

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
<b>A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	1 601 832	-1	1 601 831	1 628 533	0	1 628 533
I. Immateriális javak	496	0	496	5 706	0	5 706
II. Tárgyi eszközök	1 166 107	-1	1 166 106	1 204 044	0	1 204 044
III. Befektetett pénzügyi eszközök	11 540	0	11 540	11 540	0	11 540
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	423 689	0	423 689	407 243	0	407 243
<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK</b>	93 800	2	93 802	170 954	0	170 954
I. Készletek	666	0	666	819	0	819
II. Követelések	54 214	0	54 214	47 244	0	47 244
III. Értékpapírok	14 974	2	14 976	99 664	0	99 664
IV. Pénzeszközök	2 911	0	2 911	5 979	0	5 979
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	21 035	0	21 035	17 248	0	17 248
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 695 632</b>	<b>1</b>	<b>1 695 633</b>	<b>1 799 487</b>	<b>0</b>	<b>1 799 487</b>
Források	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
<b>D.) SAJÁT TŐKE</b>	1 595 355	1	1 595 356	1 689 564	0	1 689 564
I. Induló tőke	81 460	0	81 460	81 460	0	81 460
2. Tőke változások	1 513 895	1	1 513 896	1 608 104	0	1 608 104
<b>E.) TARTALÉKOK</b>	10 462	0	10 462	3 660	0	3 660
I. Költségvetési tartalékok	10 462	0	10 462	3 660	0	3 660
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
<b>F.) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	89 815	0	89 815	106 263	0	106 263
I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	41 319	0	41 319	52 904	0	52 904
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	35 012	0	35 012	33 792	0	33 792
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	13 484	0	13 484	19 567	0	19 567
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 695 632</b>	<b>1</b>	<b>1 695 633</b>	<b>1 799 487</b>	<b>0</b>	<b>1 799 487</b>

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	2 911	0	2 911	5 979	0	5 979
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+/-)	7 551	0	7 551	-2 319	0	-2 319
3. Előző években képzett tartalékok maradványa	4 656	0	4 656	2 331	0	2 331
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0	0	0	0	0	0
5. Tárgyévi helyesbített pénzaradvány	5 806	0	5 806	1 329	0	1 329
6. Finanszírozásból származó korrekciók	2 331	0	2 331	1 047	0	1 047
7. Pénzaradványt terhelő elvonások	0	0	0	0	0	0
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
9. Költségvetési pénzaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+/-)	0	0	0	0	0	0
10. Módosított pénzaradvány	8 137	0	8 137	2 376	0	2 376
11. A 10. sorból kötelezettséggel terhelt pénzaradványa	0	0	0	0	0	0
12. A 10. sorból szabad pénzaradvány	8 137	0	8 137	2 376	0	2 376

Nettósított Önkormányzati Összesítő  
 A kiválasztott úrlapok: 01 04 06 09 10 29 30 80  
 Megye: 13 Körzet: 0606 Törzsszám: 440666 HERNÁD

E2 EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS

EZER FT

M E G N E V E Z É S

		EREDETI ELOIRANYZAT	MÓDOSÍTOTT ELOIRANYZAT	TELJESÍTÉS
1	Operatív juttatások			
2	Munkaadókat terhelő járulékok	80/24		
3	Munkaadókat terhelő járulékok	223143	245273	248380
4	Dologi és egyéb felújítási kiadások	68236	75868	76189
5	Működési célú támogatásból kiadások, egyéb támogatások	115445	126476	116897
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29688	39797	37379
7	Felújítások	11585	111240	112295
8	Felhalmozási kiadások	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatásból kiadások, egyéb támogatások	52399	47399	31453
10	Államhárt-cs kivétel végleges felhalmozási pénzeszközmozgások	16714	48075	66573
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyitása	0	0	0
12	Hosszú lejáratú kölcsönök nyitása	0	3225	3259
13	Rövid lejáratú kölcsönök nyitása	0	0	0
14	HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+...+17)	0	60	60
15	Rövid lejáratú hitelek	517210	697413	692485
16	Tartós hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok kiadásai	31318	12862	12862
17	Forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+...+17)	0	0	0
19	PÉNZFORGALMI KIADÁSOK (13+18)	31318	12862	12862
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	548528	710275	705347
21	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	8926	0
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	0
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN (19+...+22)	0	0	-3787
24	Intézményi működési bevételek	548528	719201	701560
25	Önkormányzatok működési működési bevételek	36736	44152	46571
26	Működési célú támogatásból bevételek, egyéb támogatások	223341	262905	263054
27	Államhárt-cs kivétel végleges működési pénzeszközmozgások	35817	49457	47182
28	Felhalmozási és több jellegű bevételek	700	1082	812
29	78-ból működés, hajtás felhalmozási célú bevételek	30526	13859	13393
30	Felhalmozási célú támogatásból bevételek, egyéb támogatások	0	0	0
31	Államhárt-cs kivétel végleges felhalmozási pénzeszközmozgások	0	0	0
32	Támogatások, támogatások	25400	25400	25152
33	78-ból működés, hajtás felhalmozási célú bevételek	133824	173510	175841
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszafizetése	133824	173510	173510
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszafizetése	0	0	0
36	HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (24+...+31)	0	0	20
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	486344	570365	572025
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	26734	26734	14880
39	Tartós hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok bev.	13563	0	0
40	Forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok bevételei	0	0	0
41	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (37+...+40)	14976	111640	111640
42	PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (36+41)	55273	138974	126520
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	541617	708739	698545
44	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	6911	10462	10462
		0	0	0

Önkormányzati költségvetési szervek 2007. évi beszámolója (2007.2. időszak)

Nettósított Önkormányzati Összesítő  
 A kiválasztott úrlapok: 01 04 06 09 10 29 30 80  
 Megye: 13 Körzet: 0606 Törzsszám: 440666 HERNÁD

E2 EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS

EZER FT

M E G N E V E Z É S

		EREDETI ELOIRANYZAT	MÓDOSÍTOTT ELOIRANYZAT	TELJESÍTÉS
45	Kiegészítő, átfutó, függő bevételek	80/146	0	6083
46	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (42+...+45)	548528	719201	715090
47	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÖLÖNSÉGE (36+43-13-20)	-23955	-125512	-109998
48	FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK EREDMÉNYE (41-18)	23955	125512	113658
49	TOVÁBBADÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÖLÖNSÉGE (44-21)	0	0	0
50	AKTÍV ÉS PASZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYENLEGE (45-22)	0	0	9870

Záradék/vélemény:

A könyvvizsgálat során a Hernád Önkormányzata 2007. évi egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló az Önkormányzat 2007. évi költségvetése teljesítéséről, a 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működési eredményéről megbízható és valós képet ad.

Hernád, 2008. április 28

Fidler Sándor  
 bejegyzett könyvvizsgáló