

Abaújszántó Város Önkormányzata
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	617 513 436	631 656 014	631 656 014
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	152 342 462	163 280 166	163 280 166
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	168 762 505	143 461 020	143 461 020
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	235 952 168	255 816 745	255 816 745
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 755 866	6 474 610	6 474 610
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	54 700 435	57 439 206	57 439 206
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		5 184 267	5 184 267
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	299 712 056	739 816 512	708 196 253
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	299 712 056	739 816 512	708 196 253
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	62 423 908	67 763 787	67 712 300
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 663 787	14 663 787
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	62 423 908	53 100 000	53 048 513
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	58 985 311	61 500 000	86 712 363
4.1.	Építményadó	7 781 544	8 000 000	7 414 074
4.2.	Idegenforgalmi adó	336 750	500 000	635 750
4.3.	Iparűzési adó	32 895 778	36 000 000	59 075 529
4.4.	Gépjárműadó	2 686 878	2 000 000	2 568 835
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	15 284 361	15 000 000	17 018 175
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	114 253 135	89 536 417	104 192 832
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 584 612		903 235
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	36 941 358	17 500 000	15 814 607
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 332 553		6 938 464
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	54 572 790	59 171 340	56 462 536
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 593 222	4 142 284	5 655 653
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 067		108 000
5.8.	Kamatbevételek			12 470
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 177 275		12 386
5.10.	Egyéb működési bevételek	8 985 258	8 722 793	18 285 481
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 415 415	2 000 000	2 054 585
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 415 415	2 000 000	1 924 585
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			130 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	36 230 000	9 100 000	6 336 900
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	30 000		300 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	36 200 000	9 100 000	6 036 900
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	537 625	1 316 732	174 923
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	537 625	1 316 732	174 923
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 202 070 886	1 602 689 462	1 607 036 170
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.)	256 031 954	3 803 481	3 798 864
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	256 031 954	3 803 481	3 798 864
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	22 909 408		18 878 201
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 909 408		18 878 201
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttött 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.)	278 941 362	3 803 481	22 677 065
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 481 012 248	1 606 492 943	1 629 713 235

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2020. évi tény	2021. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 028 870 049	1 451 769 688	1 279 826 140
1.1.	Személyi juttatások	382 177 672	578 201 781	547 708 773
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 997 541	77 154 459	73 905 250
1.3.	Dologi kiadások	250 941 353	468 050 453	350 927 948
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 585 528	3 370 000	2 865 100
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	339 167 955	324 992 995	304 419 069
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	5 033 148	1 497 522	1 497 522
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	321 375 681	302 663 863	286 089 937
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		3 000 000	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 759 126	17 831 610	16 831 610
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	445 336 325	131 813 847	75 530 636
2.1.	Beruházások	293 371 358	31 569 449	29 154 991
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	151 964 967	97 244 398	46 375 645
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 000 000	
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		3 000 000	
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)	1 474 206 374	1 583 583 535	1 355 356 776
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.)	19 342 669	22 909 408	22 909 408
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	19 342 669	22 909 408	22 909 408
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.)	19 342 669	22 909 408	22 909 408
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 493 549 043	1 606 492 943	1 378 266 184

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2021. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban!

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2021. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2024. után
					2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.	Összesen (1+8)						

K I M U T A T Á S

A 2021. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Abaúj Bünmegelőzésért alapítvány	működési		200 000
2.	Abaújszántói Önkéntes Tűzoltó Egyesület	működési		400 000
3.	Abaújszántói Városi Sportegyesület	működési		9 071 170
4.	BAZ megyei Területfejl Alapítvány	működési		750 000
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:				10 421 170

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről
2021. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.		4 121 272	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		3 655 173 894	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		2 285 221 431	
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.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		2 285 221 431	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		186 820 946	
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.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		186 820 946	
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.		1 183 131 517	
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.		1 183 131 517	
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.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		16 605 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		16 605 000	
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.		16 605 000	
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	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen 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.		3 675 900 166	
I. Készletek	46.		6 682 952	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		6 682 952	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		2 962 510	
III. Forintszámlák	51.		285 079 490	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		288 042 000	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		103 624 697	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		6 385 416	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		110 010 113	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		31 818 614	
II. Útaltatások, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		31 818 614	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		4 112 453 845	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 151 210 315
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	116 143 133
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	522 052 788
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	3 789 406 236
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	178 046 392
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	18 878 201
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	80 917 103
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	277 841 696
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	45 205 913
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	4 112 453 845

**Abaújszántó Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2021-ben**

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%- ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Abaújszántó Városgazda Nonprofit Kft	100%	3 000 000	
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			3 000 000	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén Ebből:	38 812 581
2.	• Bankszámlák egyenlege	37 738 776
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 073 805
4.	Bevételek (+)	249 229 419
5.	Kiadások (-)	
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én Ebből:	288 042 000
8.	• Bankszámlák egyenlege	285 079 490
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 962 510