

Hejőbába Községi Önkormányzat
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	169 943 139	180 852 675	180 852 675
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	83 265 017	88 031 601	88 031 601
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	38 080 912	39 532 700	39 532 700
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 645 039	45 923 216	45 923 216
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 215 020	2 359 500	2 359 500
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	1 737 151	4 361 206	4 361 206
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		644 452	644 452
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	81 539 267	97 911 564	101 754 479
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	100 000	100 000	100 000
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	81 439 267	97 811 564	101 654 479
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	109 026 737	88 667 654	84 978 883
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	7 711 472	30 767 929	30 767 929
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	101 315 265	57 899 725	54 210 954
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	16 870 165	13 800 000	19 742 086
4.1.	Kommunális adó	3 551 955	3 300 000	3 329 054
4.2.	Időgyógyászati adó			
4.3.	Iparűzési adó	10 701 412	8 500 000	13 693 241
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó	2 405 011	2 000 000	2 665 399
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	211 787		54 392
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	11 261 747	15 762 634	15 198 374
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 199 704	2 378 295	2 379 475
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 517 817	1 173 000	1 560 801
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	5 162 602	9 117 150	8 123 707
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 016 169	3 094 189	2 942 494
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	365 455		191 897
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 118 504		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 100 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	18 504		
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 869 000	63 500	729 500
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	554 000		666 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 315 000	63 500	63 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		4 040 632	4 040 632
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		4 040 632	4 040 632
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	391 628 559	401 098 659	407 296 629
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.)	48 624 114	151 058 687	151 058 687
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 624 114	151 058 687	151 058 687
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 385 476		6 846 004
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 385 476		6 846 004
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártott betétek megszűntetése			
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.)	55 009 590	151 058 687	157 904 691
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	446 638 149	552 157 346	565 201 320

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	271 661 795	318 995 940	261 604 721
1.1.	Személyi juttatások	149 159 115	166 082 233	144 803 522
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 075 310	29 550 878	24 847 769
1.3.	Dologi kiadások	70 011 541	96 421 127	67 120 819
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 823 775	21 576 920	20 767 253
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 592 054	5 364 782	4 065 358
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	385 877	122 250	122 250
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	100 000	100 000	100 000
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 583 227	3 542 532	2 690 308
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	720 000	450 000	450 000
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	802 950	1 150 000	702 800
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	17 890 738	168 357 128	26 054 510
2.1.	Beruházások	14 712 196	68 063 237	21 169 013
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		50 323 735	5 124 185
2.3.	Felújítások	3 178 542	100 293 891	4 885 497
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	2 900 542	93 728 924	
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.)		58 418 802	
3.1.	Általános tartalék		58 418 802	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	289 552 533	545 771 870	287 659 231
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.)	6 026 929	6 385 476	6 385 476
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 026 929	6 385 476	6 385 476
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.)	6 026 929	6 385 476	6 385 476
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	295 579 462	552 157 346	294 044 707

2.1. tájékoztató tábla a 5 / 2019. (V.30.) önkormányzati rendelethez
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	291 860	291 860	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	616 351 722	430 675 665	798 260 000
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	521 491 934	353 879 510	798 260 000
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	262 439 231	148 459 031	348 865 000
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	209 469 603	159 385 506	399 812 000
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	49 583 100	46 034 973	49 583 000
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	36 904 535	18 840 902	
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.	36 904 535	18 840 902	
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.	57 955 253	57 955 253	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	57 955 253	57 955 253	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	11 965 000	11 965 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	11 965 000	11 965 000	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	11 965 000	11 965 000	
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	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. Nemzelgazdasági 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.	89 315 437	45 670 961	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	717 924 019	488 603 486	798 260 000
I. Készletek	46.	641 240	641 240	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	641 240	641 240	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	169 060	169 060	
III. Forintszámlák	51.	266 836 993	266 836 993	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	267 006 053	267 006 053	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	10 313 234	10 313 234	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	670 000	670 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	10 983 234	10 983 234	
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.	996 554 546	767 234 013	798 260 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	584 053 836
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	21 035 015
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	16 643 732
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-34 257 272
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	110 689 723
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	698 165 034
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	54 497 418
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	778 927
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	55 276 345
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	13 792 634
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	767 234 013

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	49	16 255 471
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	136	3 513 165
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.		
Intervenciók 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):			19 768 636

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

3. tájékoztató tábla a 5 / 2019. (V.30.) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén Ebből:	148 224 440
2.	• Bankszámlák egyenlege	148 096 120
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	128 320
4.	Bevételek (+)	413 682 105
5.	Kiadások (-)	294 044 707
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-855 785
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én Ebből:	267 006 053
8.	• Bankszámlák egyenlege	266 836 993
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	169 060