

Hévíz Város Önkormányzat és intézményei
2022. évi Mérleg

ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	Hévíz Város Önkormányzat		Hévízi Polgármesteri Hivatal		GAMESZ		Brunsztik Teréz Napközi Orthonos Óvoda		Festetics György Művelődési Központ		TASZII		GAMESZ és int összesen		Mindösszesen		Változás	
		Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	eFt	%
01	A/1/1 Vagyon értékű jogok					145	97							145	97	145	97	-48	67%
02	A/1/2 Szellemi termékek	2 110														2 110	0	-2 110	0%
03	A/1/3 Immateriális javak érték helyesbítése																		
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	2 110	0	0	0	145	97	0	0	0	0	0	0	145	97	2 255	97	-2 158	4%
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 014 186	17 785 261			369	346							369	346	17 014 555	17 785 607	771 052	105%
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	330 898	307 410	991	536	35 208	27 962	2 486	1 826	5 867	4 550	4 302	3 656	47 863	37 994	379 752	345 940	-33 812	91%
07	A/1/3 Tenyészállatok																		
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	652 055	377 915											0	0	652 055	377 915	-274 140	58%
09	A/1/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése																		
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	17 997 139	18 470 586	991	536	35 577	28 308	2 486	1 826	5 867	4 550	4 302	3 656	48 232	38 340	18 046 362	18 509 462	463 100	103%
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	12 447	12 567													12 447	12 567	120	101%
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban																		
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	8 157	8 157													8 157	8 157	0	100%
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban																		
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban																		
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	4 290	4 410													4 290	4 410	120	103%
17	A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek																		
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)																		
19	A/III/2a - ebből: államkötvények																		
20	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei																		
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése															0	0	0	
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	12 447	12 567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 447	12 567	120	101%
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)																		
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak																		
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök																		
26	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok																		
27	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése																		
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)																		
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	18 011 696	18 483 153	991	536	35 722	28 405	2 486	1 826	5 867	4 550	4 302	3 656	48 377	38 437	18 061 064	18 522 126	461 062	103%
30	B/1 Vásárolt készletek	517	439			2 190	2 692			2 022	1 535			4 212	4 227	4 729	4 666	-63	99%
31	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek																		
32	B/1/3 Egyéb készletek																		
33	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek																		
34	B/1/5 Növedék-, hízó és egyéb állatok																		
35	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	517	439	0	0	2 190	2 692	0	0	2 022	1 535	0	0	4 212	4 227	4 729	4 666	-63	99%
36	B/II/1 Nem tartós részesedések																		
37	B/II/1a - ebből: részesedések																		
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek																		
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)																		
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek																		
41	B/II/2b - ebből: kinstárjegyek																		
42	B/II/2c - ebből: államkötvények																		
43	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei																		
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)																		
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/II)	517	439	0	0	2 190	2 692	0	0	2 022	1 535	0	0	4 212	4 227	4 729	4 666	-63	99%
46	C/1/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek																		
47	C/1/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek																		
48	C/1 Lekötött bankbetétek (=C/1/1+...+C/1/2)																		
49	C/II/1 Forintpénztár	384	233	279	442	175	329	199	57	476	42	449	387	1 299	815	1 962	1 490	-472	76%

135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	12 704	11 385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 704	11 385	-1 319	90%		
136	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól																		
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi																		
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	12 704	11 385											12 704	11 385	-1 319	90%		
139	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)																		
140	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú beföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből																		
141	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére																		
142	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések nemsszu tejaratu működéséből, befektetésekből																		
143	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből																		
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	12 704	235 942	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 704	235 942	223 238	1857%		
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	96 679	52 262	25	80	84	0	0	866	826	0	20	950	846	97 654	53 188	-44 466	54%	
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek																		
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	96 011	50 408												96 011	50 408	-45 603	53%	
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		1 000			84													
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	668	789	25					330	330			330	330	1 023	1 119	96	109%	
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek				80				536	496			536	516	536	596	60	111%	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések		64									20							
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása																		
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása																		
154	D/III/4 Forgatóke elszámolása	1 036	842											1 036	842	-194	81%		
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása																		
156	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megérítésének elszámolása																		
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			83			40	275		30		255	293	560	333	643	333	-310	52%
158	D/III/8 Részvétel-előteremtés esetén átadott eszközök																		
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	563	1 163											0	0	563	1 163	600	207%
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	98 278	54 267	108	80	84	40	275	0	896	826	255	313	1 510	1 179	99 896	55 526	-44 370	56%
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III)	286 315	560 653	108	80	3 379	6 388	275	0	896	826	255	398	4 805	7 612	291 228	568 345	277 117	195%
162	E/1/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó					23	0												
163	E/1/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 623	15 082	8	4	12 390	30 481		5 012	5 767	3 296	7 962	20 698	44 210	22 329	59 296	36 967	266%	
164	E/1/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	7 715	5 048												7 715	5 048	-2 667	65%	
165	E/1/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó																		
166	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	9 338	20 130	8	4	12 413	30 481	0	5 012	5 767	3 296	7 962	20 721	44 210	30 067	64 344	34 277	214%	
167	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó								-2										
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-42 386	-9 570	-37	-30	-10 385	-27 733		-3 535	-3 866	-2 496	-6 588	-16 416	-38 187	-58 839	-47 787	11 052	81%	
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-42 386	-9 570	-37	-30	-10 385	-27 733	0	-3 537	-3 866	-2 496	-6 588	-16 418	-38 187	-58 841	-47 787	11 054	81%	
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	40 970												40 970	0	-40 970			
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása													0	0	0			
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	40 970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 970	0	-40 970	0	0	
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	7 922	10 560	-29	-26	2 028	2 748	0	0	1 475	1 901	800	1 374	4 303	6 023	12 196	16 557	4 361	136%
174	F/1 Eredményzempléltü bevétel aktív időbeli elhatárolása																		
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 507	607	641	734			106	106				1 544	106	1 650	4 254	2 991	-1 263	
176	F/3 Halasztott ráfordítások																		
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	3 507	607	641	734	0	0	106	106	0	0	0	1 544	106	1 650	4 254	2 991	-1 263	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	21 169 248	21 071 041	7 677	10 316	46 865	45 785	8 506	4 547	15 008	12 842	39 193	36 189	109 572	99 363	21 286 497	21 180 720	-105 777	100%
179	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	19 473 148	19 509 269	21 458	21 458	161 858	161 858	8 054	8 054	49 888	49 888	29 937	29 937	249 737	249 737	19 744 343	19 780 464	36 121	100%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-222 453	-222 453													-222 453	-222 453	0	100%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	779 393	762 067	567	567	318	318	129	129	468	468	3 559	3 559	4 474	4 474	784 434	767 108	-17 326	98%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 108 437	-2 975 909	-16 629	-30 273	-126 067	-134 675	-11 254	-6 872	-26 627	-38 326	-49 459	-44 732	-213 407	-224 605	-2 338 473	-3 230 787	-892 314	138%
183	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása															0	0	0	

184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-867 472	182 726	-13 643	922	-8 608	17 353	4 382	3 229	-11 699	178	4 727	21 365	-11 198	42 125	-892 313	225 773	1 118 086	-25%
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/VI)	17 054 179	17 255 700	-8 247	-7 326	27 501	44 854	1 311	4 540	12 030	12 208	-11 236	10 129	29 606	71 731	17 075 538	17 320 105	244 567	101%
186	H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	16														16	0	-16	
187	H/1/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra																		
188	H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	865	2 994	381	200	803	781		7		634	16	29	819	1 451	2 065	4 645	2 580	225%
189	H/1/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira																		
190	H/1/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/1/5a+H/1/5b)															0	0	0	
191	H/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre																		
192	H/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak																		
193	H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	59 729	46 473													59 729	46 473	-13 256	
194	H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	673																	
195	H/1/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/1/8a+H/1/8b)																		
196	H/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre																		
197	H/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak																		
198	H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9l)																		
199	H/1/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak																		
200	H/1/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak																		
201	H/1/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kinstárjegyek beváltására																		
202	H/1/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására																		
203	H/1/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek beföldi kötvények beváltására																		
204	H/1/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására																		
205	H/1/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére																		
206	H/1/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira																		
207	H/1/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására																		
208	H/1/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek																		
209	H/1/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek																		
210	H/1/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra																		
211	H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)	61 283	49 467	381	200	803	781	0	7	0	634	16	29	819	1 451	62 483	51 118	-11 365	82%
212	H/II/1 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra																		
213	H/II/2 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra																		
214	H/II/3 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra																		
215	H/II/4 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira																		
216	H/II/5 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)																		
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre																		
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak																		
219	H/II/6 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra																		
220	H/II/7 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felújításokra																		
221	H/II/8 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)																		
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre																		
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak																		
224	H/II/9 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	916 680	769 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	916 680	769 506	-147 174	84%

225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	898 343	748 619												898 343	748 619	-149 724	83%	
226	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására																		
227	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belső kötvények beváltására																		
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belső értékpapírok beváltására																		
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	18 337	20 887												18 337	20 887	2 550	114%	
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira																		
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására																		
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek																		
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek katonai nyitak, kölcsönök, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak																		
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra																		
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	916 680	769 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	916 680	769 506	-147 174	84%	
236	H/III/1 Kapott előlegek	145 209	71 981						6			1			145 209	71 981	-73 228	50%	
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása				7														
238	H/III/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	96	45												96	45	-51	47%	
239	H/III/4 Forgóteke elszámolása (Kincstár)																		
240	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások																		
241	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megértésének elszámolása																		
242	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	70 712	79 091			150	150				13 826	23 795	13 976	23 945	84 688	103 036	18 348	122%	
243	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei																		
244	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek																		
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	216 017	151 117	0	7	150	150	0	0	6	0	13 826	23 796	13 982	23 946	229 999	175 070	-54 929	76%
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 193 980	970 090	381	207	953	931	0	7	6	634	13 842	23 825	14 801	25 397	1 209 162	995 694	-213 468	82%
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK																		
248	J/1 Eredményzempléti bevételek passzív időbeli elhatárolása											12 473	2 235	12 473	2 235	12 473	2 235	-10 238	18%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 829	3 153	15 543	17 435	18 411		7 195		2 972		24 114		52 692	0	71 064	20 588	-50 476	29%
250	J/3 Halasztott eredményzempléti bevételek	2 918 260	2 842 098											0	0	2 918 260	2 842 098	-76 162	97%
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 921 089	2 845 251	15 543	17 435	18 411	0	7 195	0	2 972	0	36 587	2 235	65 165	2 235	3 001 797	2 864 921	-136 876	95%
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	21 169 248	21 071 041	7 677	10 316	46 865	45 785	8 506	4 547	15 008	12 842	39 193	36 189	109 572	99 363	21 286 497	21 180 720	-105 777	100%