

MÁRIAKÉMÉND Községi Önkormányzat
2020. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi tény	2020. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	22 463 455	24 921 948	24 921 948
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 972 835	15 145 198	15 145 198
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 690 620	7 743 630	7 743 630
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 018 870	2 018 870
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		14 250	14 250
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 840 649	1 929 389	1 450 351
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 840 649	1 929 389	1 450 351
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	416 828 030	25 636 935	25 636 935
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	416 828 030	25 636 935	25 636 935
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 108 128	4 409 682	2 881 289
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	1 121 003	1 221 522	1 047 690
4.3.	Telekadó			
4.4.	Iparüzési adó	4 894 301	3 000 000	1 817 129
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó	1 051 192	140 549	
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	41 632	47 611	16 470
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 619 014	1 499 558	1 493 465
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 122 780	904 040	904 040
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	21 875	30 000	23 907
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	474 359	565 518	565 518
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	270 000	250 000	250 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	270 000	200 000	200 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		50 000	50 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	450 129 276	58 647 512	56 633 988
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	17 324 127	35 679 234	35 679 234
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 324 127	35 679 234	35 679 234
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	985 022	1 090 881	1 090 881
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	985 022	1 090 881	1 090 881
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	18 309 149	36 770 115	36 770 115
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	468 438 425	95 417 627	93 404 103

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2019. évi tény	2020. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	31 644 621	43 302 187	32 680 329
1.1.	Személyi juttatások	10 163 205	12 324 574	9 489 198
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 513 279	2 026 290	1 351 724
1.3.	Dologi kiadások	10 390 439	16 442 935	9 639 533
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 212 408	7 701 500	7 392 986
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 365 290	4 806 888	4 806 888
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	399 845 101	51 130 418	29 530 879
2.1.	Beruházások	398 391 001	15 334 039	15 324 222
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	1 454 100	35 796 379	14 206 657
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	431 489 722	94 432 605	62 211 208
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	890 923	985 022	985 022
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	890 923	985 022	985 022
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	890 923	985 022	985 022
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	432 380 645	95 417 627	63 196 230

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forinban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2020. évi teljesítés			Még fennálló kötelezettség
					2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	H	I	J=(F+...+D)
1.	Templom út 23 lakás vásárlása		4 400 000	2 200 000	2 200 000		2 200 000
4.	Magya Falu program Tornaterem felújítás		14 890 666	98 864	14 791 802		14 791 802
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		19 290 666	2 298 864	16 991 802		16 991 802

2. tájékoztató tábla

KIMUTATÁS
A 2020. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett Ft)	Tényleges Ft)
1.	Szederkényi Közös Önkormányzati hivatal	működési célú támogatás	1 496 981	1 496 981
2.	Mentőállomás támogatása	működési célú támogatás	50 000	50 000
3.	Gyertyaláng Óvoda támogatása	működési célú támogatás	3 095 000	3 095 000
4.	Vöröskereszt	működési célú támogatás	30 000	30 000
5.	Katolikus Egyház	működési célú támogatás	115 000	115 000
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
Összesen:			4 786 981	4 786 981

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2020. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nettó
		állományi érték
A	B	C
I. Immateriális javak	01.	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	544 476 494
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	531 705 025
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	531 705 025
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	12 771 469
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	12 771 469
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.	
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.	
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.	
	26.	
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.	
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nettó
		állományi érték
A	B	C
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.	
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.	
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.	
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	544 476 494
I. Készletek	46.	
II. Értékpapírok	47.	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	
I. Lékötött bankbetétek	49.	
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	54 225
III. Forintszámlák	51.	28 510 936
IV. Devizaszámlák	52.	
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	28 565 161
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	128 985
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	1 491 616
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	2 211 360
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	3 831 961
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	576 873 616

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2020. év

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	299 361 888
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	59 404 076
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 269 073
IV. Felhalmozott eredmény	04.	214 044 963
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-644 733
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	574 435 267
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 090 881
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	568 648
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	1 659 529
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	778 820
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	576 873 616

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2020. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	35	21 880 995
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	467	
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		347 857 706
Üzemeltetésre átadott eszközök	6.	3	347 857 706
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenció készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			369 738 701

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2020 január 1-jén Ebből:	35 646 129
2.	• Bankszámlák egyenlege	35 597 874
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	48 255
4.	Bevételek (+)	56 633 988
5.	Kiadások (-)	62 211 208
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 503 758
7.	Záró pénzkészlet 2020. december 31-én Ebből:	28 565 161
8.	• Bankszámlák egyenlege	28 510 936
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	54 225