miatt következett be. A tudományos feladat-finanszirozás erősödése, a kiemelt feladatokra való koncentrálás, az Országos Tudományos Kutatási Alap létrehozása, a költségvetési rendszerben müködő kutatóhelyek gazdasági és érdekeltségi szabályainak korszerüsitése azonban hozzájárult ahhoz, hogy a tudományos kutatási és fejlesztési tevékenység pénzügyi feltételei javuljanak. Szerény mértékü az előrelépés a kutatás és az alkalmazás gyakorlati egységének a javitásában, a kutatási szervezet és tevékenység szétforgácsolódásának mérséklésében.

A védelem és egyéb fegyveres testületek 1986. évi kiadása 40,9 milliárd forint volt. A felhasználás az előirányzottnál 600 millió forinttal, az egy évvel korábbinál csaknem 3,3 milliárd forinttal volt több. A tervezettet meghaladó felhasználást zömében a többletbevétel tette lehetővé, de a legégetőbb gondok enyhitéséhez hozzájárult az előző évi pénzmaradvány egy részének a felhasználása, valamint a beruházási keretből történt átcsoportositás is. Az állami terhek csökkentése érdekében e terület állami támogatása

is év közben 180 millió forinttal mérséklésre került, s a már jelzett átcsoportosításokkal együtt, igy az állami támogatás összege a tervezettel közel megegyező.

A védelmi feladatok ráforditása 1986-ban, a tervezettet 1,3 %-kal meghaladva, 25,8 milliárd forint volt. A feladatok maradéktalan ellátásához szigoru takarékosságra, a gazdálkodás ésszerüsitésére volt szükség. A rendészeti feladatok ellátására 15,1 milliárd forintot, az előirányzatot 1,9 %-kal meghaladó összeget használtak fel 1986-ban. E területre is jellemző, hogy az alapfeladatok szintentartása komoly erőfeszitéseket igényelt.

Az igazgatási, a jog- és rendbiztonsági és az egyéb költségvetési szervek együttes kiadása 1986-ban 61,4 milliárd forint volt. Ez az 1985. évit 1,3 milliárd forinttal /2 %-kal/ haladta meg.

A gazdasági feladatok és szolgáltatások /ipari, épitőipari, mezőgazdasági és erdőgazdálkodási, közlekedési, kereskedelmi, vizgazdálkodási, költségvetési gazdasági és egyéb gazdasági szolgáltatások/ ráforditása 1986-ban 50,3 milliárd forint volt. Ez 8,6 %-kal több az előző évinél, annak ellenére, hogy az évközi pénzügyi szigoritások jórészt e területet érintették. Az intézmények és tanácsok azonban növelték a vállalkozási tevékenységüket és egyéb /érdekeltségi/ bevételeiket, amit nagyrészt e területekre forditottak. Jelentős parkfenntartási, utjavitási és egyéb kommunális célu társadalmi munkát is végeztek a tanácsok. Nehézségek az utak, hidak fenntartásában, üzemeltetésében és a közvilágitásban mutatkoztak. Az országos uthálózatra forditott 1986. évi kiadás az 1985. évinél 100 millió forinttal alacsonyabb, a tervezett 1200 km burkolatmegerősités, aszfaltszőnyegezés helyett csak 400 km-en végeztek ilyen munkákat. A tanácsoknál sem javultak a pénzügyi feltételek, annak ellenére, hogy e célokra 1986-ban az előirányzatnál 900 millió forinttal

többet használtak fel saját pénzeszközeikből. Döntően az áremelkedések hatására a tanácsoknak 300 millió forint pénzügyi forrást kellett teremteniük ahhoz, hogy a közvilágitás zavartalan legyen.

A központi és tanácsi igazgatási ráforditások 1986-ban 9,2 milliárd forintot tettek ki. Ez az előző évit 500 millió forinttal /5,7 %-kal/ haladta meg. A központi szerveknél a ráforditások növekedését a bér- és dologi automatizmuson kivül elsősorban az Országos Környezet- és Természetvédelmi Hivatal önálló fejezetté válása eredményezte. Növekedtek a nemzetközi tagdijak is. A tanácsi adómegállapitó és az illetékhivatalok, s a fővárosi kerületi tanácsok megerősitésére is 1986-ban sor került.

A jog- és rendbiztonsági feladatokra 1986-ban 2,8 milliárd forintot forditottak. Ez 9,5 %-kal több az előző évinél. Az igazságszolgáltatásban az év második felében központi bérintézkedésre került sor. Hatására valamelyest mérséklödött a munkaerő elvándorlása és sikerült a tervezett létszámfejlesztést is megvalósitani.

B/ A központi költségvetési szervek befizetései és támogatása

Az anyagi érdekeltségben végzett tevékenységből származó állami befizetési kötelezettség összege a központi szerveknél 1.705 millió forint volt 1986-ban. Ez 40 millió forinttal meghaladta a tervezettet, az 1985. évinél azonban 360 millió forinttal kevesebb. Az eredményérdekeltségü intézmények szabályozása ugyanis közeledett a közszolgáltató vállalatokéhoz. Ezért a költségvetési kutatóhelyek kivételével megszünt az ár- és dijbevételi járulék, növekedett a társadalombiztositási járulék, a nyereségadó pedig egységesen 10 %-ra mérséklödött. A költségvetési kutatóhelyek az ár-

és dijbevételi járulékot az Országos Tudományi Kutatási Alapba fizetik be. Ugyanakkor a bevételeket növelte, hogy emelkedett a tehergépjárművek üres futásteljesitménye után fizetendő dij.

A központi költségvetési szervek támogatása 1986-ban 82,4 milliárd forint volt, 400 millió forinttal /0,5 %-kal/ haladta meg a tervezettet és 5,6 milliárd forinttal /7,3 %-kal/ az előző évit. Az állami költségvetésből nyujtott támogatás összege magába foglalja az intézményi kisbeszerzések, valamint az elkülönitett állami pénzalapoknak a fejezetek által nyujtott támogatását is. A költségvetési intézmények támogatási előirányzata év közben két alkalommal csökkent, az egészségügyi, a szociális és oktatási intézmények kivételével a támogatás 2,5 %-át elvonták. A költségvetés egyensulyának javitása miatt a tervezettnél 100 millió forinttal kevesebb támogatásban részesült az Országos Tudományos Kutatási Alap, s ugyancsak 100 millió forinttal mérséklődött a központi út- és hid-fenntartásra forditható előirányzat is. Egyes háttérintézmények felülvizsgálatából 24 millió forint megtakaritás származott.

A központi költségvetési intézmények felujitási programja a központilag kezelt felujitásihányad-kiegészitésből tervszerüen folytatódott 1986-ban. Befejeződött a Semmelweis Orvostudományi Egyetem Érsebészeti Klinikájának mütőblokk rekonstrukciója és jelentős előrelépés történt a Szegedi Orvostudományi Egyetem, valamint az Országos Onkológiai Intézet felujitásában. Elkészült a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetem központi épülete kétharmad részének rekonstrukciója és megkezdődött a déli szárny átépitése. Folytatódott az Eötvös Lóránd Tudomány Egyetem épületeinek felujitása, befejeződött a keszthelyi Helikon Kastélymuzeum rekonstrukciója, elkészült

a Szépmüvészeti Muzeum uj tetőszerkezete. Megtörtént a Liszt Ferenc Zenemüvészeti Főiskola régi zeneakadémiai épületének teljes helyreállitása, itt kapott helyet a Liszt Ferenc halálának centenáriumi évfordulójára kialakitott emlékmuzeum. Megkezdődött az Uj Magyar Központi Levéltár épületének belső felujitása. Korszerüsitették a Legfelsőbb Bíróság Markó utcai épületét és sor került egyes területi birósági épületek felujitására is.

6. A tanácsok költségvetése /11. §/

A gazdaságirányitási rendszer továbbfejlesztésének részeként, 1986-tól módosult a tanácsok tervezési, szabályozási és gazdálkodási rendszere. A szabályozási rendszer módositásának célja a központi és a megyei elosztás mérséklése, a helyi tanácsok önállóságának növelése volt. Ennek megfelelően a helyi tanácsokat alanyi jogon megillető bevételi források köre bővült, a szabályozott bevételek nagyrésze közvetlenül a helyi tanácsokat illeti meg. A terv szerint a fejlesztési eszközök nagyobb hányadával rendelkeztek a helyi tanácsok, részben a lakosság lélekszámával arányosan, részben céltámogatás formájában.

Ez azonban csak fokozatosan tud kialakulni - a községek részesedése csak minimálisan, alig 1 százalékponttal nőtt -, mert jobbára a megyei tanácsokat terhelték azok a nagy pénzeszközigényü beruházások, amelyek 1985-ről áthuzódtak /megyei kórházak, középiskolák/. Ugyanakkor ki kell emelni, hogy az uj formaként bevezetett fejlesztési céltámogatás hatására, főként a népgazdasági prioritásokra koncentrálták a tanácsok erőiket.

A tanácsok egységes pénzalapból gazdálkodnak, s alakitják ki müködési-fenntartási és fejlesztési előirányzataikat. A központi elképzelés az volt, hogy a tanácsok elsőbbséget biztositanak a meglévő intézmények szinvonalas müködtetésének, pénzügyi lehetőségeik szükülése esetén elsősorban fejlesztési kiadásaikat korlátozzák. Ezzel szemben már a tanácsi tervek elkészitésekor nyilvánvalóvá vált, hogy elsőbbséget inkább a fejlesztések élveznek. Miközben a

müködési-fenntartási elôirányzatok a központi számitásoknál 1,9 milliárd forinttal alacsonyabbak lettek, a fejlesztési elôirányzatok azt 3,4 milliárd forinttal meghaladták. A müködési-fenntartási célokra történt 1986. évi tényleges felhasználás a tanácsi tervekhez képest is közel 600 millió forinttal kevesebb lett.

A tanácsok kedvezôen fogadták a számukra, a korábbinál lényegesen nagyobb mozgásteret biztositó gazdálkodási rendszert. Az uj lehetôségek gyakorlati érvényesülését azonban jelentôsen befolyásolták a közismert gazdasági nehézségek, a népgazdaság jövedelemtermelô-képességének vártnál kedvezôtlenebb alakulása. A szabályozott bevételek - döntôen a vállalati és a szövetkezeti gazdálkodószervektôl származó befizetések - a tervtôl több mint 3 milliárd forinttal maradtak el. Ez különösen azon helyi tanácsok biztonságos gazdálkodását nehezitette, amelyeknél a legfontosabb bevételt a szabályozott források jelentették. A helyi tanácsoknak az egyéb /érdekeltségi/ források növelésére irányult erôfeszitései - amelyek eredményeként e források 5,8 milliárd forinttal meghaladták az elôirányzottat - némileg mérsékelték a pénzügyi nehézséget. Végleges módon azonban nem oldották fel azokat, mivel e bevételekhez kiadások is kapcsolódnak, s a bevételi többlet és a pénzügyi feszültség földrajzilag sem feltétlenül egy helyen jelentkezik. Az érdekeltségi bevételek ilyen nagymérvü növekedése azt bizonyitja, hogy a tanácsi jövedelemszabályozás módositásának az a fô törekvése, hogy az önkormányzati tipusu bevételekben fokozza a tanácsok érdekeltségét, igen helyes és továbbfejlesztendô irányzat volt. Az 1986. évi gazdálkodás kezdeti bizonytalanságai, illetve az a tény, hogy várhatóan 1987-ben sem javulnak a pénzügyi feltételek, arra késztették a tanácsokat, hogy a tervezett kiadásaik mérséklése árán is tartalékokat képezzenek, amelyek igénybevételével az átmeneti pénzügyi zavarok kiküszöbölhetôk. E törekvésbôl adódóan a tanácsi pénzmaradványok a tanácsok

által tervezett 2,8 milliárd forint csökkenés helyett, mintegy 1,6 milliárd forinttal emelkedtek.

A tanácsok bevételei

1986-ban a tanácsok bevételeinek együttes összege 159,3 milliárd forint volt, 8,2 milliárd forinttal, 5,4 %-kal több az 1985. évinél. Ez 3,2 milliárd forinttal haladja meg a központilag számitottat, s lényegileg azonos mértékben a tanácsok által elôirányzott bevételek összegét. A többlet a lakossági adók és az egyéb /érdekeltségi/ források tervezettet lényegesen meghaladó teljesitéséből adódott. A források 37 %-a szabályozott bevételekből, 47 %-a állami támogatásból, 16 %-a pedig egyéb /érdekeltségi/ bevételekből származott.

A szabályozott forrásokból a tervezett elôirányzatnál /62,2 milliárd forint/ 3,2 milliárd forinttal kevesebb bevétel realizálódott 1986-ban. A vállalati gazdálkodószervezetek befizetéseiből származott bevételkiesés valamennyi helyi tanácsot kedvezôtlenül érintette, a népességarányos elosztás következtében azonban ez mégis kiegyenlitettebb volt, mint korábban. A szövetkezeti adóbefizetések a gazdálkodók telephelye szerinti helyi tanácsokat illették. Döntôen az aszálykárok miatt néhány településen a bevételek számottevôen elmaradtak az elôirányzathoz képest. Ezért 1987-tôl már e bevételből is az állandó népesség arányában részesednek a tanácsok. A lakossági adó- és illetékbevételek az elôirányzatot 600 millió forinttal haladták meg, az egyéni vállalkozások 1986-ban megvalósult további növekedése, és a nem lakás célját szolgáló épitmények adója bevezetésének a hatására. 1986-ban az elôirányzatnál 600 millió forinttal kevesebb /6,7 milliárd forint/ müködési bevétel képzôdött, mert kevesebben jártak bölcsôdébe és óvodába, s a tanácsok

a téritési dijak elengedésével, mérséklésével segitik a nagycsaládosokat.

Az állami támogatás összege 1986-ban 75,1 milliárd forint volt. Ez ugyan 500 millió forinttal nagyobb az elóirányzottnál, de ebból 350 millió forint a központi költségvetési intézményektól, illetóleg a társadalombiztositásból történt átcsoportositás feladatátadásokra és a szociálissegélyek emelésére szolgált. Többlettámogatás folyósitására döntóen a telephelyi szabályozott bevételek kiesésének részbeni ellentételezésére került sor.

Az egyéb /érdekeltségi/ források az elóirányzatot csaknem 6 milliárd forinttal haladták meg. Számottevó többletforrás származott a tanácsok növekvó kötvénykibocsátásából, az intézmények vállalkozási tevékenységének bóvülése következtében az ár- és dijbevételekból és a tanácsok javuló koordinációs munkájának hatására.

A tanácsok kiadásai

A tanácsok kiadása 1986-ban 157,7 milliárd forint volt, 7,6 milliárd forinttal /5 %-kal/ több az 1985. évinél. Ez 1,6 milliárd forinttal haladja meg a központilag tervezettet, de 1,3 milliárd forinttal elmarad a tanácsok által saját hatáskörben megállapitott elóirányzatoktól. Az összes kiadásokon belül 67,7 % a mükódési kiadások aránya, 27,4 % a fejlesztéseké, 4,9 % pedig a vállalati gazdálkodószervezetek támogatásának a részesedése.

Az intézmények mükódtetésére, fenntartására a tanácsok 106,8 milliárd forintot forditottak, 5,4 milliárd forinttal /5,3 %-kal/ többet, mint 1985-ben. Hosszu évek óta elóször a tényleges mükódési kiadások 1,9 milliárd forinttal

elmaradtak a központilag tervezettől, s mintegy 600 millió forinttal alacsonyabbak a tanácsok által saját hatáskörben megállapitott elôirányzatoknál is. A tanácsok a teljesitett kiadások 29,5 %-át /31,5 milliárd forintot/ az egészségügyi és szociális ellátásra, 43,8 %-át /46,7 milliárd forintot/ az oktatási, kulturális és sportfeladatokra forditották 1986-ban. A szervezeti ésszerüsitések megkezdôdtek, a szakmai programok, az ágazati célok a tervezettnél is nagyobb mértékben realizálódtak, a "hétköznapok" finanszirozása azonban romlott.

Fejlesztésekre a tanácsok 43,2 milliárd forintot forditottak 1986-ban. Ez 2,8 milliárd forinttal /6,8 %-kal/ több az 1985. évinél és 3,4 milliárd forinttal haladja meg a központilag tevezettet, de 1 milliárd forinttal kevesebb a tanácsok által elôirányzottnál. A felhasználás mintegy fele jutott a népgazdasági tervben is kiemelt területekre, a lakásellátás, -gazdálkodás fejlesztésére, a középfoku oktatás intézményi feltételeinek javitására, a lakosság egészséges ivóvizellátásának bôvitésére, valamint az egészségügyi intézmények müszerezettségének fokozására és a szociális intézményi hálózat fejlesztésére.

A lakásellátás, -gazdálkodás kiadásainak aránya a fejlesztési kiadásokon belül még mindig magas /25 %/, ebben a korábbi idôszakhoz képest gyakorlatilag nem tapasztalható változás. Abban viszont igen, hogy a lakásépitésre szolgáló kiadásoknak ma már csak mintegy felét teszik ki a tanácsi beruházások - a VI. ötéves tervidôszaki 75 %-kal szemben -, mig a másik felét a lakásforgalmazás /-mobilitás/ és a személyi tulajdonu lakásépités és -vásárlás támogatása képezi. Nem csökkent az elôzô évihez képest a lakásmobilitási forgalom annak ellenére, hogy az állami költségvetés egyedileg már nem támogatja e tevékenységet s általában a megyei céltámogatásokból is kihagyták azt. Nagyszámu la-

kötelket alakitottak ki, melynek révén 15 ezer lakás felépitése vált lehetővé.

A középfoku oktatás fejlesztésére 3,8 milliárd forintot használtak fel a tanácsok 1986-ban, valamivel kevesebbet, mint az előirányzat. Beruházások és átszervezések révén 1986-ban a tervezett középiskolai és szakmunkásképző tantermeknek a kétszerese készült el, de a megszüntetések miatt a középfoku oktatás intézmény-hálózata a tervezettnél kevésbé bővült.

A vizgazdálkodásra 5 milliárd forintot forditottak. Ez nem érte el a tervezettet. A tanácsi, a közüzemi s a társulati beruházások együttes eredményeként 160 ezer lakos jutott egészséges ivóvizhez, 84 ezer lakást kapcsoltak be a vizhálózatba és 45 ezret a csatornahálózatba. Az egészségre ártalmas vizzel rendelkező települések közül 74-ben véglegesen megoldották mintegy 53 ezer állampolgár egészséges vizzel történő ellátását. Továbbra is gond azonban, hogy még mindig közel 1,5 millió ember él olyan helységekben, ahol nem jutnak hozzá furt közkutból, vagy vizvezetékhálózatból ivóvizhez, ebből 810 ezren szennyezetvizü településen laknak.

Az egészségügyi és a szociális ellátás fejlesztésére a tervezettnél valamivel több, 4,1 milliárd forint volt a felhasználás 1986-ban. Kiemelt jellegének megfelelően több mint 700 millió forint szolgált az intézmények gép- és müszer ellátására.

A vállalatok és a szövetkezetek támogatására a tanácsok 1986-ban 7,7 milliárd forintot forditottak. A vállalati támogatások döntő részét a lakóház-fenntartási támogatás képezte. A tanácsi lakóházjavitási program megtorpant. A lakbérek és a nem lakásbérlemények dijának fokozatos emelkedése miatt a saját bevételek ugyan 620 millió forinttal

növekedtek, az állami támogatás azonban ugyanennyivel csökkent. A lakóház javitásra forditható források összege 10,3 milliárd forint. Az épitôipari árszinvonal növekedését is figyelembe véve jelentôs reálérték-csökkenés következett be. Részint ennek hatására, másrészt pedig, mert a tanácsok és az ingatlankezelô szervek sem forditottak mindenütt kellô gondot a hatékonyabb gazdálkodásra, a lakásszolgáltatást korábban általában jellemzô feszültségek ismét felerôsödtek.

A tanácsi célok megvalósitását eredményesen segitette elô a társadalmimunka-végzés, melynek értéke az elôzô évit 11 %-kal haladta meg és 1986-ban közel 16 milliárd forintra rugott. Ennek nagy része a települési vizellátásra, szennyvizelvezetésre, a helyi utak és hidak felujitására, parkfenntartásra, illetôleg a kommunális ellátáshoz kapcsolódó fejlesztési célok megvalósitására irányult. Az egy lakosra jutó társadalmi munka értéke országosan 1501 forint volt, de Bács-Kiskun és Szolnok megyékben ennek több mint kétszerese, Tolna és Nógrád megyékben pedig 2500 forintnál több.

* *

*

A gazdasági fejlôdés 1986. évi tényszámai számottevôen eltérnek az 1987. évi népgazdasági terv és az állami költségvetés kialakitása során feltételezettôl; a nemzeti jövedelem kisebb lett; a belföldi felhasználás a vártnál is nagyobb mértékben haladta meg a tervezettet; a külgazdasági egyensulyviszonyok a feltételezettnél lényegesen nagyobb mértékben romlottak. Az eltérések egyirányuak, s a már hosszabb ideje fennálló kedvezôtlen gazdaságfejlôdési tenden-

ciák következményei, amelyek továbbélése komolyan veszélyezteti az 1987-re kitüzött célok elérését.

Az 1987. év elejei gazdasági folyamatok jelezték, hogy a kedvezőtlen tendenciák tovább folytatódnak: a termelés, a konvertibilis elszámolásu export növelése, az import mérséklése terén a szükséges aktivitás, az élénkülés irányába mutató fordulat megindulása nem tapasztalható, s célirányos beavatkozások nélkül elhárithatatlan egyensulyviszonyok további romlásának a veszélye. Az 1987. évi népgazdasági tervben előirt követelmények teljesitésének elősegitésére a kormányzat akcióprogramot dolgozott ki. Az ennek keretében már megtett és még előkészületben lévő intézkedések célja az, hogy a nemzeti jövedelem szükséges mértékü növekedésének alátámasztására növekedjenek a teljesitmények, ezen belül a kielégitő gazdaságosságu konvertibilis elszámolásu export, a progressziv vállalati törekvések megvalósulása számára jobb lehetőségek nyiljanak, szoruljon vissza a gazdaságtalan tevékenység, ezzel összhangban gyorsuljon fel a munkaerő- és tőkeáramlás; a jövedelmek képződése és -felhasználása közötti összhang álljon helyre; az állami költségvetés hiánya a tervezett külgazdasági egyensulyi helyzettel összhangba kerüljön, s az előirányzottnál kisebb legyen.

E célok végrehajtása érdekében intézkedések születtek többek között a fogyasztói árak emelésére, a forintvaluta leértékelésére, a termelői árak változtatására, a vállalati támogatások mérséklésére, a költségvetési tartalékok zárolására, a beruházások csökkentésére, a költségvetési intézmények kiadásainak csökkentésére és a tanácsi támogatások szükitésére.

A Magyar Népköztársaság 1987. évi állami költségvetéséről szóló, 1986. évi V. törvény 11. §-a a tanácsok állami támogatásának 1 %-át kitevő /796 millió forint/ összegü zá-

rolt tartalék képzését irta elő és felhatalmazta a Minisztertanácsot az ezzel kapcsolatos évközi intézkedésekre. A felhatalmazás alapján időközben a Minisztertanács döntött az 1 % zárolt tartaléknak megfelelő tanácsi állami támogatás elvonásáról. A népgazdaság egyensulyi helyzetének javitása érdekében szükségessé vált a tanácsi állami támogatás további 1 %-kal történő mérséklése, amelyről a törvényjavaslat 16. §-a intézkedik.

Az alapvetően megszoritó jellegü intézkedések mellett olyanok is születtek, amelyek a gazdaság szelektiv élénkitését szolgálják: a feldolgozóiparban a kiemelkedő hatékonysággal müködő gazdálkodószervezetek adókedvezményben részesülnek, a vállalatok szélesebb körben élhetnek az állóeszközeik értékcsökkenési leirásának gyorsitásával, s igy jobb lehetőségük lesz a müszaki megujulásra. A megtakaritások ösztönzésére a lakossági betétek és hitelek kamata emelkedett, s uj takarékossági formákat vezettek be.

A gazdaságirányitás folyamatos feladatának tekinti, hogy gazdaságszervező intézkedésekkel elősegitse az 1987. évre tervezett fejlődés megvalósulását, s elháritsa az ennek utjában álló akadályokat. Az erre irányuló erőfeszitések sikere feltételezi, hogy a gazdálkodás minden résztvevője felelősségteljes és fegyelmezett munkával teljesiti a célok megvalósitásából rá háruló feladatokat. Ez és csak is ez lehet az alapja a gazdaság megujulásának és további fejlődésének.

ÖSSZESITÉSEK

AZ 1986.EVI ALLAMI KÖLTSÉGVETÉS VEGREHAJTASANAK A MÉRLEGE
/Millió forintban/

BEVÉTELEK	1986.évi előirány-zat	1986.évi teljesítés	KIADASOK	1986.évi előirány-zat	1986.évi teljesítés
I.VÁLLALATI GAZDALKODO SZERVEZETEK BEFIZETÉSEI			I.VÁLLALATI GAZDALKODOSZERVEZETEK TÁMOGATÁSA		
Nyereség- és jövedelemadó	112,500	102,228	Agrártámogatás	13,600	13,718
Kereseti adó	22,000	26,275	Termelési árkiegészítés és dotáció	15,709	15,732
Különbözeti termelői forgalmi adó	71,500	57,267	Import árkiegészítés	4,600	2,910
Termelési adó	17,165	13,178	Egyéb támogatás	7,085	9,014
Vám és importforgalmi adó	24,200	29,707			
Vagyonadó	20,900	17,533	Együtt	40,994	41,374
Felhalmozási adó	12,800	13,434	Adó-visszatérítés	23,700	21,323
Egyéb befizetések	5,400	4,907	Szocialista államközi elszámolások	37,800	41,531
Együtt	286,465	264,529	Együtt	61,500	62,854
Társadalombiztosítási járulék	97,700	101,614			
			Vállalati adó-visszatérítés és támogatások együtt	102,494	104,228
Fogyasztói forgalmi adó	67,500	62,149	Fogyasztói árkiegészítés	52,100	59,794
Fogyasztási adó	27,000	40,958			
Fogyasztáshoz kapcsolt adók együtt	94,500	103,107	összesen	154,594	164,022
összesen	478,665	469,250	II.FELHALMOZASI KIADASOK		
II.LAKOSSÁG BEFIZETÉSEI			Központi beruházások költségvetési fedezete	24,100	25,906
Adóbefizetések	10,920	12,948	Vállalati beruházások költségv.fedezete	6,200	5,269
Illeték befizetések	2,460	2,842	Magánerőből való lakásépítés támogatása	5,500	7,048
Társadalombiztosítási és nyugdijjárulék	36,200	39,637	Készletezés,vállalati alapok kiegészítése	2,900	2,304
összesen	49,580	55,427	összesen	38,700	40,527
III.KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEKTÖL			III.TÁRSADALOMBIZTOSITASI KIADASOK		
SZÁRMAZÓ BEFIZETÉSEK			Nyugdíjkiadások	98,000	99,315
Működési, ár- és díjbevételek	32,658	32,283	Családi pótlék	20,700	20,787
Előző évi pénzmaradvány felhasználásából származó bevétel			Táppénzkiadások	10,400	11,424
Társadalombiztosítási járulék	6,400	7,146	Anyasági,terhességi és gyermekágyi, gyermekgondozási segély	7,579	8,011
Társadalombiztosítás egyéb bevétele	924	1,028	Egyéb kiadások	2,653	2,530
összesen	39,982	40,457	Központosított előirányzat	1,800	
IV.ELVONÁS ELKÜLÖNITETT PÉNZALAPOKBÓL	240	443	összesen	141,132	142,067
V.NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI KAPCS.EREDÖ BEVÉTEL	5,050	5,583	IV.KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KIADASA	110,236	111,096
VI.EGYÉB BEVÉTELEK	1,760	1,327	Ebből:védelem és egyéb fegyveres testületek	40,344	40,921
			V.TANÁCSOK TÁMOGATÁSA		
			Működésre és fejlesztésre	66,964	67,405
			Vállalati kiadásokra	7,626	7,693
			összesen	74,590	75,098
Bevételek főösszege :	575,277	572,487	VI.ELKÜLÖNITETT ÁLLAMI PÉNZALAPOK TÁMOGATÁSA	5,690	12,676
			VII.NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI KAPCS.EREDÖ KIADÁS	26,100 1/	25,533
ÖSSZESITÉS:			VIII.EGYÉB KIADÁSOK	47,200 1/	48,383
Bevételek főösszege	575,277	572,487			
Kiadások főösszege	598,242	619,402	Kiadások főösszege	598,242	619,402
Egyenleg:	(22,965)	(46,915)			
		Hiány !			

1/ A teljesítéssel azonos szerkezetben.

AZ ÁLLAMHÁZTARTÁS MÉRLEGE

/Millió forintban/

BEVÉTELEK	1986. évi előirányzat				1986. évi teljesítés			
	KÖZPONTI KÖLTSÉGV.	TANÁCSOK	ELK. ÁLLAMI PÉNZALAPOK	ÁLLAMHÁZTARTÁS ÖSSZESEN	KÖZPONTI KÖLTSÉGV.	TANÁCSOK	ELK. ÁLLAMI PÉNZALAPOK	ÁLLAMHÁZTARTÁS ÖSSZESEN
I. Vállalati gazdálkodószervezetek befizetései								
Nyereség- és jövedelemadó	112,500			112,500	102,228			102,228
Kereseti adó	22,000			22,000	26,275			26,275
Különbözeti termelői forgalmi adó	71,500			71,500	57,267			57,267
Termelési adó	17,165			17,165	13,178			13,178
Vám és import forgalmi adó	24,200			24,200	29,707			29,707
Vagyonadó	20,900			20,900	17,533			17,533
Felhalmozási adó	12,800			12,800	13,434			13,434
Egyéb befizetések	5,400			5,400	4,907			4,907
Városi és községi hozzájárulás		28,850		28,850		26,345		26,345
Béradó		13,900		13,900		13,287		13,287
Földadó		1,835		1,835		1,789		1,789
Telekhasználati és -igénybevételi díj		2,790		2,790		2,835		2,835
Befizetés az elk. állami pézalapokba			22,268	22,268			23,829	23,829
Együtt	286,465	47,375	22,268	356,108	264,529	44,256	23,829	332,614
Társadalombiztosítási járulék	97,700			97,700	101,614			101,614
Fogyasztói forgalmi adó	67,500			67,500	62,149			62,149
Fogyasztási adó	27,000			27,000	40,958			40,958
Fogyasztáshoz kapcsolt adók együtt	94,500	0	0	94,500	103,107	0	0	103,107
összesen	478,665	47,375	22,268	548,308	469,250	44,256	23,829	537,335
II. Lakosság befizetései								
Adóbefizetések	10,920	6,690		17,610	12,948	7,407		20,355
Illeték befizetések	2,460	3,580		6,040	2,842	3,467		6,309
Társadalombiztosítási és nyugdíjjárulék	36,200			36,200	39,637			39,637
Tanácsok érdekeltségi bevételei		4,960		4,960		6,544		6,544
Befizetés az elk. állami pénzalapokba				0				0
összesen	49,580	15,230	0	64,810	55,427	17,418	0	72,845
III. Költségvetési szervektől származó bevétel								
Működési, ár- és díjbevétel	32,658	12,870		45,528	32,283	13,620		45,903
Előző évi pénzmaradv.felhaszn.szárm.bev.			229	229			213	213
Társadalombiztosítási járulék	6,400			6,400	7,146			7,146
Társadalombiztosítás egyéb bevétele	924			924	1,028			1,028
összesen	39,982	12,870	229	53,081	40,457	13,620	213	54,290
IV. Tanácsok átvett pénzeszközei		4,640		4,640		6,564		6,564
V. Nemzetközi pénzügyi kapcs.-ból eredő bev.	5,050			5,050	5,583			5,583
VI. Egyéb bevételek	1,760	1,400	2,610	5,770	1,327	2,324	1,720	5,371
Bevételek összesen	575,037	81,515	25,107	681,659	572,044	84,182	25,762	681,988
ÖSSZESÍTÉS:								
Bevételek főösszege	575,037	81,515	25,107	681,659	572,044	84,182	25,762	681,988
Kiadások főösszege	517,962	156,105	31,957	706,024	531,628	157,659	37,995	727,282
Egyenleg	57,075	(74,590)	(6,850)	(24,365)	40,416	(73,477)	(12,233)	(45,294)
Jövedelemátcsoportosítás /támogatás/,netto	-80,040	74,590	5,450	.	-87,331	75,098	12,233	.
Hiány vagy többlet	-22,965	.	-1,400	-24,365	-46,915	1,621	.	-45,294

AZ ÁLLAMHÁZTARTÁS MÉRLEGE

/Millió forintban/

KIADÁSOK	1986. évi előirányzat				1986. évi teljesítés			
	KÖZPONTI KÖLTSÉGV.	TANÁCSOK	ELK. ÁLLAMI PÉNZALAPOK	ÁLLAMHÁZTARTÁS ÖSSZESEN	KÖZPONTI KÖLTSÉGV.	TANÁCSOK	ELK. ÁLLAMI PÉNZALAPOK	ÁLLAMHÁZTARTÁS ÖSSZESEN
I. Váll.gazd.szerv. támogatása								
Agrártámogatás	13,600			13,600	13,718			13,718
Termelési árkieg. és dotáció	15,709	591		16,300	15,732	729		16,461
Import-árkiegészítés	4,600			4,600	2,910			2,910
Egyéb támogatás	7,085	100		7,185	9,014	84		9,098
Lakóházjavítás támogatás		6,935		6,935		6,880		6,880
Támog.az elkül.áll.pénza-ból			23,018	23,018			29,830	29,830
Együtt	40,994	7,626	23,018	71,638	41,374	7,693	29,830	78,897
Adóvisszatérítés	23,700			23,700	21,323			21,323
Szocialista áll.közi elszám.	37,800			37,800	41,531			41,531
Váll.adóvissz.és tám. együtt	102,494	7,626	23,018	133,138	104,228	7,693	29,830	141,751
Fogyasztói árkiegészítés	52,100			52,100	59,794			59,794
összesen	154,594	7,626	23,018	185,238	164,022	7,693	29,830	201,545
II. Társadalombiztosítási kiadások	141,132			141,132	142,067			142,067
III. Költségvetési szervek kiadásai								
Egészségügyi és szoc.szervek	10,305	32,516		42,821	11,393	31,503		42,896
Oktatási,kult.és sportszervek	17,573	47,101	274	64,948	18,982	46,716	411	66,109
Kutatási szervek	7,623		665	8,288	7,302		594	7,896
Védelem és egyéb fegyveres erök	40,344			40,344	40,921			40,921
Igazg.,jog-és rendb.és egyéb ágazatok	34,391	29,057	235	63,683	32,498	28,552	303	61,353
összesen	110,236	108,674	1,174	220,084	111,096	106,771	1,308	219,175
IV. Felhalmozási kiadások								
Közp.-i és váll.-i beruh. tám.	30,300		4,361	34,661	31,175		3,818	34,993
Tanácsi beruházások		31,400		31,400		30,726		30,726
Tanácsi beruh. célú alapátad.		3,110		3,110		4,760		4,760
Egyéb tanácsi fejlesztési kiad.		4,527		4,527		7,709		7,709
Magánerös lakásépítés támog.	5,500			5,500	7,048			7,048
Készletezés, érdek.alapok kieg.	2,900		10	2,910	2,304			2,304
összesen	38,700	39,037	4,371	82,108	40,527	43,195	3,818	87,540
V. Nemzetközi pénzügyi kapcs.-ból eredő kiad.	26,100			26,100	25,533			25,533
VI. Egyéb kiadás	47,200		3,394	50,594	48,383		3,039	51,422
VII. Tanácsi tervezési tartalék		768		768				0
Kiadások összesen	517,962	156,105	31,957	706,024	531,628	157,659	37,995	727,282

1/ A teljesítéssel azonos szerkezetben.

VALLALATI GAZDALKODO SZERVEKTOL SZARMAZO BEVETELEK TELJESITESE NEPGAZDSAGI AGANKENT

/MILLIO FORINTBAN/

MEGNEVEZÉS		IPAR	ÉPITŐIPAR	MEZŐ ÉS ERDŐGAZDALKODAS	KÖZLEKED. POSTA, TÁVKÖZLÉS	KERESKEDELEM	VÍZ-GAZDALK.	SZEM.GAZD. SZOLGALT. /PÉNZINT. NÉLKÜL/	PÉNZINTÉZETEK	EÜ.SZOC. ÉS KULT. SZOLG.	AGAZATRA FEL NEM OSZTOTT	ÖSSZESEN	PÉNZFORG..ATHUZOD.		KÖLTSÉGV. PÉNZFORG. ELŐIRANYZ
													AZ ELŐZŐ ÉVRŐL	A KÖVETK. ÉVRE	ES TELJ.
NYERESÉG ÉS JÖVEDELEMADO	ELOIRANYZAT	47,433	4,438	6,718	5,946	16,640	290	1,100	30,300	41		112,906	(1,070)	664	112,500
	TELJESITES	40,822	5,568	7,416	4,403	17,101	227	1,752	21,005	83	7	98,384	1,684	2,160	102,228
KERESETI ADO	ELOIRANYZAT	8,195	3,000	2,826	1,550	3,700	200	659		200		20,330	3,907	(2,237)	22,000
	TELJESITES	13,950	3,475	2,647	1,313	4,561	300	617	6	53		26,922	7,595	(8,242)	26,275
KÜLGÖBÖZETI TERM.FORG.ADO	ELOIRANYZAT	58,880			30	11,550						70,460	3,763	(2,723)	71,500
	TELJESITES	42,861			10	11,916						54,787	4,916	(2,436)	57,267
TERMELÉSI ADO	ELOIRANYZAT	11,347	1,390	6,345	2,352	3,260	280	290	2,500	320		28,084	2,237	(13,156)	17,165
	TELJESITES	9,234	1,704	6,181	2,625	4,035	210	541	41	303	(12,000)	12,874	2,049	(1,745)	13,178
VAM ÉS IMPORTFORGALMI ADO	ELOIRANYZAT	2,588	68	11	60	21,425		92	35	3		24,282	261	(343)	24,200
	TELJESITES	3,266	121	33	98	24,356	2	68	18	9		27,971	(461)	2,197	29,707
VAGYONADO	ELOIRANYZAT	14,202	1,643		1,040	3,950	38	403				21,276	1,157	(1,533)	20,900
	TELJESITES	11,717	1,321		898	3,189	28	242		3		17,398	21	114	17,533
FELHALMOZASI ADO	ELOIRANYZAT	7,950	350	3,365	1,108	1,146	65	390	(974)			13,400	3,013	(3,613)	12,800
	TELJESITES	7,030	382	2,171	1,046	1,310	57	204	231			12,431	2,735	(1,732)	13,434
EGYÉB BEFIZETÉSEK	ELOIRANYZAT	103		10	280			40	3,608	15		4,056	1,173	171	5,400
	TELJESITES	1,914	298	606	130	1,754	78	66	67	7	484	5,404	3,528	(4,025)	4,907
ADOBEFIZETÉSEK EGYÜTT	ELOIRANYZAT	150,698	10,889	19,275	12,366	61,671	873	2,974	35,469	579	0	294,794	14,441	(22,770)	286,465
	TELJESITES	130,794	12,869	19,054	10,523	68,222	902	3,490	21,368	458	(11,509)	256,171	22,067	(13,709)	264,529
TARSADALOMBIZTOSITASI JARULÉK	ELOIRANYZAT	42,505	9,040	16,119	10,840	12,200	1,710	3,800	1,100	816		98,130	5,289	(5,719)	97,700
	TELJESITES	44,062	9,373	16,841	11,059	12,227	1,795	4,200	1,193	838	5	101,593	6,295	(6,274)	101,614
E G Y Ü T T	ELOIRANYZAT	193,203	19,929	35,394	23,206	73,871	2,583	6,774	36,569	1,395	0	392,924	19,730	(28,489)	384,165
	TELJESITES	174,856	22,242	35,895	21,582	80,449	2,697	7,690	22,561	1,296	(11,504)	357,764	28,362	(19,983)	366,143
FOGYASZTOI FORGALMI ADO	ELOIRANYZAT	25,100	70	1,600	370	39,700		150		210		67,200	4,000	(3,700)	67,500
	TELJESITES	17,827	90	1,626	352	41,349	2	227		242		61,715	4,671	(4,237)	62,149
FOGYASZTASI ADO	ELOIRANYZAT	4,000				23,100						27,100	1,604	(1,704)	27,000
	TELJESITES	9,733		345	1	32,304						42,383	1,135	(2,560)	40,958
E G Y Ü T T	ELOIRANYZAT	29,100	70	1,600	370	62,800	0	150	0	210	0	94,300	5,604	(5,404)	94,500
	TELJESITES	27,560	90	1,971	353	73,653	2	227	0	242	0	104,098	5,806	(6,797)	103,107
ALLAMI KÖLTSÉGVETES ÖSSZESEN	ELOIRANYZAT	222,303	19,999	36,994	23,576	136,671	2,583	6,924	36,569	1,605	0	487,224	25,334	(33,893)	478,665
	TELJESITES	202,416	22,332	37,866	21,935	154,102	2,699	7,917	22,561	1,538	(11,504)	461,862	34,168	(26,780)	469,250
VAROSI ÉS KÖZSÉGI HOZZAJARULAS	ELOIRANYZAT	15,330	1,920	2,860	2,085	6,198	50	405				28,848	337	(335)	28,850
	TELJESITES	12,513	1,839	2,272	1,614	6,485	48	471	217	1		25,460	857	28	26,345
BÉRADO	ELOIRANYZAT	8,660	1,940		930	1,950	40	405				13,925	320	(345)	13,900
	TELJESITES	8,394	1,678		899	1,859	35	314	18	2		13,199	596	(508)	13,287
FÖLDADO	ELOIRANYZAT			1,835								1,835		0	1,835
	TELJESITES	2		1,779				1				1,782		7	1,789
TELEKHASZN. ES IGÉNYBEV. DIJ	ELOIRANYZAT	2,080	250	55	13	354	6	20		12		2,790		0	2,790
	TELJESITES	2,030	245	57	15	358	6	21	2	15		2,749		86	2,835
TANACSOK ÖSSZESEN	ELOIRANYZAT	26,070	4,110	4,750	3,028	8,502	96	830	0	12	0	47,398	657	(680)	47,375
	TELJESITES	22,939	3,762	4,108	2,528	8,702	89	807	237	18	0	43,190	1,453	(387)	44,256
BEFIZ. AZ ELK.ALL.PÉNZALAPOKBA	ELOIRANYZAT										22,268	22,268		0	22,268
	TELJESITES										23,829	23,829	1,974	(1,974)	23,829
ALLAMHAZTARTAS ÖSSZESEN	ELOIRANYZAT	248,373	24,109	41,744	26,604	145,173	2,679	7,754	36,569	1,617	22,268	556,890	25,991	(34,573)	548,308
	TELJESITES	225,355	26,094	41,974	24,463	162,804	2,788	8,724	22,798	1,556	12,325	528,881	37,595	(29,141)	537,335

A VALLALATI GAZDALKODOSZERVEZETEKNEK ADOTT ADO-VISSZATERITESEK ES TAMOGATASOK TELJESITESE NEPGAZDASAGI AGANKENT /MILLIO FORINTBAN/

MEGNEVEZÉS		IPAR	ÉPITŐIPAR	MEZŐ ÉS ERDŐGAZDÁLKODÁS	KÖZLEKED. POSTA TÁVKÖZLÉS	KERESKEDELEM	VÍZGAZDÁLK.	SZEM.GAZD SZOLGÁLT./PÉNZINT. NELKÜL/	PÉNZINTÉZETEK	EÜ.SZOC. ÉS KULT. SZOLG.	AGAZATRA FEL NEM OSZTOTT	ÖSSZESEN	PÉNZFORG.ÁTHÚZÓDÁS AZ ELŐZŐ ÉVRŐL	PÉNZFORG.ÁTHÚZÓDÁS A KÖVETK ÉVRE	KÖLTSÉGV./PÉNZFORG/ TELJESÍTÉS
ÁGRÁRTÁMOGATÁS	ELŐIRÁNYZAT			13,650								13,650	1,586	(1,636)	13,600
	TELJESÍTÉS			13,620								13,620	1,889	(1,791)	13,718
TERMELÉSI ARKIEG. ÉS DOTÁCIÓ	ELŐIRÁNYZAT	7,955			873	5,350		34		1,510		15,722	752	(765)	15,709
	TELJESÍTÉS	8,995		14	1,019	4,493		21		1,447		15,989	1,094	(1,351)	15,732
IMPORT ARKIEGÉSZÍTÉS	ELŐIRÁNYZAT	3,300				1,300						4,600	822	(822)	4,600
	TELJESÍTÉS	902				565						1,467	1,612	(169)	2,910
EGYÉB TÁMOGATÁS	ELŐIRÁNYZAT	945		470	162	330	5,200	46	850		500	8,503	447	(1,865)	7,085
	TELJESÍTÉS	1,505	22	715	145	831	5,164	1	1		92	8,476	599	(61)	9,014
E G Y Ü T T	ELŐIRÁNYZAT	12,200	0	14,120	1,035	6,980	5,200	80	850	1,510	500	42,475	3,607	(5,088)	40,994
	TELJESÍTÉS	11,402	22	14,349	1,164	5,889	5,164	22	1	1,447	92	39,552	5,194	(3,372)	41,374
ADÓVISSZATÉRÍTÉS	ELŐIRÁNYZAT	19,300	160	1,200	1,550	3,500		50		50		25,810	2,494	(4,604)	23,700
	TELJESÍTÉS	16,530	115	1,622	1,201	3,217		94		25		22,804	3,924	(5,405)	21,323
SZOC. ÁLLAMKÖZI ELSZÁMOLÁSOK	ELŐIRÁNYZAT	33,170	50	750		5,150				30		39,150	13,640	(14,990)	37,800
	TELJESÍTÉS	35,629	45	824		6,099	21	24		6		42,648	10,586	(11,703)	41,531
E G Y Ü T T	ELŐIRÁNYZAT	52,470	210	1,950	1,550	8,650	0	50	0	80	0	64,960	16,134	(19,594)	61,500
	TELJESÍTÉS	52,159	160	2,446	1,201	9,316	21	118	0	31	0	65,452	14,510	(17,108)	62,854
VÁLLALATI ADÓVISSZATÉRÍTÉS	ELŐIRÁNYZAT	64,670	210	16,070	2,585	15,630	5,200	130	850	1,590	500	107,435	19,741	(24,682)	102,494
ÉS TÁMOGATÁSOK EGYÜTT	TELJESÍTÉS	63,561	182	16,795	2,365	15,205	5,185	140	1	1,478	92	105,004	19,704	(20,480)	104,228
FOGYASZTÓI ARKIEGÉSZÍTÉS	ELŐIRÁNYZAT	10,930	10	1,630	6,400	26,680	350	6,200				52,200	2,476	(2,576)	52,100
	TELJESÍTÉS	12,543	5	2,544	6,085	32,263	170	5,933				59,543	3,256	(3,005)	59,794
ÁLLAMI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	ELŐIRÁNYZAT	75,600	220	17,700	8,985	42,310	5,550	6,330	850	1,590	500	159,635	22,217	(27,258)	154,594
	TELJESÍTÉS	76,104	187	19,339	8,450	47,468	5,355	6,073	1	1,478	92	164,547	22,960	(23,485)	164,022
TERMELÉSI ARKIEG. ÉS DOTÁCIÓ	ELŐIRÁNYZAT						490	101				591		0	591
	TELJESÍTÉS						478	188				666		63	729
LAKÓHÁZFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS	ELŐIRÁNYZAT							6,935				6,935		0	6,935
	TELJESÍTÉS							6,880				6,880		0	6,880
EGYÉB TÁMOGATÁS	ELŐIRÁNYZAT							100				100		0	100
	TELJESÍTÉS							77				77		7	84
TÁNCSOK ÖSSZESEN	ELŐIRÁNYZAT	0	0	0	0	0	490	7,136	0	0	0	7,626	0	0	7,626
	TELJESÍTÉS	0	0	0	0	0	478	7,145	0	0	0	7,623	0	70	7,693
TÁM. AZ ELK.ALL. PÉNZALAPBÓL	ELŐIRÁNYZAT	13,555		569	106	900	500	4			7,384	23,018		0	23,018
	TELJESÍTÉS	19,651	16	1,540	106	2,101	1,007	38			3,902	28,361	2,645	(1,176)	29,830
ÁLLAMHÁZTARTÁS ÖSSZESEN	ELŐIRÁNYZAT	89,155	220	18,269	9,091	43,210	6,540	13,470	850	1,590	7,884	190,279	22,217	(27,258)	185,238
	TELJESÍTÉS	95,755	203	20,879	8,556	49,569	6,840	13,256	1	1,478	3,994	200,531	25,605	(24,591)	201,545
BEFIZETÉSEK ÉS TÁMOGATÁSOK	ELŐIRÁNYZAT	159,218	23,889	23,475	17,513	101,963	(3,861)	(5,716)	35,719	27	14,384	366,611	3,774	(7,315)	363,070
EGYENLEGE	TELJESÍTÉS	129,600	25,891	21,095	15,907	113,235	(4,052)	(4,532)	22,797	78	8,331	328,350	11,990	(4,550)	335,790

A költségvetési szervek költségei főbb szakfeladatonként, ágazatonként és népgazdasági áganként

/Ezer forintban/

Megnevezés	1986. évi költség-előirányzat			1986. évi tényleges költség		
	Központi szervek	Tanácsi szervek	Összesen	Központi szervek	Tanácsi szervek	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Földtani kutatás	439.000	.	439.000	439.000	.	439.000
Energiagazdálkodási feladatok	97.980	.	97.980	128.686	.	128.686
Ipargazdasági feladatok	85.724	.	85.724	90.142	.	90.142
Ipar összesen	622.704	.	622.704	657.828	.	657.828
Építési, településfejlesztési és kommunális feladatok	48.685	373.501	422.186	59.272	560.775	620.047
Építőipari egyéb feladatok	73.287	.	73.287	85.619	.	85.619
Építőipar összesen	121.972	373.501	495.473	144.891	560.775	705.666
Állattenyésztési feladatok	377.269	13.999	391.268	347.608	11.294	358.902
Állategészségügyi feladatok	721.752	263.333	985.085	566.002	291.349	857.351
Mezőgazdasági célok és egyéb feladatok	120.332	63.058	183.390	71.967	70.848	142.815
Minősitési feladatok	422.365	114	422.479	407.203	119	407.322
Növényvédelmi feladatok	505.165	594	505.759	408.583	603	409.186
Repülőgépes növényvédelem	667.074	.	667.074	610.538	.	610.538
Földmérési és nyilvántartási feladatok	234.555	386.793	621.348	306.782	407.994	714.776
Minőségi vetőmag és szaporitóanyagelőállitás	148.148	.	148.148	157.380	.	157.380
Kutatási és gyakorlati célu állattenyésztés	102.973	.	102.973	119.188	.	119.188
Egyéb tudományos mezőgazdasági termelés	269.302	.	269.302	389.532	.	389.532
Mezőgazdaság összesen	3,568.935	727.891	4,296.826	3,384.783	782.207	4,166.990
Erdőgazdálkodási feladatok	171.234	.	171.234	175.875	.	175.875
Vadgazdálkodási feladatok	2,018.229	.	2,018.229	2,035.935	.	2,035.935
Erdőgazdálkodás összesen	2,189.463	.	2,189.463	2,211.810	.	2,211.810
Mezőgazdaság és erdőgazdálkodás összesen	5,758.398	727.891	6,486.289	5,596.593	782.207	6,378.800
Országos közuthálózat fenntartása	4,419.506	.	4,419.506	4,221.737	.	4,221.737
Országos közuthálózat üzemeltetése	429.268	.	429.268	636.808	.	636.808
Intézményi utkezelői tevékenységek	161.654	92	161.746	276.736	.	276.736
Helyi utak, folyami hidak fenntartása	.	3,625.475	3,625.475	.	4,495.250	4,495.250
Kompok, révek fenntartása, korszerüsitése	.	10.501	10.501	.	14.860	14.860
Közforgalmu repülőterek fenntartása és a légi forgalom irányitása	675.291	.	675.291	603.624	.	603.624
Légügyi igazgatósági feladatok	15.242	.	15.242	18.909	.	18.909
Közlekedésfelügyelet, gépjárművek müszaki vizsgáztatása	5.665	207.277	212.942	4.671	207.741	212.412
Gépjárművek adatfeldolgozása	15.749	.	15.749	11.516	.	11.516
Közlekedési főfelügyelet	46.766	.	46.766	42.843	.	42.843
Közlekedési egyéb feladatok	12.120	4,796.120	4,808.240	26.355	4,809.713	4,836.068
Közlekedés posta és távközlés összesen	5,781.261	8,639.465	14,420.726	5,843.199	9,527.564	15,370.763

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Idegenforgalmi tevékenység	16.633	718.453	735.086	42.257	759.791	802.048
Piaci, vásári tevékenység	.	214.539	214.539	.	265.402	265.402
Üdülőhelyi feladatok		133.115	133.115	.	135.995	135.995
SZOT üdülők vendéglátóüzemi feladatai	57.116	.	57.116	67.329	.	67.329
Kereskedelmi egyéb feladatok	9.395	289	9.684	7.402	446	7.848
Belkereskedelem összesen	83.144	1,066.396	1,149.540	116.988	1,161.634	1,278.622
Nemzetközi kereskedelmi feladatok	120	.	120	31	.	31
Külkereskedelem összesen	120	.	120	31	.	31
Kereskedelem összesen	83.264	1,066.396	1,149.660	117.019	1,161.634	1,278.653
Települési vizellátás	.	112.487	112.487	.	156.235	156.235
Szennyvizelvezetés és kezelés	.	10.420	10.420	.	7.195	7.195
Fürdő- és strandszolgáltatás	.	107.499	107.499	.	111.637	111.637
Árvizmentesités	358.846	6.042	364.888	401.127	5.431	406.558
Folyószabályozás	235.220	.	235.220	230.088	.	230.088
Tószabályozás	81.200	1.988	83.188	93.191	1.623	94.814
Vizrendezés, belvizmentesités, belterületi csapadékviz-elvezetés	519.902	688.270	1,208.172	636.735	883.881	1,520.616
Mezőgazdasági vizszolgáltatás	154.287	.	154.227	149.472	.	149.472
Vizrajzi tevékenység	64.471	.	64.471	65.080	.	65.080
Vizminőségvédelem	199.357	3.949	203.306	229.485	842	230.327
Vizügyi szakigazgatás	392.204	.	392.204	424.517	.	424.517
Vizkészletgazdálkodás és vizgazdálkodási egyéb tevékenység	179.411	.	179.411	180.953	.	180.953
Vizgazdálkodás összesen	2,184.898	930.655	3,115.553	2,410.648	1,166.844	3,577.492
Számitógép-üzemeltetési feladatok	736.520	128.713	865.233	717.687	90.579	808.266
Tanácsi költségvetési elszámoló hivatalok fenntartása	.	465.531	465.531	.	455.724	455.724
Ágazati és szervezési információs feladatok	234.848	57.553	292.401	270.151	52.053	322.204
Adatfeldolgozás és számitástechnikai tevékenység összesen	971.368	651.797	1,623.165	987.838	598.356	1,586.194
Kommunális üzemek költségvetési kapcsolatai	.	3.239	3.239	.	3.538	3.538
Müemléki helyreállitások	212.072	.	212.072	276.971	.	276.971
Anyagi tevékenység egyéb fajtái összesen	212.072	3.239	215.311	276.971	3.538	280.509
Szolgáltatás-fejlesztési kutatás	7.083	.	7.083	5.388	.	5.388
Üzleti szolgáltatások összesen	7.083	.	7.083	5.388	.	5.388
Tanácsi lakásgazdálkodás	.	147.915	147.915	.	190.004	190.004
Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	.	1,819.910	1,819.910	.	2,498.043	2,498.043
Parkfenntartás	.	1,023.066	1,023.066	.	2,111.625	2,111.625
Temetőfenntartás	.	237.632	237.632	.	286.834	286.834
Közvilágitási szolgáltatás	.	2,029.924	2,029.924	.	2,433.099	2,433.099
Lakás-, város és községgazdálkodási szolgáltatás összesen	.	5,258.447	5,258.447	.	7,519.605	7,519.605
Egyéb anyagi tevékenység, személyi és gazdasági szolgáltatás összesen	1,190.523	5,913.483	7,104.006	1,270.197	8,121.499	9,391.696

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Körzeti egészségügyi szolgálat	.	2,138.631	2,138.631	.	2,172.476	2,172.676
Körzeti gyermekorvosi szolgálat	1.471	662.928	664.399	2.628	634.442	637.o7o
Ifjuság-egészségügyi szolgálat	.	56.155	56.155	.	5o.o51	5o.o51
Községi fogorvosi szolgálat	.	2o6.o64	2o6.o64	.	191.998	191.998
Üzemegészségügyi szolgálat	66.356	299.364	365.72o	63.742	286.593	35o.335
Szakorvosi rendelés és gondozás	285.773	3,269.116	3,554.889	253.523	3,o53.565	3,3o7.o88
Fogorvosi szakrendelés	1o.9o9	164.o92	175.oo1	1o.617	416.o55	426.672
Klinikai fekvőbetegellátás	2,o13.o18	.	2,o13.o18	1,93o.174	.	1,93o.174
Járóbetegek klinikai szakellátása	127.o13	.	127.o13	1o4.513	.	1o4.513
Egészségügyi szakmai programok	157.377	35.383	192.76o	8.oo3	57.379	65.382
Kiemelt egészségügyi speciális feladatok	476.o42	37.4oo	513.442	517.682	72.169	589.851
Klinikai szakfeladatok	16.2o7	1o6.13o	122.337	19.281	3o.357	49.638
Aktiv kórházi fekvőbetegellátás	1,366.331	1o,o29.778	11,396.1o9	1,392.764	9,728.725	11,121.489
Utókezelést és gondozást nyujtó fekvőbeteg ellátás	58o.892	1,18o.886	1,761.778	539.732	816.374	1,356.1o6
Krónikus kórházi fekvőbetegellátás	339.5o6	48o.37o	819.876	328.597	784.19o	1,112.787
Gyógyitó célu foglalkoztatás	7.898	3o.621	38.519	6.841	34.448	41.289
Mentőszolgálat	866.34o	.	866.34o	858.935	.	858.935
Vérellátás	1o7.933	387.499	495.432	127.954	392.o8o	52o.o34
Gyógyitó megelőző egyéb feladatok	74.45o	72.874	147.324	69.355	66.851	136.2o6
Gyógyitó megelőző ellátás összesen	6,497.516	19,157.291	25,654.8o7	6,234.341	18,787.753	25,o22.o94
Csecsemőotthoni ellátás	9.643	417.899	427.542	8,49o	4o4.961	413.451
Bölcsödei ellátás	61.553	2,29o.7oo	2,352.253	54.796	2,16o.873	2,215.669
Bentlakásos bölcsödei ellátás	.	16.633	16.633	.	14.559	14.559
Egészségügyi gyermekotthoni ellátás	71.1o7	4o9.276	48o.383	7o.791	4o9.166	479.957
Anya-, gyermek- és ifjuságvédelmi egyéb feladatok	31.327	157.3o7	188.634	33.827	144.2o7	178.o34
Anya-, gyermek- és ifjusági ellátás összesen	173.63o	3,291.815	3,465.445	167.9o4	3,133.766	3,3o1.67o
Közegészségügyi intézeti feladatok	12o.737	652.253	772.99o	141.523	663.845	8o5.368
Közegészségügyi és járványügyi egyéb feladatok	26.88o	98.385	125.265	28.77o	1o1.926	13o.696
Közegészségügy és járványügy összesen	147.617	75o.638	898.255	17o.293	765.771	936.o64
Egyéb egészségügyi intézeti tevékenység	119.993	95	12o.o88	119.934	1.71o	121.644
Egészségügyi érdekeltségi elszámolások	26.o17	29.448	55.465	53.132	51.849	1o4.981
Pályaalkalmassági vizsgálatok	15.649	.	15.649	14.69o	.	14.69o
Egészségnevelési feladatok	16.994	21.257	38.251	17.767	2o.9o3	38.67o
Egészségügyi egyéb feladatok	128.773	263.699	392.472	1o2.371	129.343	231.714
Egyéb egészségügyi ellátás összesen	3o7.426	314.499	621.925	3o7.894	2o3.8o5	511.699
Egészségügyi ellátás összesen	7,126.189	23,514.243	3o,64o.432	6,88o.432	22,891.o95	29,771.527
Időskoruak szociális otthoni ellátása	23.625	1,278.oo8	1,3o1.633	24.499	1,249.249	1,273.748
Elmebetegek szociális ellátása	.	2o.595	2o.595	.	117.214	117.214
Szakositott szociális otthoni ellátás	.	784.999	784.999	.	684.443	684.443
Szociális intézeti ellátás	58.253	146.713	2o4.966	56.753	148.653	2o5.4o6
Időskoruak napközi otthoni ellátása	.	612.o92	612.o92	.	6o7.295	6o7.295
Időskoruak hetes napközi otthoni ellátása	.	16.52o	16.52o	.	22.293	22.293
Fogyatékosok napközi otthoni ellátása	.	1.656	1.656	.	2.295	2.295
Intézeti szociális ellátás összesen	81.878	2,86o.583	2,942.461	81.252	2,831.442	2,912.694

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Szociális foglalkoztatók fenntartása	.	397.298	397.298	.	5o6.8o2	5o6.8o2
Körzeti házi gondozó szolgálat	.	388.152	388.152	.	368.396	368.396
Családsegitő központok	.	1o.842	1o.842	.	1o.797	1o.797
Szociális étkeztetés	.	185.949	185.949	.	173.769	173.769
Szociális segélyezés	19o.ooo	1,513.225	1,7o3.225	175.598	1,572.475	1,748.o73
Szociális célu szakmai programok	.	1.5oo	1.5oo	.	8	8
Hivatali étkeztetés	2o7.o31	782.596	989.627	198.655	755.215	953.87o
Munkásszállók fenntartása	58.332	123.353	181.685	78.o86	132.124	21o.21o
Szociális gondozás és ellátás összesen	455.363	3,4o2.915	3,858.278	452.339	3,519.586	3,971.925
SZOT szanatóriumi és gyógyüdültetés	326.o86	.	326.o86	348.8o5	.	348.8o5
SZOT felnőtt és családos üdültetés	457.316	.	457.316	482.118	.	482.118
SzOT gyermeküdültetés	69.467	.	69.467	81.781	.	81.781
SZOT hajóüdültetés	19.oo9	.	19.oo9	2o.o32	.	2o.o32
SZOT szakmunkástanulók üdültetése	5.583	.	5.583	7.896	.	7.896
Üdültetés bérelt férőhelyeken	15.81o	.	15.81o	16.256	.	16.256
SZOT külföldi csereüdültetés elszámolása	64.964	.	64.964	7o.559	.	7o.559
SZOT üdültetése feladatok	34.751	.	34.751	24.144	.	24.144
Munkahelyi és egyéb üdültetés	237.995	85.331	323.326	27o.6o4	92.656	363.26o
Üdülőtáborozás	.	1o8.282	1o8.282	.	121.298	121.298
Üdültetés összesen	1,23o.981	193.613	1,424.594	1,322.195	213.954	1,536.149
Szociális ellátás összesen	1,768.222	6,457.111	8,225.333	1,855.786	6,564.982	8,42o.768
Óvodai ellátás	133.212	6,676.433	6,8o9.645	12o.999	6,551.692	6,672.691
Óvodai ellátás összesen	133.212	6,676.433	6,8o9.645	12o.999	6,551.692	6,672.691
Iskoláskoruak általános iskolai oktatása	2o9.467	11,3o9.871	11,519.338	212.687	11,527.728	11,74o.415
Felnőttek általános iskolai oktatása	7.921	44.666	52.587	8.559	4o.519	49.o78
Általános iskolai napközi-otthoni ellátás	81.7o2	5,55o.151	5,631.853	81.419	5,175.569	5,256.988
Általános iskolások szervezett étkeztetése	396	334.511	334.9o7	522	319.722	32o.244
Általános iskolai diákotthoni ellátás	11.618	26o.o62	271.68o	1o.866	253.375	264.241
Gyógypedagógiai iskolai oktatás	9.555	613.121	622.676	1o.113	586.66o	596.773
Kisegitő iskolai oktatás	967	119.851	12o.818	2.o89	11o.112	112.2o1
Gyógypedagógiai intézeti ellátás	.	626.787	626.787	.	615.798	615.798
Gyógypedagógiai iskolai napköziotthoni ellátás	3.275	131.949	135.224	2.637	11o.136	112.773
Alsófoku oktatás összesen	324.9o1	18,99o.969	19,315.87o	328.892	18,739.619	19,o68.511
Ipari szakmunkástanulók elméleti oktatása	6.653	1,o61.o89	1,o67.742	6.219	1,o6o.523	1,o66.742
Mezőgazdasági és élelmiszeripari szakmunkástanulók elméleti oktatása	35.531	182.425	217.956	37.o56	19o.835	227.891
Kereskedelmi és vendéglátóipari szakmunkástanulók elméleti oktatása	.	2o4.828	2o4.828	.	2o7.o36	2o7.o36
Ipari szakmunkástanulók iskolai tanmühelyi gyakorlati oktatása	1o9.38o	511.55o	62o.93o	113.512	468.599	582.111
Ipari szakmunkástanulók üzemi gyakorlati oktatása	.	419.o26	419.o26	.	422.73o	422.73o

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Mezőgazdasági és élelmiszeripari szakmunkástanulók iskolai, tanműhelyi oktatása	33.782	128.o5o	161.832	31.733	128.136	159.869
Mezőgazdasági és élelmiszeripari szakmunkástanulók üzemi gyakorlati oktatása	5.952	27.o33	32.985	6.518	27.674	34.192
Kereskedelmi és vendéglátóipari szakmunkástanulók iskolai tanműhelyi gyakorlati oktatása	.	21.5o1	21.5o1	.	22.532	22.532
Kereskedelmi és vendéglátóipari szakmunkástanulók üzemi gyakorlati oktatása	.	24.o43	24.o43	.	21.25o	21.25o
Szakmunkástanulók ösztöndija és egyéb juttatásai	7.897	244.137	252.o34	6.658	234.513	241.171
Egészségügyi szakiskolai oktatás	4.75o	95.11o	99.86o	3.778	98.3o2	1o2.o8o
Gépiró- és gyorsiróiskolai oktatás	.	51.566	51.566	.	51.o85	51.o85
Egészségügyi szakiskolai tanulók ösztöndija és egyéb juttatásai	887	26.676	27.563	695	24.615	25.31o
Iskoláskoruak gimnáziumi oktatása	69.o54	1,4o9.756	1,478.81o	72.925	1,44o.9o7	1,513.832
Felnőttek gimnáziumi oktatása	166	67.722	67.888	61	6o.727	6o.788
Szakmunkásképzési célu ipari, építőipari, élelmiszeripari szakközépiskolai oktatás	3o.629	693.663	724.292	27.111	685.287	712.398
Szakmunkásképzési célu mezőgazdasági szakközépiskolai oktatás	29.32o	176.921	2o6.241	23.481	187.o99	21o.58o
Szakmunkásképzési célu szállitási, hirközlési szakközépiskolai oktatás	2.727	57.7o9	6o.436	2.76o	59.886	62.646
Középfoku képzési célu ipari, építőipari, élelmiszeripari szakközépiskolai oktatás	.	383.21o	383.21o	.	351.731	351.731
Középfoku képzési célu mezőgazdasági szakközépiskolai oktatás	7.244	63.996	71.24o	7.122	72.6oo	79.722
Közgazdasági szakközépiskolai oktatás	.	3o8.568	3o8.568	.	313.956	313.956
Egyéb szakközépiskolai oktatás	37.981	424.4o5	462.386	4o.494	418.335	458.829
Középfoku képzési célu közlekedési és hirközlési szakközépiskolai oktatás	.	72.8oo	72.8oo	.	74.7o6	74.7o6
Felnőttek szakközépiskolai oktatása	2.495	153.o47	155.542	1.457	146.8o1	148.258
Középfoku képzésben résztvevő tanulók diákotthoni ellátása	66.698	1,917.o66	1,983.764	64.625	1,912.647	1,977.272
Középfoku képzésben résztvevő tanulók szervezett étkeztetése	23.288	436.193	459.481	19.4o6	392.885	412.291
Középiskolai tanulók ösztöndija és egyéb juttatásai	2.334	64.976	67.31o	4.434	138.113	142.547
Középfoku oktatás összesen	476.768	9,227.o66	9,7o3.834	47o.o45	9,213.51o	9,683.555
Müszaki egyetemi oktatás	673.o22	.	673.o22	655.47o	.	655.47o
Mezőgazdasági egyetemi oktatás	397.474	.	397.474	416.868	.	416.868
Közgazdasági egyetemi oktatás	123.774	.	123.774	131.323	.	131.323
Jogtudományi egyetemi oktatás	88.876	.	88.876	81.114	.	81.114
Bölcsészettudományi egyetemi oktatás	225.22o	.	225.22o	2o4.787	.	2o4.787
Természettudományi egyetemi oktatás	385.278	.	385.278	377.541	.	377.541
Orvostudományi egyetemi oktatás	474.875	.	474.875	47o.21o	.	47o.21o
Állatorvostudományi egyetemi oktatás	74.554	.	74.554	77.784	.	77.784
Müvészeti és testnevelési főiskolai oktatás	165.743	.	165.743	164.372	.	164.372
Müszaki főiskolai oktatás	475.185	.	475.185	456.742	.	456.742
Mezőgazdasági főiskolai oktatás	299.242	.	299.242	283.496	.	283.496
Gazdasági főiskolai oktatás	118.9o9	.	118.9o9	116.398	.	116.398

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Tanárképző főiskolai oktatás	332.158	.	332.158	321.133	.	321.133
Tanitóképző intézeti oktatás	166.241	.	166.241	169.166	.	169.166
Óvónőképző intézeti oktatás	38.582	.	38.582	41.318	.	41.318
Felsőfoku egyéb oktatás	8o.765	.	8o.765	8o.339	.	8o.339
Felsőoktatásban tanulók diákotthoni, kollégiumi ellátása	514.968	.	514.968	556.974	.	556.974
Felsőoktatásban tanulók menzai étkeztetése	113.253	.	113.253	96.3o6	.	96.3o6
Felsőoktatásban tanulók tanulmányi ösztöndija és pénzbeli szociális juttatásai	848.2o7	4.897	853.1o4	871.o38	4.382	875.42o
Külföldi hallgatók ellátása	1oo.347	.	1oo.347	99.4o3	.	99.4o3
Külföldön tanuló magyar hallgatók ellátása	42.857	.	42.857	36.415	.	36.415
Felsőfoku oktatás összesen	5,739.53o	4.897	5,744.427	5,7o8.197	4.382	5,712.579
Müszaki végzettségüek szak- és továbbképzése	17.199	.	17.199	18.728	.	18.728
Mezőgazdasági végzettségüek szak- és továbbképzése	38.1o6	568	38.674	5o.546	622	51.168
Közgazdasági és jogi végzettségüek szak- és továbbképzése	13.692	15o	13.842	13.582	11o	13.692
Pedagógusok továbbképzése	24.535	1o1.531	126.o66	21.644	11o.863	132.5o7
Orvosok és gyógyszerészek szak- és továbbképzése	3o.731	.	3o.731	31.881	.	31.881
Felsőfoku végzettségüek egyéb továbbképzése	8.322	.	8.322	12.539	.	12.539
Vezetők képzése és továbbképzése	136.129	.	136.129	134.426	.	134.426
Szakképesitést nyujtó tanfolyami képzés, vizsgáztatás	187.1o6	7o.465	257.571	178.917	7o.517	249.434
Szakképesitést nem nyujtó tanfolyami képzés, vizsgáztatás	135.1o4	5o.827	185.931	143.238	62.882	2o6.12o
Gépjárművezető-képzés és vizsgáztatás	.	353.627	353.627	.	393.229	393.229
Alsófoku zenei képzés	.	399.667	399.667	.	391.736	391.736
Tanfolyami oktatás összesen	59o.924	976.835	1,567.759	6o5.5o1	1,o29.959	1,635.46o
Gyermek- és ifjuságvédő intézetek fenntartása	.	212.634	212.634	.	195.617	195.617
Nevelőotthoni ellátás	138.689	1,oo3.398	1,142.o87	15o.916	997.298	1,148.214
Nevelőintézeti ellátás	135.762	1o2	135.864	124.6o1	3	124.6o4
Nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása	.	2o8.834	2o8.834	.	229.72o	229.72o
Rendszeres és rendkivüli nevelési segélyezés	.	317.o28	317.o28	.	347.244	347.244
Gyermekvédelmi ellátás összesen	274.451	1,741.996	2,o16.447	275.517	1,769.882	2,o45.399
Oktatáscélu tudományos kutatás és fejlesztés	13.763	.	13.763	18.919	.	18.919
Oktatási célu tudományos kutatás és fejlesztés összesen	13.763	.	13.763	18.919	.	18.919
Pályaválasztási és nevelési tanácsadás	3.54o	1o4.413	1o7.953	3.572	99.25o	1o2.822
Oktatási, módszertani feladatok	133.o52	77.639	21o.691	137.697	82.7o9	22o.4o6
Oktatási érdekeltségi elszámolások	47.853	93.455	141.3o8	82.177	78.323	16o.5oo
Átképzési támogatás	.	.	.	.	32.838	32.838
Oktatási célok és egyéb feladatok	19o.372	1o5.o98	295.47o	153.389	88.195	241.584
Oktatási, egyéb tevékenység összesen	374.817	38o.6o5	755.422	376.835	381.315	758.15o
Oktatás összesen	7,928.366	37,998.8o1	45.927.167	7,9o4.9o5	37,69o.359	45,595.264

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Rádió müsorszolgáltatása	1,067.362	.	1,067.362	1,063.295	.	1,063.295
Televizió müsorszolgáltatása	2,191.533	.	2,191.533	2,310.481	.	2,310.481
Hir- és képszolgáltatás	471.014	4.075	475.089	547.241	4.190	551.431
Városi kábeltelevizió müsorszolgáltatása	.	4.182	4.182	.	5.238	5.238
Nemzeti könyvtári és szakkönyvtári feladatok	508.257	485	508.742	572.009	396	572.405
Közmüvelődési, könyvtári feladatok	.	611.301	611.301	.	625.969	625.969
Könyvtári állomány gyarapitása	136.775	108.708	245.483	168.560	115.128	283.688
Országos muzeumok fenntartása	408.296	53.309	461.605	430.964	56.987	487.951
Megyei és egyéb muzeumok fenntartása	7.700	329.394	337.094	9.647	358.694	368.341
Levéltári tevékenység	40.020	89.806	129.826	43.658	90.726	134.384
Müvelődési központok feladatai	.	576.601	576.601	.	708.956	708.956
Müvelődési házak feladatai	.	724.562	724.562	.	825.005	825.005
Klubkönyvtárak feladatai	.	91.935	91.935	.	106.866	106.866
Közmüvelődési egyéb intézmények feladatai	39.772	43.710	83.482	42.269	45.038	87.307
Tudományos ismeretterjesztés	.	257	257	.	274	274
Társadalmi és családi ünnepségek	.	111.044	111.044	.	123.385	123.385
Állat- és növénykertek feladatai	.	66.183	66.183	.	76.071	76.071
Vidámparkok feladatai	.	22.202	22.202	.	26.025	26.025
Közmüvelődési érdekeltségi elszámolások	19.932	73.082	93.014	35.071	91.460	126.531
Közmüvelődési célok támogatása	6.982	139.072	146.054	13.784	158.653	172.437
Nemzetiségi szövetségek tevékenysége	26.046	.	26.046	20.887	.	20.887
Közmüvelődési egyéb feladatok	44.386	11.352	55.738	51.100	14.111	65.211
Közmüvelődés összesen	4,968.075	3,061.260	8,029.335	5,308.966	3,433.172	8,742.138
Szinházi tevékenység	138.418	747.300	885.718	170.872	923.924	1,094.796
Szabadtéri szinpadok	.	62.214	62.214	.	80.771	80.771
Állami Operaház tevékenysége	203.013	.	203.013	206.192	.	206.192
Komolyzenei tevékenység	89.645	51.048	140.693	120.521	52.111	172.632
Táncmüvészeti tevékenység	26.458	.	26.458	30.890	.	30.890
Könnyüzenei tevékenység	71.931	.	71.931	90.605	.	90.605
Müvészeti egyéb intézmények tevékenysége	276.885	38.610	315.495	297.130	37.133	334.263
Szerzői jogvédelem	30.340	.	30.340	33.928	.	33.928
Müvészeti célok és egyéb feladatok	65.465	2.590	68.055	60.906	2.844	63.750
Müvészeti tevékenység összesen	902.155	901.762	1,803.917	1,011.044	1,096.783	2,107.827
Általános kulturális célok és feladatok	84.600	800	85.400	92.547	6.391	98.938
Müemlékvédelmi feladatok	150.503	620	151.123	277.586	5.489	283.075
Kulturális egyéb szolgáltatás összesen	235.103	1.420	236.523	370.133	11.880	382.013
Nemzetközi kulturális kapcsolatok	238.925	418	239.343	285.228	386	285.614
Külföldi magyar intézetek fenntartása	91.505	.	91.505	98.493	.	98.493
Kulturális egyéb intézmények összesen	330.430	418	330.848	383.721	386	384.107
Ifjusági és uttörőházak tevékenysége	.	172.051	172.051	.	199.878	199.878
Uttörőtáborozás	94.616	71.261	165.877	100.008	89.716	189.724
Ifjusági célok és egyéb feladatok	19.954	91.026	110.980	27.274	127.868	155.142
Ifjusági feladatok ellátása összesen	114.570	334.338	448.908	127.282	417.462	544.744

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Kulturális célu tudományos kutatás és fejlesztés	6.381	1oo	6.481	8.117	29o	8.4o7
Kulturális célu tudományos kutatás és fejlesztés összesen	6.381	1oo	6.481	8.117	29o	8.4o7
Kulturális szolgáltatás összesen	6,556.714	4,299.298	1o,856.o12	7,2o9.263	4,959.973	12,169.236
Sportintézmények és sportlétesitmények müködtetése	488.131	252.2oo	74o.331	419.345	3oo.2oo	719.545
Sportiskolai tevékenység	35.485	23.927	59.412	41.635	28.o38	69.673
Sportszövetségek tevékenysége	265.192	42.854	3o8.o46	338.688	55.983	394.671
Sportszövetségei és rendezvényirodák tevékenysége	.	92.1o8	92.1o8	.	1o4.o82	1o4.o82
Diáksport-verseny feladatok	25.873	45.399	71.272	24.o22	42.636	66.658
Egyéb sportcélok és feladatok	68.791	43.26o	112.o51	54.o84	61.376	115.46o
Sportegyesületi tevékenység támogatása	138.28o	357.488	495.768	152.122	471.787	623.9o9
Testnevelés és sport összesen	1,o21.752	857.236	1,878.988	1,o29.896	1,o64.1o2	2,o93.998
Egészségügyi, szociális és kulturális szolgáltatás összesen	24.4o1.243	73.126.689	97.527.932	24.88o.282	73.17o.511	98.o5o.793
Országos és tárcaszintü maradványérdekeltségü kutatási feladatok	1,o46.889	.	1,o46.889	1,144.858	13o	1,144.988
Intézményi maradványérdekeltségü kutatási feladatok	875.986	.	875.986	949.oo2	3	949.oo5
Országos és tárcaszintü eredményérdekeltségü kutatásfejlesztés	1,886.666	.	1,886.666	1,633.181	.	1,633.181
Egyéb megbizásos kutatás-fejlesztés	1,14o.168	.	1,14o.168	1,327.584	.	1,327.584
Termelésbe átadott eredmények, együttmüködés keretében végzett tevékenység	193.449	.	193.449	19o.524	.	19o.524
Klinikai farmakologiai kutatások	.	.	.	21.339	.	21.339
Tudományos rendezvények lebonyolitása	4.658	.	4.658	9.oo4	21	9.o25
Tudományos kutatók képzése és a tudományos minősités	136.462	.	136.462	135.o29	.	135.o29
Általános tudományos feladatok	24.414	.	24.414	28.748	.	28.748
Tudományos bizottsági, társasági, egyesületi tevékenység	18.581	.	18.581	2o.o79	.	2o.o79
Tudományos ellátószolgálatok müködése	187.436	.	187.436	261.851	.	261.851
Termelési, gazdasági tudományos célu szolgáltatás	8o9.217	.	8o9.217	1,192.332	.	1,192.332
Tudományos kutatás és fejlesztés összesen	6,323.926	.	6,323.926	6,913.531	154	6,913.685
Központi államhatalmi feladatok	82.913	.	82.913	88.523	.	88.523
Központi felső államigazgatás	2,168.314	.	2,168.314	2,221.oo7	.	2,221.oo7
Központi egyéb államigazgatás	75o.745	.	75o.745	8o2.367	.	8o2.367
Nemzetközi feladatok	373.926	.	373.926	368.143	.	368.143
Központi egyéb igazgatási feladatok	67.7oo	.	67.7oo	99.189	.	99.189
Tanácsi igazgatási tevékenység	.	5,o46.667	5,o46.667	.	5,641.246	5,641.246
Igazgatás összesen	3,443.598	5,o46.667	8,49o.265	3,579.229	5,641.246	9,22o.475
Védelmi feladatok	25,51o.ooo	.	25,51o.ooo	25,842.o92	.	25,842.o92
Védelem összesen	25,51o.ooo	.	25,51o.ooo	25,842.o92	.	25,842.o92

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Ügyészségi tevékenység	272.970	.	272.970	268.333	.	268.333
Legfelsőbb Bíróság tevékenysége	46.501	.	46.501	44.288	.	44.288
Bírósági tevékenységek	749.877	.	749.877	840.228	.	840.228
Népességnyilvántartási feladatok	141.305	.	141.305	128.160	.	128.160
Jogbiztonság összesen	1,210.653	.	1,210.653	1,281.009	.	1,281.009
Állami Tüzoltóság tevékenysége	.	1,272.941	1,272.941	.	1,272.129	1,272.129
Önkéntes tüzoltóság tevékenysége	.	79.317	79.317	.	73.824	73.824
Polgári védelmi feladatok	60.980	154.869	215.849	47.244	147.460	194.704
Tüz- és polgári védelem összesen	60.980	1,507.127	1,568.107	47.244	1,493.413	1,540.657
Belügyi testületi feladatok	12,075.000	.	12,075.000	12,224.698	.	12,224.698
Büntetésvégrehajtási feladatok	1,500.000	.	1,500.000	1,600.071	.	1,600.071
Vám- és pénzügyőrség tevékenysége	543.500	.	543.500	577.626	.	577.626
Munkásőrség feladatai	675.000	.	675.000	676.040	.	676.040
Rendészet összesen	14,793.500	.	14,793.500	15,078.435	.	15,078.435
Jog- és rendbiztonság összesen	16,065.133	1,507.127	17,572.260	16,406.688	1,493.413	17,900.101
Államigazgatási szolgáltatás	183.935	956	184.891	199.675	957	200.632
Meteorológiai szolgáltatás	214.736	.	214.736	203.240	.	203.240
Munkaközvetités	.	26.402	26.402	.	23.535	23.535
Államigazgatási szolgáltatás összesen	398.671	27.358	426.029	402.915	24.492	427.407
Környezet- és természetvédelmi feladatok	138.703	9.686	148.389	173.936	15.264	189.200
Környezet- és természetvédelem összesen	138.703	9.686	148.389	173.936	15.264	189.200
Állami készlettárolási feladatok	376.275	.	376.275	355.328	.	355.328
Raktárbérbeadás	.	425	425	.	281	281
Igazgatási szervek ellátószolgálatai	569.231	298.340	867.571	589.204	298.919	888.123
Saját kivitelezésü állóeszközfenntartási tevékenység	1,082.605	888.734	1,971.339	1,352.275	969.145	2,321.420
Saját kivitelezésü beruházási tevékenység	37.680	760	38.440	57.799	16.057	73.856
Intézményi kisegitő szolgálatok	695.748	1,218.366	1,914.114	943.294	1,131.610	2,074.904
Gazdasági célu érdekeltségi elszámolások	3,893.414	20.590	3,914.004	4,756.574	49.014	4,805.588
Gazdasági egyéb feladatok	614.467	802.140	1,416.607	723.913	436.289	1,160.202
Minőségellenőrzési feladatok	130.647	..	130.647	137.685	.	137.685
Mérésügyi feladatok	111.469	.	111.469	116.537	.	116.537
Szabványügyi feladatok	86.836	.	86.836	97.325	.	97.325
Szabadalmi, találmányi feladatok	67.678	.	67.678	84.584	.	84.584
Müszaki- gazdasági tájékoztatási feladatok	136.858	.	136.858	179.316	.	179.316
Ipari formatervezési feladatok	3.091	..	3.091	3.137	.	3.137
Korrózióvédelmi feladatok	2.590	.	2.590	2.821	.	2.821
Költségvetési egyéb gazdasági szolgáltatás összesen	7,808.589	3,229.355	11,037.944	9,399.792	2,901.315	12,301.107
Költségvetési gazdasági szolgáltatás összesen összesen	8,345.963	3,266.399	11,612.362	9,976.643	2,941.071	12,917.714

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Egyesületi tevékenység	147.483	.	147.483	158.111	812	158.923
Külképviseleti tevékenység	2,743.782	.	2,743.782	2,557.881	.	2,557.881
Egyéb közösségi szolgáltatás összesen	2,891.265	.	2,891.265	2,715.992	812	2,716.8o4
Közösségi, közigazgatási és egyéb szolgáltatások összesen	62,579.885	9,82o.193	72,4oo.o78	65,434.175	1o,o76.696	75,51o.871
Együtt	1o2,724.148	1oo,598.273	2o3,322.421	1o6,354.832	1o4,567.73o	21o,922.562
Ebből: társadalmi munka	.	.	.	.	6,397.595	6,397.595
Költségek összesen	1o2,724.148	1oo,598.273	2o3,322.421	1o6,354.832	98,17o.135	2o4,524.967
Központosított előirányzat	2,274.861	477.232	2,752.o93	.	.	.
Állományváltozás	4,168.739	6,284.861	1o,453.6oo	4,741.352	8,6oo.861	13,342.213
Ebből: felujitás	4,145.8oo	4,315.11o	8,46o.91o	4,345.28o	5,854.538	1o,199.818
Kiadások összesen	1o9,167.748	1o7,36o.366	216,528.114	111,o96.184	1o6,77o.996	217,867.18o

A társadalombiztositási bevételek befizetői körök szerinti és a kiadások szakfeladatonkénti előirányzatainak a teljesitése

/Ezer forintban/

Megnevezés	1986. évi előirányzat	1986. évi teljesités
Bevételek		
Vállalati gazdálkodószervezetek társadalombiztositási járuléka	97,7oo.ooo	1o1,613.656
Lakosság társadalombiztositási járuléka	6,1oo.ooo	8,o73.932
Nyugdijjárulék-befizetés	3o,1oo.ooo	31,562.845
Költségvetési szervek társadalombiztositási járuléka	5,85o.ooo	7,146.226
Társadalombiztositás egyéb bevétele	924.495	1,o28.593
Központositott előirányzat	55o.ooo	.
Bevételek összesen	141,224.495	149,425.252
Kiadások		
Társadalombiztositási ügyviteli tevékenység	596.o39	575.o94
Társadalombiztositási szolgáltatások folyósitásának postaköltsége	27o.ooo	289.2o9
Családi pótlék	2o,7oo.ooo	2o,786.9o3
Anyasági segély	474.ooo	492.565
Terhességi-gyermekágyi segély	2,13o.ooo	2,116.o86
Gyermekgondozási segély	2,585.ooo	1,981.837
Gyermekgondozási dij	2,39o.ooo	3,42o.625
Táppénz	9,5oo.ooo	1o,7o1.118
Gyermekápolási táppénz	9oo.ooo	723.ooo
Temetési segély	272.ooo	244.886
Megváltozott munkaképességüek kereset-kiegészitése	231.ooo	231.497
Egyéb segélyek	1,o14.ooo	917.oo7
Munkások, alkalmazottak nyugdija	68,494.ooo	69,297.284
Mezőgazdasági szövetkezeti és szakszövetkezeti tagok nyugdija	17,596.ooo	17,763.328
Mezőgazdasági szövetkezeti és szakszövetkezeti tagok járadéka	3,o72.ooo	3,195.243
Ipari szövetkezeti tagok nyugdija	2,93o.ooo	2,948.o88
Ügyvédek nyugdija	1o9.ooo	1o6.83o
Kisiparosok nyugdija	1,985.ooo	2,o14.47o
Magánkereskedők nyugdija	185.ooo	179.981
Segélyek és segély jellegü ellátások	3,139.ooo	3,342.249
Nyugdijasok lakbér-kiegészitése	49o.ooo	467.687
Gyógyászati szolgáltatások	27o.ooo	272.473
Központositott előirányzat	1,8oo.ooo	.
Kiadások összesen	141,132.o39	142,o67.46o

A központi költségvetési szervek bevételi előirányzatainak a teljesitése fejezetenként

/Ezer forintban/

Megnevezés	1986. évi előirányzat 2/			1986. évi teljesités		
	Költségvetési befizetés	Intézményüzemeltetési és egyéb bevételek	Összes bevétel	Költségvetési befizetés	Intézményüzemeltetési és egyéb bevételek	Összes bevétel
Országgyülés és Népköztársaság Elnöki Tanácsa	3o	3.o1o	3.o4o	3o	4.o31	4.o61
Minisztertanács	21.679	493.243	514.922	19.9o3	671.87o	691.773
Belkereskedelmi Minisztérium	4.439	14o.o16	144.455	8.161	172.9o6	181.o67
Belügyminisztérium	.	315.ooo	315.ooo	.	4o9.472	4o9.472
Egészségügyi Minisztérium	61.25o	597.987	659.237	52.328	76o.461	812.789
Epitésügyi és Városfejlesztési Minisztérium	11.7oo	213.121	224.821	14.456	286.594	3o1.o5o
Honvédelmi Minisztérium	.	1,43o.ooo	1,43o.ooo	.	1.512.959	1,512.959
Igazságügyi Minisztérium	81	568.878	568.959	348	73o.444	73o.792
Közlekedési Minisztérium	141.36o	1,254.135	1,395.495	199.367	1,766.485	1,965.852
Külkereskedelmi Minisztérium	1.4oo	17o.224	171.624	3.o18	126.734	129.752
Külügyminisztérium	29.635	1,111.133	1,14o.768	35.15o	1,362.725	1,397.875
Mezőgazdasági és Élelmezésügyi Minisztérium	295.147	5,564.212	5,859.359	268.644	6,376.292	6,644.936
Állami Bér- és Munkaügyi Hivatal	1.47o	25.8oo	27.27o	2.553	29.959	32.512
Pénzügyminisztérium	19.154	292.614	311.768	12.932	424,967	437,899
Müvelődési Minisztérium	16o.o19	2,372.768	2,532.787	97.oo8	2,572.214	2,669.222
Ipari Minisztérium	45.8oo	683.771	729.571	74.o13	888.272	962.285
Országos Környezet- és Természetvédelmi Hivatal	9.985	88.698	98.683	13.914	1o4.543	118.457
Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség	1o.72o	1o8.371	119.o91	14.891	124.716	139.6o7
Központi Földtani Hivatal	13o.ooo	6oo.46o	73o.46o	93.715	829.191	922.9o6
Központi Népi Ellenőrzési Bizottság	.	2.571	2.571	.	3.o75	3.o75
Központi Statisztikai Hivatal	9.647	163.578	173.225	21.51o	192.373	213.883
Legfelsőbb Bíróság	15	34.537	34.552	15	32.o27	32.o42
Magyar Rádió	926	43.299	44.225	643	55.714	56.357
Magyar Televizió	182.117	2,538.726	2,72o.843	173.556	2,875.1o9	3,o48.665
Magyar Tudományos Akadémia	132.747	2,687.52o	2,82o.267	132.659	2,779.173	2,911.832
Munkásőrség	.	1o.ooo	1o.ooo	.	1o.o71	1o.o71
Népköztársaság Ügyészsége	36	1.39o	1.426	7o	1.434	1.5o4
Országos Anyag- és Árhivatal	111.258	144.727	255.985	127.o13	196.627	323.64o
Országos Müszaki Fejlesztési Bizottság	7o.267	618.357	688.624	97.285	8oo.954	898.239
Országos Tervhivatal	12.941	152.886	165.827	11.441	166.252	177.693
Állami Ifjusági és Sporthivatal	4.1o8	341.87o	345.978	5.1o6	385.631	39o.737
Országos Vizügyi Hivatal	183.o85	3,281.36o	3,464.445	213.463	4,199.497	4,412.96o
Országos Társadalombiztositási Főigazgatóság	3.1o8	1.565	4.673	498	9.618	1o.116
SZOT Üdülési és Szanatóriumi Főigazgatóság	11.ooo	875.615	886.615	11.ooo	1,ooo.639	1,o11.639
Központositott előirányzat 1/	.	5,115.ooo	5,115.ooo	.	42o.ooo	42o.ooo
Átvett pénzeszköz /nettó/	.	1.693	1.693	.	.	.
Központi szervek összesen	1,665.124	32,o48.135	33,713.259	1,7o4.69o	32,283.o29	33,987.719
Le: Költségvetési befizetés	-1,665.124	.	- 1,665.124	-1,7o4.69o	.	- 1,7o4.69o
Együtt	.	32,o48.135	32,o48.135	.	32,283.o29	31,283.o29
Társadalombiztositási szolgáltatás	.	141,224.495	141,224.495	.	149,425.252	149,425.252
Mindösszesen	.	173,272.63o	173,272.63o	.	181,7o8.281	181,7o8.281

1/ A teljesitési adatok a fejezeteknél szerepelnek
2/ A minisztériumok által saját hatáskörben megállapitott előirányzatokat tartalmazza.

A központi költségvetési szervek kiadási előirányzatainak a teljesitése fejezetenként

/Ezer forintban/

Megnevezés	1986. évi előirányzat		1986. évi teljesítés	
	Összes kiadás 2/	Ebből: bér 3/	Összes kiadás	Ebből: bér
Országgyülés és Népköztársaság Elnöki Tanácsa	169.287	2o.225	269.711	18.3o9
Minisztertanács	1,162.5o8	291.o12	1,419.125	259.16o
Belkereskedelmi Minisztérium	4oo.913	144.557	467.897	127.855
Belügyminisztérium	12,o75.ooo	.	12,224.698	.
Egészségügyi Minisztérium	8,931.645	3,o16.546	9,697.386	2,845.416
Épitésügyi és Városfejlesztési Minisztérium	569.951	15o.298	856.385	145.479
Honvédelmi Minisztérium	25,51o.ooo	.	25,842.o92	.
Igazságügyi Minisztérium	2,398.319	497.373	2,6oo.24o	456.699
Közlekedési Minisztérium	7,685.812	1,31o.5o3	7,946.661	1,228.465
Külkereskedelmi Minisztérium	1,352.687	4o1.396	1,2o4.784	4o5.725
Külügyminisztérium	2,498.9oo	7o3.936	2,514.757	675.645
Mezőgazdasági és Élelmezésügyi Minisztérium	1o,3o2.735	2,747.968	1o,57o.o44	2,484.3o4
Állami Bér- és Munkaügyi Hivatal	98.699	3o.384	114.252	27.3o7
Pénzügyminisztérium	1,292.o95	34o.o66	1,441.328	315.28o
Müvelődési Minisztérium	1o,o61.4o8	3,19o.468	1o,8o9.555	3,oo4.o27
Ipari Minisztérium	1,o96.286	357.396	1,237.859	322.9o9
Országos Környezet- és Természetvédelmi Hivatal	229.711	73.347	243.622	65.378
Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség	224.198	71.671	215.33o	62.74o
Központi Földtani Hivatal	1,171.948	138.418	1,393.218	135.599
Központi Népi Ellenőrzési Bizottság	1o6.398	7o.6o8	11o.94o	64.488
Központi Statisztikai Hivatal	873.663	333.795	9oo.133	293.265
Legfelsőbb Biróság	85.959	34.o52	113.555	29.8o3
Magyar Rádió	1,1o1.669	229.67o	1,11o.716	2o4.935
Magyar Televizió	2,7o7.o15	368.314	2,8o4.973	349.263
Magyar Tudományos Akadémia	4,376.179	1,o28.oo1	4,417.976	825.787
Munkásőrség	675.ooo	.	676.o4o	.
Népköztársaság Ügyészsége	296.958	191.954	3o6.966	173.51o
Országos Anyag- és Árhivatal	498.869	11o.497	593.446	1o1.646
Országos Müszaki Fejlesztési Bizottság	954.388	255.591	1,o82.411	245.39o
Országos Tervhivatal	389.11o	1o9.981	4o3.86o	97.723
Állami Ifjusági és Sporthivatal	1,134.36o	169.641	1,148.14o	157.458
Országos Vizügyi Hivatal	5,5o9.947	1,5o4.o3o	6,29o.162	1,522.667
Országos Társadalombiztositási Főigazgatóság	119.956	42.515	153.933	34.539
SZOT Üdülési és Szanatóriumi Főigazgatóság	1,482.o13	368.971	1,697.146	349.728
Központositott előirányzat 1/	4,135.861	263.ooo	.	.
Átcsoportositott /átadott/ pénzeszköz	.	.	1,224.368	.
Központi szervek együtt	111,679.447	18,566.184	114,1o3.7o9	17,o3o.499
Le: kisbeszerzések	- 521.o94	.	- 681.774	.
alapok támogatása	- 325.481	.	- 621.o61	.
költségvetési befizetés	- 1,665.124	.	- 1,7o4.69o	.
Összesen:	1o9,167.748	18,566.184	111,o96.184	17,o3o.499
Társadalombiztositási szolgáltatás	141,132.o39	338.67o	142,o67.46o	294.262
Mindösszesen:	25o,299.787	18,9o4.854	253,163.644	17,324.761

1/A teljesitési adatok a fejezeteknél szerepelnek.
2/A minisztériumok által saját hatáskörben megállapitott előirányzatokat tartalmazza.
3/Az előirányzat tartalmazza a tervezhető normativ jutalom összegét, ami a teljesitésben már nem béralapként jelentkezik. A kifizetett jutalom összege 1,245.56o ezer forint.

A TANÁCSOK KÖLTSÉGVETÉSE EGYÜTTES ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

/ Millió forintban /

BEVÉTELEK	1986. évi előirányzat[1]	1986. évi előirányzat[2]	teljesítés
Szabályozott források			
Vállalati gazdálkodó szervezetek városi és községi hozzájárulása	28.850	28.850	26.345
Béradó	13.900	13.900	13.287
Földadó	1.835	1.834	1.789
Lakossági adók, illetékek, forgalmi adó, honvédelmi hozzájárulás	10.270	10.249	10.874
Költségvetési intézmények működési bevétele	7.369	7.356	6.701
Összesen:	62.224	62.189	58.996
Állami támogatás	74.590	74.590[1]	75.098
Egyéb (érdekeltségi) források			
Költségvetési intézmények ár- és díjbevétele	5.091	4.724	6.628
Gyógy- és üdülőhelyi díj	410	264	291
Településfejlesztési hozzájárulás	1.400	843	1.002
Út- és közműfejlesztési hozzájárulás	160	279	297
Telek eladásából és tartós használatba adásából származó bevétel	1.600	2.180	2.399
Lakásépítésből és -forgalmazásból származó bevétel	800	711	1.370
Telekhasználati és igénybevételi díj	2.790	2.655	2.835
Különféle bevételek	1.000	1.152	1.476
Átvett pénzeszközök	4.640	4.735	6.564
Bankhitel és kötvény	1.400	1.871	2.324
Összesen:	19.291	19.414	25.186
Bevételek együtt:	156.105	156.193	159.280
Összesítés:			
Bevételek főösszege:	156.105	156.193	159.280
Kiadások főösszege:	156.105	159.040	157.659
Maradványváltozás:	-	- 2.847	+ 1.621

KIADÁSOK	1986. évi előirányzat[1]	1986. évi előirányzat[2]	teljesítés
Vállalati gazdálkodó szervezetek támogatása			
Lakóház-fenntartási támogatás	6.783	6.891	6.880
Egyéb támogatás	681	667	813
Központosított előirányzat	162	-	-
Ebből: lakóház-fenntartási előirányzat	152	-	-
Összesen:	7.626	7.558	7.693
Működési kiadások			
Egészségügyi és szociális szervek	32.384	31.986	31.503
Oktatási, kulturális és sportszervek	47.041	46.056	46.716
Igazgatási, jog- és rendbiztonsági és egyéb ágazatok	28.772	29.318	28.552
Központosított előirányzat	477	-	-
Összesen:	108.674	107.360	106.771
Ebből: intézményfelújítás	4.315	4.315	5.855
Fejlesztési kiadások			
Tanácsi népgazdasági beruházás			
Egészségügyi és szociális szervek	4.000	4.217	4.100
Oktatási, kulturális és sportszervek	8.300	9.078	8.463
Igazgatási, jog- és rendbiztonsági és egyéb ágazatok	17.400	18.109	15.560
Összesen:	29.700	31.404	28.123
Üzemgazdasági beruházás	1.700	1.615	2.603
Beruházási célu átadás	3.110	3.629	4.760
Egyéb fejlesztési kiadás	4.497	7.474	7.709
Központosított előirányzat	30	-	-
Mindösszesen:	39.037	44.122	43.195
Tervezési tartalék	768	-	-
Kiadások főösszege:	156.105	159.040	157.659

1/ Az Országgyűlésnek bemutatott előirányzat

2/ A tanácsok által saját hatáskörben megállapított előirányzat

A Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok bevételi előirányzatai és bevételi teljesítései főbb forrásonként

/ Ezer forintban /

MEGNEVEZÉS	Szabályozott bevételek		Állami támogatás		Egyéb (érdekeltségi) bevételek		Összesen	
	előirányzat 1/	teljesítés	előirányzat 2/	teljesítés	előirányzat 1/	teljesítés	előirányzat	teljesítés
Budapest Főváros	17.217.735	16.164.282	19.890.247	19.995.143	4.492.775	5.626.184	41.600.757	41.785.609
Baranya megye	2.397.497	2.302.758	3.223.021	3.272.459	816.056	1.173.418	6.436.574	6.748.635
Bács-Kiskun megye	2.993.284	2.889.502	2.682.003	2.737.801	1.121.748	1.570.744	6.797.035	7.198.047
Békés megye	2.750.141	2.653.027	2.236.184	2.316.581	884.409	996.835	5.870.734	5.966.443
Borsod-Abauj-Zemplén megye	3.709.915	3.476.956	6.327.929	6.424.504	1.241.679	1.572.863	11.279.523	11.474.323
Csongrád megye	2.820.778	2.629.938	2.668.977	2.661.218	592.282	781.867	6.082.037	6.073.023
Fejér megye	2.208.539	2.079.144	2.491.902	2.560.742	687.136	834.131	5.387.577	5.474.017
Győr-Sopron megye	2.344.271	2.227.895	2.888.569	2.931.057	729.581	928.714	5.962.421	6.087.666
Hajdu-Bihar megye	3.038.181	2.944.313	3.268.893	3.332.477	924.734	1.088.626	7.231.808	7.365.416
Heves megye	1.704.255	1.606.936	2.207.492	2.255.558	556.539	654.072	4.468.286	4.516.566
Komárom megye	1.640.985	1.562.614	2.222.116	2.295.443	577.171	845.828	4.440.272	4.703.885
Nógrád megye	1.090.997	1.011.241	1.930.694	1.977.537	431.274	462.210	3.452.965	3.450.988
Pest megye	4.738.986	4.597.692	3.891.345	3.913.770	1.289.499	2.127.804	9.919.830	10.639.266
Somogy megye	1.938.588	1.822.144	2.914.762	3.016.258	1.127.878	1.268.588	5.981.228	6.106.990
Szabolcs-Szatmár megye	2.593.486	2.431.034	3.853.592	3.931.468	956.142	1.112.926	7.403.220	7.475.428
Szolnok megye	2.360.299	2.270.958	2.438.578	2.491.378	666.648	896.954	5.465.525	5.659.290
Tolna megye	1.520.028	1.440.062	1.563.654	1.595.431	458.905	635.279	3.542.587	3.670.772
Vas megye	1.437.264	1.369.481	2.207.778	2.241.253	482.716	585.625	4.127.758	4.196.359
Veszprém megye	2.048.648	1.942.016	2.835.902	2.914.992	803.178	1.265.970	5.687.728	6.122.978
Zala megye	1.635.772	1.574.292	2.177.394	2.232.892	573.572	757.251	4.386.738	4.564.435
ÖSSZESEN:	62.189.649	58.996.285	73.921.032	75.097.962	19.413.922	25.185.889	155.524.603	159.280.136
Központosított előirányzat	•	•	668.762	•	•	•	668.762	•
Mindösszesen:	62.189.649	58.996.285	74.589.794	75.097.962	19.413.922	25.185.889	156.193.365	159.280.136

1/ A tanácsok által saját hatáskörben megállapitott előirányzat

2/ Az Országgyülés által jóváhagyott előirányzat

A Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok kiadási előirányzatai és kiadási előirányzatainak teljesitése
főbb felhasználási célonként

/ Ezer forintban /

Megnevezés	Vállalati gazdálkodó-szervezetek támogatása		Ebből: Lakóházfenn-tartási támogatás		Müködési kiadások		Ebből: Béralap		Intézmény-felujitás	
	előirányzat 1/	teljesités	előirányzat 1/	teljesités	előirányzat 1/	teljesités	előirányzat 1/	teljesités	előirányzat 1/	teljesités
Budapest Főváros	4.375.200	4.379.921	4.082.000	4.068.969	26.099.158	26.333.459	8.278.180	7.340.694	963.271	1.128.000
Baranya megye	348.330	391.414	316.000	352.719	4.310.214	4.311.144	1.695.809	1.557.001	185.159	289.000
Bács-Kiskun megye	80.300	75.064	55.000	47.800	4.794.179	4.662.356	1.949.933	1.815.739	211.085	227.634
Békés megye	42.840	57.038	26.000	27.202	4.200.522	4.211.750	1.643.450	1.500.937	200.215	336.500
Borsod-Abauj-Zemplén m.	279.450	284.553	250.000	252.712	7.900.011	7.620.321	2.950.864	2.715.279	329.779	380.000
Csongrád megye	219.820	230.155	181.000	181.566	4.440.208	4.397.700	1.706.372	1.571.407	233.666	312.197
Fejér megye	261.560	230.657	245.000	214.550	3.786.348	3.779.425	1.426.124	1.322.859	138.268	223.200
Győr-Sopron megye	352.050	354.248	321.000	320.000	4.294.122	4.298.270	1.674.972	1.527.071	162.792	250.449
Hajdu-Bihar megye	262.528	265.298	214.000	203.450	5.265.999	5.071.408	1.938.028	1.791.394	167.547	193.713
Heves megye	137.880	138.994	125.000	125.154	3.172.678	3.183.406	1.266.427	1.148.878	118.911	217.000
Komárom megye	159.870	175.521	155.000	151.721	3.031.174	2.995.966	1.244.602	1.123.097	101.582	156.800
Nógrád megye	76.610	74.253	75.000	72.589	2.453.686	2.411.332	935.091	836.278	87.710	146.000
Pest megye	187.732	181.514	150.600	152.959	7.120.279	7.104.390	2.857.595	2.607.437	287.321	404.000
Somogy megye	118.960	122.004	107.000	109.015	4.370.677	4.433.318	1.607.926	1.421.169	195.521	436.000
Szabolcs-Szatmár megye	26.340	26.919	14.000	11.220	5.202.973	5.199.353	2.019.715	1.863.457	240.559	231.000
Szolnok megye	64.220	60.839	38.000	30.116	4.111.899	4.055.196	1.608.872	1.501.400	174.551	216.800
Tolna megye	30.980	28.661	22.000	19.953	2.678.754	2.658.067	1.082.546	1.007.750	98.280	138.500
Vas megye	246.890	246.242	223.000	223.140	2.864.048	2.827.801	1.133.412	1.046.262	125.825	114.000
Veszprém megye	186.590	269.935	220.500	243.835	4.045.484	3.976.239	1.467.632	1.348.473	146.321	303.000
Zala megye	100.040	99.562	71.000	70.950	3.217.953	3.240.095	1.267.944	1.181.113	146.747	150.745
Összesen:	7.558.190	7.692.792	6.891.100	6.879.620	107.360.366	106.770.996	39.755.494	36.227.695	4.315.110	5.854.538

1/ A tanácsok saját hatáskörben megállapított előirányzatait tartalmazza.

A Fővárosi Tanács és a megyei tanácsok kiadási előirányzatai és kiadási előirányzatainak teljesítése főbb felhasználási célonként

/ Ezer forintban /

Megnevezés	Fejlesztési kiadások előirányzat 1/	teljesítés	Ebből: Tanácsi népg. beruházások előirányzat 1/	teljesítés	Kiadások főösszege előirányzat 1/	teljesítés
Budapest Főváros	11.207.360	11.356.162	8.453.994	7.579.542	41.681.718	42.069.542
Baranya megye	2.033.828	1.813.904	1.533.401	1.163.342	6.692.372	6.516.462
Bács-Kiskun megye	2.057.052	2.402.528	1.345.755	1.487.180	6.931.531	7.139.948
Békés megye	1.666.690	1.688.511	1.251.844	1.052.209	5.910.052	5.957.299
Borsod-Abaúj Zemplén megye	3.427.772	3.253.769	2.135.096	2.254.268	11.607.233	11.158.643
Csongrád megye	1.556.777	1.439.086	1.090.789	895.415	6.216.305	6.066.941
Fejér megye	1.515.607	1.524.282	1.138.383	1.095.530	5.563.515	5.534.364
Győr-Sopron megye	1.420.848	1.289.991	1.028.676	823.025	6.067.020	5.942.509
Hajdu-Bihar megye	1.764.942	1.911.350	1.408.887	1.252.541	7.293.469	7.248.056
Heves megye	1.236.928	1.061.376	810.736	683.546	4.547.486	4.383.776
Komárom megye	1.344.304	1.436.327	1.010.066	933.880	4.535.348	4.607.814
Nógrád megye	1.071.525	851.393	799.951	677.786	3.601.821	3.336.978
Pest megye	3.089.721	2.925.058	1.990.037	1.830.547	10.397.732	10.210.962
Somogy megye	1.784.813	1.630.809	1.279.606	1.052.226	6.274.450	6.186.131
Szabolcs-Szatmár megye	2.377.806	2.167.866	1.724.706	1.401.079	7.607.119	7.394.138
Szolnok megye	1.312.725	1.386.272	900.200	793.982	5.488.844	5.502.307
Tolna megye	927.702	963.990	617.061	633.078	3.637.436	3.650.718
Vas megye	1.153.575	1.075.481	659.962	595.751	4.264.513	4.149.524
Veszprém megye	1.996.765	1.855.478	1.442.208	1.129.994	6.228.839	6.101.652
Zala megye	1.174.737	1.161.118	782.985	787.918	4.492.730	4.500.775
ÖSSZESEN:	44.121.477	43.194.751	31.404.343	28.122.839	159.040.033	157.658.539

1/ A tanácsok saját hatáskörben megállapított előirányzatait tartalmazza.