

7. melléklet

1. tájékoztató tábla

Áht. 91. § (2) bekezdés a) pontja szerinti tájékoztató adatok (kölségvetési mérleg közgazdasági tagolásban)

Sorszám	Működési célú bevételek és kiadások mérlege	2021. évi teljesítés
1	2	3
1.	I. Működési célú költségvetési bevételek	334 301 085
2.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 408 019
3.	B3 Közhatalmi bevételek	9 811 827
4.	B4 Működési bevételek	137 081 239
5.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
6.	II. Működési költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5.)	297 758 250
6.1	K1 Személyi juttatások	131 124 358
6.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 521 585
6.3	K3 Dologi kiadások	137 542 556
6.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 005 000
6.5	K5 Egyéb működési célú kiadások	4 564 751
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (I.-II.)	36 542 835
8.	<i>Működési célú finanszírozási bevétel</i>	46 054 079
9.	<i>Működési célú finanszírozási kiadás</i>	46 053 914
10.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (7.+8.-9)	36 543 000

Sorszám	Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege	2021. évi teljesítés
1	2	3
1.	I. Felhalmozási célú költségvetési bevételek (2+3+4)	97 203 577
2.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	97 203 577
3.	B5 Felhalmozási bevételek	
4.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
5.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (5.1+...+5.3)	300 354 545
5.1	K6 Beruházások	46 795 064
5.2	K7 Felújítások	253 280 081
5.3	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	279 400
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (I.-II.)	-203 150 968
7.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevétel</i>	239 602 275
8.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadás</i>	
9.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (6.+7.-8)	36 451 307

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE (Áht. 91. § (2) bekezdés a)
pontja alapján)**

Sorszám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-én	271 196
2.	• Bankszámlák egyenlege	271 146
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	50
4.	Követelések (+) - állomány változások	-279 640
5.	Kötelezettségek (-) - állomány változások	-112 528
6.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	104 084
7.	• Bankszámlák egyenlege	103 627
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	457

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatás 2021-ben nem volt.

Ezer forintban !

Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
B	C	D
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	-	-
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-	-
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-	-
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-	-
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	-	-
-ebből: Építményadó	-	-
Telekadó	-	-
Magánszemélyek kommunális adója	-	-
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	-	-
Idegenforgalmi adó épület után	-	-
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	-	-
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	-	-
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-	-
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-	-
Egyéb kedvezmény	-	-
-ebből: terhelési díj	-	-
Egyéb kölcsön elengedése	-	-
Összesen:	-	-

Adósság állomány alakulása lejárat, Gst. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek , bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban 2021.december 31-én

Áht. 92. § (2) bekezdés b) pont alapján

a) Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak 2021. december 31-én nem volt.

b) Adósság állomány alakulása lejárat, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban 2021.december 31-én

Ezer forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Kötelezettségek személyi juttatásokra							
2.	Kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra							
3.	Kötelezettségek dologi kiadásokra							
4.	Kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira							
5.	Kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra							
6.	Kötelezettségek beruházásokra							
7.	Kötelezettségek felújításokra							
8.	Kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra							
9.	Kötelezettségek finanszírozási kiadásokra							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Kötelezettségek személyi juttatásokra							
2.	Kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra							
3.	Kötelezettségek dologi kiadásokra							
4.	Kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira							
5.	Kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra							
6.	Kötelezettségek beruházásokra							
7.	Kötelezettségek felújításokra							
8.	Kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra							
9.	Kötelezettségek finanszírozási kiadásokra							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2021. év

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	1 618	272	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 122 363	1 440 321	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 232 603	824 977	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	1 232 603	824 977	
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. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	310 345	35 929	
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.	310 345	35 929	
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.	579 415	579 415	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	579 415	579 415	
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.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	11 498	11 498	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	11 498	11 498	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	11 498	11 498	
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.			
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 érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 135 479	1 452 091	
I. Készletek	46.	1 224	1 224	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	1 224	1 224	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	50.	457	457	
III. Forintszámlák	51.	103 627	103 627	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	104 084	104 084	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	34 977	34 977	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	5 425	5 425	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	22 137	22 137	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	62 539	62 539	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-10 848	-10 848	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 292 478	1 609 090	

5. tájékoztató tábla

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021. év

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyон induláskori értéke	01.	1 380 690
II. Nemzeti vagyон változásai	02.	626
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	34 025
IV. Felhalmozott eredmény	04.	101 958
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	56 721
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	1 574 020
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	6 868
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	4 229
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	7 726
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	18 823
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	16 247
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 609 090

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Megnevezés	Sorszám	Értéke (E Ft)
A	B	C
„0”-ra leírt eszközök	1.	
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
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.	
Intervenciós 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):		

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

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása Áht. 91.§ (2) d)*Ezer forintban*

Megnevezés	befektetési forma	2020.12.31-én		2021.12.31-én	
		névérték	könyv szerinti érték	névérték	könyv szerinti érték
Borsodvíz Zrt.	részvény	11497	11497	11497	11497
összesen		11497	11497	11497	11497