

Indoklás

Az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló 5/2019. (V.23.) önkormányzati rendelethez

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése az önkormányzatok számára előírja, hogy a költségvetés végrehajtásáról záró számadást kell készíteni és azt a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A zárszámadást a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben kell elkészíteni. A zárszámadás készítésére vonatkozóan további szabályokat állapít meg az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet. Az éves költségvetési beszámoló készítéséről az Áht., valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet rendelkezik.

Az Önkormányzat zárszámadása részletesen, a költségvetéssel összehasonlítható módon tartalmazza a 2018. évi bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatait, valamint ezek teljesítési adatait. A szöveges előterjesztés a fenti adatok figyelembevételével részletes tájékoztatást ad a tervezett feladatok végrehajtásának helyzetéről, mind a működési, mind a felújítási, beruházási feladatok vonatkozásában.

A 2018. évi zárszámadás vagyonkimutatása a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettséggel mutatja be az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását, a vagyon változását az egyes vagyoncsoportok szerinti részletességgel.

A zárszámadási rendelet megalkotásával a Képviselő-testület a törvényben előírt kötelezettségének tesz eleget. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § alapján amennyiben az Önkormányzat nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az 1. § Hernádkak község Önkormányzata 2018. évi zárszámadásának bevételi, kiadási főösszegének megállapítását tartalmazza és felsorolja a teljesített kiadások mellékleteit.

2. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 222 240	17 290 194	17 290 194
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	37 305 900	38 260 266	38 260 266
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 180 993	34 805 604	34 805 604
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 047 320	2 047 320	2 047 320
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	8 952 432	8 952 432
Önkormányzatok működési támogatásai	88 756 453	101 355 816	101 355 816
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 200 000	81 450 601	81 450 601
ebből: központi kezelésű előirányzatok	0	0	2 053 000
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	431 185
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	78 966 416
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 956 453	182 806 417	182 806 417
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	450 000 000	450 000 000
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	450 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	450 000 000	450 000 000
Vagyoni típusú adók	325 000	325 000	404 389
ebből: magánszemélyek kommunális adója	0	0	404 389
Értékesítési és forgalmi adók	23 000 000	23 000 000	19 200 422
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	19 200 422
Gépjárműadók	8 500 000	8 500 000	6 593 140
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	6 593 140
Termékek és szolgáltatások adói	31 500 000	31 500 000	25 793 562
Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	400 000	240 580
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	240 580
Közhatalmi bevételek	32 225 000	32 225 000	26 438 531
Készletértékesítés ellenértéke	100 000	100 000	0
Szolgáltatások ellenértéke	320 000	320 000	313 458
Ellátási díjak	850 000	850 000	962 895

Kiszámlázott általános forgalmi adó	320 000	320 000	339 212
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	50 000	50 000	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	50 000	50 000	0
Működési bevételek	1 640 000	1 640 000	1 615 565
Ingatlanok értékesítése	0	0	600 000
Felhalmozási bevételek	0	0	600 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	15 300
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	15 300
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	15 300
Költségvetési bevételek	126 821 453	666 671 417	661 475 813

2.) melléklet

3. melléklet az 5/2019. (V.27.) önkormányzati rendelethez
Érték típus: forint

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Finanszírozási bevételek
Összesen

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 487 409	59 655 646	59 655 646
Maradvány igénybevétele	24 487 409	59 655 646	59 655 646
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 401 128	3 401 128
Központi, irányító szervei támogatás	47 683 258	47 683 258	41 599 862
Belföldi finanszírozás bevételei	72 170 667	110 740 032	104 656 636
Finanszírozási bevételek	72 170 667	110 740 032	104 656 636

2.a.) melléklet

3.a melléklet az 5/2019. (V.27.) önkormányzati rendelethez
Érték típus:forint

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Finanszírozási bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 315 087	58 950 340	58 950 340
Maradvány igénybevétele	24 315 087	58 950 340	58 950 340
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 401 128	3 401 128
Belföldi finanszírozás bevételei	24 315 087	62 351 468	62 351 468
Finanszírozási bevételek	24 315 087	62 351 468	62 351 468

2.b.) melléklet

Hernádkak Községi Napraforgó Napköziotthonos Óvoda
2018. évi zárszámadás
Finanszírozási bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	172 322	705 306	705 306
Maradvány igénybevétele	172 322	705 306	705 306
Központi, irányító szervei támogatás	47 683 258	47 683 258	41 599 862
Belföldi finanszírozás bevételei	47 855 580	48 388 564	42 305 168
Finanszírozási bevételek	47 855 580	48 388 564	42 305 168

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Költségvetési kiadások
Összesen

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	45 929 560	99 415 615	97 390 371
Jubileumi jutalom	307 200	307 200	0
Béren kívüli juttatások	1 740 000	1 980 000	1 243 952
Ruházati költségtérítés	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	1 396 000	1 396 000	534 230
Szociális támogatások	300 000	600 000	300 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	1 806 350	1 463 979
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	49 672 760	105 505 165	100 932 532
Választott tisztségviselők juttatásai	10 576 476	10 576 476	8 671 171
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	1 987 500	1 987 500
Egyéb külső személyi juttatások	660 000	660 000	0
Külső személyi juttatások	11 236 476	13 223 976	10 658 671
Személyi juttatások	60 909 236	118 729 141	111 591 203
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 546 584	17 086 016	17 086 016
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	15 903 009
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0	0	207 153
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	753 904
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	221 950
Szakmai anyagok beszerzése	750 000	1 610 163	1 590 129
Üzemeltetési anyagok beszerzése	960 000	4 499 866	4 261 553
Árubeszerzés	745 000	400 000	0
Készletbeszerzés	2 455 000	6 510 029	5 851 682
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	828 000	742 899	599 919
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	220 000	1 274 599	1 146 539
Kommunikációs szolgáltatások	1 048 000	2 017 498	1 746 458
Közüzemi díjak	6 800 000	14 960 389	4 515 861
Vásárolt élelmezés	8 448 815	9 865 323	9 865 323
Bérelti és lízing díjak	60 000	60 000	23 526
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 120 000	6 223 643	5 625 600

Közvetített szolgáltatások	60 000	60 000	2 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	400 000	1 122 106	1 070 207
Egyéb szolgáltatások	360 000	2 369 995	2 369 995
ebből: biztosítási díjak	0	0	464 475
Szolgáltatási kiadások	17 248 815	34 661 456	23 472 512
Kiküldetések kiadásai	2 350 000	2 328 863	2 328 863
Reklám- és propagandakiadások	2 050 000	1 109 130	1 103 237
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 400 000	3 437 993	3 432 100
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 750 140	9 005 638	7 710 980
Fizetendő általános forgalmi adó	0	26 000	26 000
Kamatkiadások	100 000	100 000	1 836
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	189 000	1 262 361	1 209 550
Egyéb dologi kiadások	400 000	417 387	319 741
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 439 140	10 811 386	9 268 107
Dologi kiadások	31 590 955	57 438 362	43 770 859
Családi támogatások	0	2 061 000	2 053 000
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	2 053 000
Lakhatással kapcsolatos ellátások	4 260 000	6 080 773	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 671 000	12 574 050	12 574 050
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	306 240
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]	0	0	12 152 810
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0	0	115 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 931 000	20 715 823	14 627 050
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	431 967	431 967
Elvonások és befizetések	0	431 967	431 967
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 500 000	5 438 311	5 438 311
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	2 914 503
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	2 325 708
ebből: társulások és költségvetési szervek	0	0	163 100

ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	35 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	35 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 420 000	8 760 220	8 760 220
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	100 320
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	2 075 000
ebből: háztartások	0	0	140 000
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	4 880 640
ebből: egyéb vállalkozások	0	0	1 564 260
Egyéb működési célú kiadások	32 331 087	43 076 585	14 630 498
Ingyenértékelés, ingatlanok beszerzése, létesítése	0	450 246 337	44 512 993
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	205 000	205 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	2 925 429	2 925 429
Beruházások	0	453 376 766	47 643 422
Ingyenértékelés, ingatlanok felújítása	0	6 588 823	6 588 823
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 778 981	1 778 981
Felújítások	0	8 367 804	8 367 804
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	7 934 554	7 934 554
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	7 934 554
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	7 934 554	7 934 554
Költségvetési kiadások	151 308 862	726 725 051	265 651 406

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 901 600	69 567 930	69 567 930
Béren kívüli juttatások	840 000	1 020 000	573 952
Közlekedési költségtérítés	396 000	396 000	262 020
Szociális támogatások	300 000	300 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	1 006 350	823 160
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	16 437 600	72 290 280	71 227 062
Választott tisztségviselők juttatásai	10 576 476	10 576 476	8 671 171
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	798 000	798 000
Egyéb külső személyi juttatások	660 000	660 000	0
Külső személyi juttatások	11 236 476	12 034 476	9 469 171
Személyi juttatások	27 674 076	84 324 756	80 696 233
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 260 724	10 509 381	10 509 381
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	10 097 125
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0	0	96 469
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	212 427
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	103 360
Szakmai anyagok beszerzése	150 000	1 010 163	1 010 163
Üzemeltetési anyagok beszerzése	260 000	3 799 866	3 794 866
Árubeszerzés	245 000	100 000	0
Készletbeszerzés	655 000	4 910 029	4 805 029
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	600 000	514 899	514 899
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	220 000	1 020 000	1 003 510
Kommunikációs szolgáltatások	820 000	1 534 899	1 518 409
Közüzemi díjak	4 200 000	13 360 389	3 613 052
Vásárolt ételmezés	8 448 815	9 865 323	9 865 323
Bérelti és lízing díjak	60 000	60 000	23 526
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	320 000	5 623 643	5 623 643
Közvetített szolgáltatások	60 000	60 000	2 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200 000	922 106	922 106
Egyéb szolgáltatások	260 000	2 065 005	2 065 005
ebből: biztosítási díjak	0	0	453 475
Szolgáltatási kiadások	13 548 815	31 956 466	22 114 655
Kiküldetések kiadásai	1 500 000	1 390 468	1 390 468
Reklám- és propagandakiadások	2 000 000	1 059 130	1 059 130
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 500 000	2 449 598	2 449 598
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 203 580	7 559 078	7 116 879
Fizetendő általános forgalmi adó	0	26 000	26 000

Kamatkiadások	100 000	100 000	1 836
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	129 000	1 202 361	1 202 361
Egyéb dologi kiadások	300 000	317 387	317 387
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 732 580	9 204 826	8 664 463
Dologi kiadások	23 256 395	50 055 818	39 552 154
Családi támogatások	0	2 061 000	2 053 000
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	2 053 000
Lakhatással kapcsolatos ellátások	4 260 000	6 080 773	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 671 000	12 574 050	12 574 050
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	306 240
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]	0	0	12 152 810
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0	0	115 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 931 000	20 715 823	14 627 050
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	431 967	431 967
Elvonások és befizetések	0	431 967	431 967
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 500 000	5 438 311	5 438 311
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	2 914 503
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	2 325 708
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	163 100
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	35 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	35 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 420 000	8 735 220	8 735 220
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	100 320
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	2 050 000
ebből: háztartások	0	0	140 000
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	4 880 640
ebből: egyéb vállalkozások	0	0	1 564 260
Tartalékok	28 411 087	28 411 087	0
Egyéb működési célú kiadások	32 331 087	43 051 585	14 605 498
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	450 246 337	44 512 993
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	205 000	205 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	2 925 429	2 925 429
Beruházások	0	453 376 766	47 643 422
Ingatlanok felújítása	0	6 588 823	6 588 823
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 778 981	1 778 981

Felújítások	0	8 367 804	8 367 804
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	7 934 554	7 934 554
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	7 934 554
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	7 934 554	7 934 554
Költségvetési kiadások	103 453 282	678 336 487	223 936 096

3.b.) melléklet

Hernádkaki Napraforgó Napköziotthonos Óvoda
2018. évi zárszámadás
Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	31 027 960	29 847 685	27 822 441
Jubileumi jutalom	307 200	307 200	0
Béren kívüli juttatások	900 000	960 000	670 000
Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 000 000	272 210
Szociális támogatások	0	300 000	300 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	800 000	640 819
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	33 235 160	33 214 885	29 705 470
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	1 189 500	1 189 500
Külső személyi juttatások	0	1 189 500	1 189 500
Személyi juttatások	33 235 160	34 404 385	30 894 970
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 285 860	6 576 635	6 576 635
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	5 805 884
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0	0	110 684
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	541 477
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	118 590
Szakmai anyagok beszerzése	600 000	600 000	579 966
Üzemeltetési anyagok beszerzése	700 000	700 000	466 687
Árubeszerzés	500 000	300 000	0
Készletbeszerzés	1 800 000	1 600 000	1 046 653
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	228 000	228 000	85 020
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	254 599	143 029
Kommunikációs szolgáltatások	228 000	482 599	228 049
Közüzemi díjak	2 600 000	1 600 000	902 809
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000	600 000	1 957
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200 000	200 000	148 101
Egyéb szolgáltatások	100 000	304 990	304 990
ebből: biztosítási díjak	0	0	11 000
Szolgáltatási kiadások	3 700 000	2 704 990	1 357 857
Kiküldetések kiadásai	850 000	938 395	938 395
Reklám- és propagandakiadások	50 000	50 000	44 107
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	900 000	988 395	982 502
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 546 560	1 446 560	594 101

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	60 000	60 000	7 189
Egyéb dologi kiadások	100 000	100 000	2 354
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 706 560	1 606 560	603 644
Dologi kiadások	8 334 560	7 382 544	4 218 705
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	25 000	25 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	25 000
Egyéb működési célú kiadások	0	25 000	25 000
Költségvetési kiadások	47 855 580	48 388 564	41 715 310

4.) melléklet

5. melléklet az 5/2019. (V.27.) önkormányzati rendelethez
Érték típus: forint

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	3 003 140	3 003 140
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	47 683 258	47 683 258	41 599 862
Belföldi finanszírozás kiadásai	47 683 258	50 686 398	44 603 002
Finanszírozási kiadások	47 683 258	50 686 398	44 603 002

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Mérleg
Összesen

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Szellemi termékek	1 000 000	0	753 178
Immateriális javak	1 000 000	0	753 178
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 243 359 391	0	1 212 850 175
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	22 211 147	0	19 362 850
Beruházások, felújítások	90 000	0	51 396 816
Tárgyi eszközök	1 265 660 538	0	1 283 609 841
Tartós részesedések	13 300 000	0	6 650 000
ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	13 300 000	0	6 650 000
Befektetett pénzügyi eszközök	13 300 000	0	6 650 000
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 279 960 538	0	1 291 013 019
Forintpénztár	339 595	0	439 740
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	339 595	0	439 740
Kincstáron kívüli forintszámlák	24 331 024	0	17 661 728
Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	402 660 828
Forintszámlák	24 331 024	0	420 322 556
PÉNZESZKÖZÖK	24 670 619	0	420 762 296
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	27 011 213
ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	237 500
ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	24 645 864
ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	2 127 849
Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	27 011 213
Adott előlegek	100 000	0	50 000
ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	100 000	0	50 000
Forgótőke elszámolása	200 000	0	520 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	300 000	0	570 000
KÖVETELÉSEK	300 000	0	27 581 213
Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	4 537 579	0	5 725 548
Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	11 227 421

Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	4 537 579	0	16 952 969
Más fizetendő általános forgalmi adó	-322 622	0	-635 834
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-322 622	0	-635 834
Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	381 985	0	381 985
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	381 985	0	381 985
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	4 596 942	0	16 699 120
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 309 528 099	0	1 756 055 648
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 513 923 433	0	1 514 710 833
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	23 317 154	0	22 715 404
Felhalmozott eredmény	-204 908 624	0	-246 479 127
Mérleg szerinti eredmény	-41 570 503	0	439 254 622
SAJÁT TŐKE	1 290 761 460	0	1 730 201 732
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	180 000
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	6 794 528
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	6 974 528
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	3 003 140	0	3 401 128
ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 003 140	0	3 401 128
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 003 140	0	3 401 128
Kapott előlegek	3 344 343	0	3 664 343
Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	180 718	0	0
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 525 061	0	3 664 343
KÖTELEZETTSÉGEK	6 528 201	0	14 039 999
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 238 438	0	11 813 917
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 238 438	0	11 813 917
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 309 528 099	0	1 756 055 648

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Szellemi termékek	1 000 000	0	753 178
Immateriális javak	1 000 000	0	753 178
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 220 406 027	0	1 190 246 770
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	22 211 147	0	19 362 850
Beruházások, felújítások	90 000	0	51 396 816
Tárgyi eszközök	1 242 707 174	0	1 261 006 436
Tartós részesedések	13 300 000	0	6 650 000
ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	13 300 000	0	6 650 000
Befektetett pénzügyi eszközök	13 300 000	0	6 650 000
ANEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 257 007 174	0	1 268 409 614
Forintpénztár	183 210	0	396 860
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	183 210	0	396 860
Kincstáron kívüli forintszámlák	24 315 087	0	17 597 734
Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	402 660 828
Forintszámlák	24 315 087	0	420 258 562
PÉNZESZKÖZÖK	24 498 297	0	420 655 422
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	27 011 213
ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	237 500
ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	24 645 864
ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	2 127 849
Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	27 011 213
Forgótöke elszámolása	200 000	0	520 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	200 000	0	520 000
KÖVETELÉSEK	200 000	0	27 531 213
Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	4 537 579	0	5 725 548
Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	10 633 320
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	4 537 579	0	16 358 868
Más fizetendő általános forgalmi adó	-322 622	0	-635 834
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-322 622	0	-635 834
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	4 214 957	0	15 723 034
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 285 920 428	0	1 732 319 283
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 493 546 010	0	1 494 333 410

Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	23 215 002	0	22 613 252
Felhalmozott eredmény	-204 417 612	0	-246 481 238
Mérleg szerinti eredmény	-42 063 626	0	440 329 691
SAJÁT TŐKE	1 270 279 774	0	1 710 795 115
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	180 000
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	6 794 528
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	6 974 528
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	3 003 140	0	3 401 128
ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 003 140	0	3 401 128
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 003 140	0	3 401 128
Kapott előlegek	3 344 343	0	3 664 343
Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	180 718	0	0
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 525 061	0	3 664 343
KÖTELEZETTSÉGEK	6 528 201	0	14 039 999
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 112 453	0	7 484 169
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 112 453	0	7 484 169
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 285 920 428	0	1 732 319 283

5.b.) melléklet

Hernádkak Községi Napraforgó Napköziotthonos Óvoda
2018. évi zárszámadás
Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22 953 364	0	22 603 405
Tárgyi eszközök	22 953 364	0	22 603 405
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	22 953 364	0	22 603 405
Forintpénztár	156 385	0	42 880
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	156 385	0	42 880
Kincstáron kívüli forintszámlák	15 937	0	63 994
Forintszámlák	15 937	0	63 994
PÉNZESZKÖZÖK	172 322	0	106 874
Adott előlegek	100 000	0	50 000
ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	100 000	0	50 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	100 000	0	50 000
KÖVETELÉSEK	100 000	0	50 000
Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	594 101
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	0	594 101
Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	381 985	0	381 985
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	381 985	0	381 985
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	381 985	0	976 086
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	23 607 671	0	23 736 365
Nemzeti vagyon induláskori értéke	20 377 423	0	20 377 423
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	102 152	0	102 152
Felhalmozott eredmény	-491 012	0	2 111
Mérleg szerinti eredmény	493 123	0	-1 075 069
SAJÁT TŐKE	20 481 686	0	19 406 617
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 125 985	0	4 329 748
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 125 985	0	4 329 748
FORRÁSOK ÖSSZESEN	23 607 671	0	23 736 365

6.) melléklet

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Vagyongkimutatás
Összesen

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 000 000	1 685 694 723	56 755 540	90 000	1 743 540 263
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	44 717 993	44 717 993
Nem aktivált felújítások	0	0	0	6 588 823	6 588 823
Egyéb növekedés	0	0	185 650	0	185 650
Összes növekedés	0	0	185 650	51 306 816	51 492 466
Értékesítés	0	600 000	0	0	600 000
Összes csökkenés	0	600 000	0	0	600 000
Bruttó érték összesen	1 000 000	1 685 094 723	56 941 190	51 396 816	1 794 432 729
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	442 335 332	34 544 393	0	476 879 725
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	246 822	29 909 216	3 033 947	0	33 189 985
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	246 822	472 244 548	37 578 340	0	510 069 710
Értékcsökkenés összesen	246 822	472 244 548	37 578 340	0	510 069 710
Eszközök nettó értéke	753 178	1 212 850 175	19 362 850	51 396 816	1 284 363 019

6.a.) melléklet

Hernádkak község Önkormányzata
2018. évi zárszámadás
Vagyonkimutatás

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 000 000	1 661 397 297	54 298 680	90 000	1 716 785 977
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	44 717 993	44 717 993
Nem aktivált felújítások	0	0	0	6 588 823	6 588 823
Egyéb növekedés	0	0	185 650	0	185 650
Összes növekedés	0	0	185 650	51 306 816	51 492 466
Értékesítés	0	600 000	0	0	600 000
Összes csökkenés	0	600 000	0	0	600 000
Bruttó érték összesen	1 000 000	1 660 797 297	54 484 330	51 396 816	1 767 678 443
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	440 991 270	32 087 533	0	473 078 803
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	246 822	29 559 257	3 033 947	0	32 840 026
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	246 822	470 550 527	35 121 480	0	505 918 829
Értékcsökkenés összesen	246 822	470 550 527	35 121 480	0	505 918 829
Eszközök nettó értéke	753 178	1 190 246 770	19 362 850	51 396 816	1 261 759 614

6.b.) melléklet

Hernádkak Községi Napraforgó Napköziotthonos Óvoda
2018. évi zárszámadás
Vagyonkimutatás

Megnevezés	Ingyetlen és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	24 297 426	2 456 860	26 754 286
Bruttó érték összesen	24 297 426	2 456 860	26 754 286
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1 344 062	2 456 860	3 800 922
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	349 959	0	349 959
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	1 694 021	2 456 860	4 150 881
Értékcsökkenés összesen	1 694 021	2 456 860	4 150 881
Eszközök nettó értéke	22 603 405	0	22 603 405

Hernádkak község Önkormányzat			
2018. évi zárszámadásának mérlegszerű kimutatása			
			Érték típusa: Forint
	Bevétel		Kiadás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	182 806 417	Személyi juttatások összesen	111 591 203
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	450 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 086 016
Közhatalmi bevételek	26 438 531	Dologi kiadások	43 770 859
Működési bevételek	1 615 565	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 627 050
Felhalmozási bevételek	600 000	Egyéb működési célú kiadások	14 630 498
Működési célú átvett pénzeszközök	15 300	Beruházások	47 643 422
		Felújítás	8 367 804
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 934 554
Költségvetési bevételek összesen	661 475 813	Költségvetési kiadások összesen	265 651 406
Finanszírozási bevételek összesen	104 656 636	Finanszírozási kiadások összesen	44 603 002
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	766 132 449	KIADÁSOK ÖSSZESEN	310 254 408

**Hernádkak község Önkormányzat
és
Hernádkak községi Napraforgó Óvoda**

2018. évi létszám adatai

1 fő Polgármester
1 fő Alpolgármester
5 fő Képviselő
3 fő Külső bizottsági tag
1 fő Falugazda
1 fő Tanyagondnok
1 fő Könyvtáros
1 fő Védőnő
1 fő Gyermekétkeztetési adminisztrátor
1 fő Óvodai konyhai dolgozó
1 fő Óvodavezető
1 fő Helyettes Óvodavezető
4 fő Óvoda pedagógus
1 fő Pedagógiai asszisztens
3 fő Dajka

**Hernádkak község Önkormányzat
2018. évi létszám adatai**

- 1 fő Polgármester
- 1 fő Alpolgármester
- 5 fő Képviselő
- 3 fő Külső bizottsági tag
- 1 fő Falugazda
- 1 fő Tanyagondnok
- 1 fő Könyvtáros
- 1 fő Védőnő
- 1 fő Gyermekétkeztetési adminisztrátor
- 1 fő Óvodai konyhai dolgozó

**Hernádkak községi Napraforgó Óvoda
2018. évi létszám adatai**

1 fő Óvodavezető

1 fő Helyettes Óvodavezető

4 fő Óvoda pedagógus

1 fő Pedagógiai asszisztens

3 fő Dajka