

ELŐTERJESZTÉS
VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI
költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület !

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht) 91.§-a valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban Áhsz) 36.§.(2) bekezdése alapján elkészítettük és a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesszük Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítéséről szóló előterjesztésünket.

Az Áht. 91 §-a az önkormányzati alrendszer zárszámadásáról az alábbiak szerint rendelkezik:

„A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

Az Áhsz. 36.§.(2) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

(2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:


- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- a pénzeszközök változásának bemutatásáról szóló kimutatást
- a többéves kihatással járó döntésekhez számszerűsített teljesítését évenkénti bontásban és összesítve
- a közvetett támogatások- így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – teljesítéséről szóló kimutatást
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- az önkormányzat vagyonkimutatását, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kérjük, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Vámoscsalád, 2022. április

Tisztelettel:


Biczó Endre
polgármester


dr. Husz Norina
jegyző



1. A feladatellátás általános értékelése

2021. évben Vámoscsalád Községi Önkormányzat mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat-ellátási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati feladatellátást az Uraiújfalu Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv végezte. Az óvodai nevelés, a gyermekékeztetés feladatait Vámoscsalád Községi Önkormányzat Uraiújfalu Községi Önkormányzattal kötött megállapodás útján látta el.

2. Bevételek és kiadások teljesülése

a.)A 2021. évi beszámoló főösszegeinek alakulása

Ft.-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételi főösszeg	24.472.958	54.099.063	54.053.394
Költségvetési kiadási főösszeg	34.421.553	64.047.658	43.586.379

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Finanszírozási bevételi főösszeg	10.685.718	10.685.718	11.549.280
Finanszírozási kiadási főösszeg	737.123	737.123	737.123

3. Bevételek alakulása

Az Önkormányzat 2021. évi bevételi főösszegének teljesítése 65.602.674.-Ft.

Ebből

- költségvetési bevételek teljesítése: 54.053.394.-Ft
- finanszírozási bevételek teljesítése 11.549.280.-Ft

3.1.Költségvetési bevételek teljesítésének alakulása

A bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	18.428.075	27.670.796	27.670.796
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.174.883	5.738.513	5.738.513
Közhatalmi bevételek	4.000.000	8.141.761	7.911.070
Működési bevételek	870.000	2.391.155	2.576.177
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		150.000	150.000
Működési költségvetés bevételei összesen	24.472.958	44.092.225	44.046.556
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		10.006.838	10.006.838
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen			
Költségvetési bevételek összesen	24.472.958	54.099.063	54.053.394

a.)Működési költségvetés bevételei:

Önkormányzatunk a központi költségvetésből működési célra **33.409.309.-Ft** támogatást kapott.

1.)Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működésének általános támogatása	10.050.195	10.075.619	10.075.619
Szociális, gyermekjóléti és	6.107.880	7.038.625	7.038.625

gyermekétkeztetési feladatok támogatása			
Kulturális feladatok támogatása	2.270.000	2.270.000	2.270.000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		8.153.832	8.153.832
Elszámolásból származó bevételek		132.720	132.720
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	18.428.075	27.670.796	27.670.796
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1.174.883	5.738.513	5.738.513
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	19.602.958	33.409.309	33.409.309

1.1. Önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzatok működésének általános támogatásán belül a központi költségvetés az alábbi feladatok ellátásához biztosított támogatást:

- település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:
- a.) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 2.131.920.-Ft
- b.) közvilágítás fenntartásának támogatása 832.000.-Ft
- c.) köztemető fenntartásának támogatása 362.319.-Ft
- d.) közutak fenntartásának támogatása 746.830.-Ft
- e.) egyéb önkormányzati feladatok ellátásának támogatása 6.000.000.-Ft
- f.) lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 2.550.-Ft

Ezek összege 10.075.619.-Ft.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatásán belül a központi költségvetés a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosításához, a szociális étkeztetés és a falugondnoki szolgálat feladatainak ellátásához biztosít forrást 7.038.625.-Ft összegben.

Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosítása, szociális étkeztetés és falugondnoki szolgálat : **5.315.270.- Ft.** (ebből falugondnoki szolgálat támogatása 4.572.000.- Ft, szociális étkeztetés támogatása: 743.270.-Ft.)

Települési önkormányzat szociális feladatának egyéb támogatása: **1.098.000.-Ft**

Itt szerepel még a központi költségvetés által a szociális ágazati pótlék biztosításának finanszírozására nyújtott **625.355.-Ft** támogatás is.

A kulturális feladatok támogatásával a központi költségvetés a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához biztosít 2.270.000.-Ft támogatást.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

A Kormány az iparüzési adó tekintetében a 2021. adóév vonatkozásában a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendeletében az alábbi szabályokat vezette be:

A 2021-es adóévben a mikro- kis- és középvállalkozások (a továbbiakban kkv.) esetében a helyi iparüzési adó mértéke 1%, feltéve, hogy

- a kkv nettó árbevétele vagy mérlegfőösszege legfeljebb 4 milliárd forint és

- a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.

A feltételeknek megfelelő kkv-nak a 2021. évben, az adott előleg-fizetési időpontban esedékes – a helyi adókról szóló törvény szerint bevallott és a 2021. évben az önkormányzati adórendelet szerinti adómértékkel bevallandó – adóelőleg 50 százalékát kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetni.

A kieső iparűzési adóbevétel pótlására önkormányzatunk éves szinten összesen 540.834.-Ft támogatást kapott.

Képviselő-testületünk támogatási igényt nyújtott be a belügyminiszter és a pénzügyminiszter által a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5 pontja alapján kiírt, „önkormányzatok rendkívüli támogatása” című (a továbbiakban: REKI) pályázati kiírásra, hogy 7.612.998.-Ft összegű iparűzési adó visszafizetési kötelezettségünket költségvetésünk egyensúlyának veszélyeztetése nélkül teljesíteni tudjuk.

REKI pályázat keretében 7.612.998.-Ft támogatást kaptunk.

Elszámolásból származó bevételek

A 2020. évi normatívák elszámolása után önkormányzatunk még 132.720.-Ft támogatást kapott.

1.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

-Közcélú foglalkoztatás támogatása: 915.880.-Ft

-Nyári diákmunka támogatása: 125.550.-Ft

-kulturális támogatás 1.000.000.-Ft

-kistelepülési rendezvények támogatása 500.000.-Ft

- a Magyar falu Program keretében a „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása” pályázatunkon 1 fő közösségszervező napi 8 órában történő foglalkoztatásához a 2021.12.01-től 2022.11.30-ig terjedő időszakra **3.022.200.-Ft** támogatást kaptunk.

2.) Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk közhatalmi bevételek jogcímen keletkezett bevétele 7.911.070.- Ft volt.
Ezen belül:

- helyi iparűzési adó: 7.909.496.- Ft.
- egyéb közhatalmi bevétel: 1.574.-Ft.

3.) Működési bevételek

Önkormányzatunk működési bevételei előirányzatának teljesítése 2.516.573.-Ft.

A működési bevételek megoszlása a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tulajdonosi bevételek	100.000	1.317.475	1.411.665
Ellátási díjak	770.000	815.212	882.532

Kamat			16
Biztosító által fizetett kártérítés			46.006
Egyéb működési bevételek		258.468	235.958
Működési bevételek összesen	870.000	4.145.411	2.576.177
Működési célú átvett pénzeszköz		150.000	150.000

Tulajdonosi bevételek megoszlása:

- haszonbérleti díj 011/2 hrsz 255.286.-Ft
- VASIVÍZ használati díj 1.156.379.-Ft

Az ellátási díjak a szociális étkeztetésben részesülők által fizetett térítési díjak összegét tartalmazzák.

Kamatbevételünk 2021. évben 16.-Ft volt.

Vagyonbiztosítási szerződés alapján káresemény bekövetkezte (iskolaépület ablaküveg-kár) miatt biztosítónktól 46.006.-Ft kártérítést kaptunk.

Az egyéb működési bevételek között a kerekítésből származó bevételek (5.-Ft), a közüzemi díj túlfizetés visszatérítések (26.153.-Ft), a sírhely megváltási díjak (500.-Ft) szerepelnek, valamint 209.300.-Ft összegben itt kerül elszámolásra a Sárvári Tankerület által az iskolás gyermekek szállításának ellentételezéseként fizetett összeg

A működési célú átvett pénzeszközök soron szülőfaluja fiataljai részére egy magánszemélytől kapott 150.000.-Ft támogatás szerepel.

b.) Felhalmozási költségvetés bevételei:

Egyéb felhalmozási támogatások bevételei államháztartáson belülről:

A Magyar Falu Program keretében erőgép - HONGYUAN ZL10 rakodógép - beszerzésére 10.006.838.-Ft támogatást nyertünk el.

3.2Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek teljesítésének összege 11.549.280.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10.685.718	10.685.718	10.685.718
Államháztartáson belüli megelőlegezések			863.562

Finanszírozási bevételek összesen	10.685.718	10.685.718	11.549.280
--	-------------------	-------------------	-------------------

I. Pénzmaradvány igénybevétele

A 2020. évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2021. évben 10.685.718.-Ft. összegben történt meg.

II. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből bérfinanszírozásra 2021. december végén 863.562.-Ft. összegű 2022. évi állami támogatási előleg került leutalásra, mely a 2022. évi önkormányzati költségvetésben a finanszírozási kiadások között szerepel.

4. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat 2021. évi kiadási főösszegének teljesítése 44.323.502.-Ft.

Ebből

- költségvetési kiadások teljesítése: 43.586.379.-Ft
- finanszírozási kiadások teljesítése 737.123.-Ft

4.1.Költségvetési kiadások

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatokként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	10.204.176	11.914.328	11.914.328
Munkaadókat terhelő járulékok	1.560.954	1.730.124	1.722.426
Dologi kiadások	11.286.851	14.035.093	13.339.603
Ellátottak pénzbeli juttatásai	698.000	507.000	507.000
Egyéb működési célú kiadások	10.171.592	23.567.581	3.994.050
- ebből tartalék	6.189.842	19.558.431	
Működési költségvetés kiadásai összesen	33.921.573	51.754.126	31.477.407
Beruházások	99.980	10.476.057	10.476.057
Felújítások		1.217.475	1.032.915
Egyéb felhalmozási célú kiadások (lakáscélú támogatás)	400.000	600.000	600.000
Felhalmozási költségvetés kiadásai	499.980	12.293.532	12.108.972
Költségvetési kiadások összesen	34.421.553	64.047.658	43.586.379

a.)Működési költségvetés kiadásai

I. Személyi juttatások

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletét Magyarország a.) és f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre került

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelettervezet a teljesített bevételeket és kiadásokat az az Áht. 87. § b.) pontjának megfelelően az elfogadott költségvetési rendelettel összehasonlítható módon tartalmazza.

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	152 275 863	164 800 462
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	169 282 052	169 282 052
G/II Nemzeti vagyon változásai	25 543 699	25 543 699
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 498 444	8 498 444
G/IV Felhalmozott eredmény	-55 570 986	-54 730 116
G/VI Mérleg szerinti eredmény	840 870	-2 031 881
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	148 594 079	146 562 198
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	768	48 110
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	1 217 475	184 560
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 218 243	232 670
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	737 123	863 562
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	737 123	863 562
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	737 123	863 562
H/III/1 Kapott előlegek	532 472	475 764
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	27 483	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	559 955	475 764
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 515 321	1 571 996
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 077 799	1 206 470
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	88 664	15 459 798
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 166 463	16 666 268
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	152 275 863	164 800 462

Az eszközök és források mérlegadatainak kimutatása

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	128 911 536	124 604 372
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 115 412	10 163 442
A/II Tárgyi eszközök ($=A/II/1+...+A/II/5$)	132 026 948	134 767 814
A/III/1 Tartós részesedések ($=A/III/1a+...+A/III/1f$)	2 314 000	2 314 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 314 000	2 314 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök ($=A/III/1+A/III/2+A/III/3$)	2 314 000	2 314 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ($=A/I+A/II+A/III+A/IV$)	134 340 948	137 081 814
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok ($\geq B/II/2a+...+B/II/2e$)	2 036 489	2 038 337
B/II Értékpapírok ($=B/II/1+B/II/2$)	2 036 489	2 038 337
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ($=B/I+B/II$)	2 036 489	2 038 337
C/II/1 Forintpénztár	109 735	157 975
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek ($=C/II/1+C/II/2+C/II/3$)	109 735	157 975
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	11 103 938	21 564 961
C/III Forintszámlák ($=C/III/1+C/III/2$)	11 103 938	21 564 961
C) PÉNZESZKÖZÖK ($=C/I+...+C/IV$)	11 213 673	21 722 936
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/I/3a+...+D/I/3f$)	110 133	110 977
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	72 583	70 215
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	37 550	40 762
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre ($=D/I/4a+...+D/I/4i$)	2 944 661	2 216 439
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	165 482	55 114
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 773 003	2 138 815
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	6 176	22 510
D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/I/1+...+D/I/8$)	3 054 794	2 327 416
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+...+D/II/3f$)	1 597 959	1 597 959
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 597 959	1 597 959
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($=D/II/1+...+D/II/8$)	1 597 959	1 597 959
D/III/4 Forgótőke elszámolása	32 000	32 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($=D/III/1+...+D/III/9$)	32 000	32 000
D) KÖVETELÉSEK ($=D/I+D/II+D/III$)	4 684 753	3 957 375

Pénzmaradvány kimutatás

	forintban
Alaptevékenység költségvetési bevételei	54.053.394
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	43.586.379
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	10.467.015
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11.549.280
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	737.123
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	10.812.157
Alaptevékenység maradványa	21.279.172
Összes maradvány	21.279.172
Alaptevékenység szabad maradványa	21.279.172

A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítése

Rovat megnevezése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen, ebből	8 254 746
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	27 551
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	51 732
lamináló gép beszerzése	9 724
háti permetező	27 670
kerti sátor	78 701
HONGYUAN ZL10 rakodógép	7 874 000
HONGYUAN ZL10 rakodógép projekttáblája	5 400
létra	16 614
CAT mobiltelefon	163 354
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen, ebből	2 221 311
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	7 439
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	13 258
lamináló gép beszerzése	3 335
kerti sátor	21 249
HONGYUAN ZL10 rakodógép	2 125 980
HONGYUAN ZL10 rakodógép projekttáblája	1 458
létra	4 486
CAT mobiltelefon	44 106
Beruházások mindösszesen	10 476 057
Ingatlanok felújítása összesen, ebből	813 319
Vasivíz Zrt. kompenzálás	813 319
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen, ebből	219 596
Vasivíz Zrt kompenzálás	219 596
Felújítások mindösszesen	1 032 915
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	11 508 972

Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítése

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 868 500
ebből: központi költségvetési szervek	K506	120 000
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 597 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	151 500
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K512	125 550
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	125 550
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		3 994 050

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítése

Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	507 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	507 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	507 000

A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítése

Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 909 496
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	7 909 496
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	
ebből: környezetterhelési díj	B355	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 574
ebből: eljárási illetékek	B36	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
ebből: környezetvédelmi bírság	B36	
ebből: természetvédelmi bírság	B36	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
ebből: egyéb bírság	B36	
ebből: késedelmi pótlék	B36	1 574
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	7 911 070

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	737 123			737 123
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	737 123	0	0	737 123
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	737 123	0	0	737 123
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		44 323 502	0	0	44 323 502

Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	507 000			507 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	507 000	0	0	507 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 868 500			3 868 500
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	125 550			125 550
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 994 050	0	0	3 994 050
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		31 477 407	0	0	31 477 407
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 254 746			8 254 746
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 221 311			2 221 311
Beruházások	K6	10 476 057	0	0	10 476 057
Ingatlanok felújítása	K71	813 319			813 319
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	219 596			219 596
Felújítások	K7	1 032 915	0	0	1 032 915
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87	600 000			600 000
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	600 000	0	0	600 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		12 108 972	0	0	12 108 972
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	43 586 379	0	0	43 586 379
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0

Vámoscsalád Községi Önkormányzat teljesített kiadásai 2021.

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101				0
Normatív jutalmak	K1102	4 477 410			4 477 410
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	173 913			173 913
Ruházati költségterítés	K1108				0
Közlekedési költségterítés	K1109				0
Egyéb költségterítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	4 651 323	0	0	4 651 323
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 071 673			6 071 673
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 017 419			1 017 419
Egyéb külső személyi juttatások	K123	173 913			173 913
Külső személyi juttatások	K12	7 263 005	0	0	7 263 005
Személyi juttatások	K1	11 914 328	0	0	11 914 328
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 722 426			1 722 426
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 702 986			2 702 986
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 702 986	0	0	2 702 986
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	83 393			83 393
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	128 100			128 100
Kommunikációs szolgáltatások	K32	211 493	0	0	211 493
Közüzem díjak	K331	1 604 604			1 604 604
Vásárolt élelmezés	K332	1 553 250			1 553 250
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	476 594			476 594
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	128 386			128 386
Egyéb szolgáltatások	K337	4 411 659			4 411 659
Szolgáltatási kiadások	K33	8 174 493	0	0	8 174 493
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 248 924			2 248 924
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 707			1 707
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 250 631	0	0	2 250 631
Dologi kiadások	K3	13 339 603	0	0	13 339 603
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	11 549 280	0	0	11 549 280
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		65 602 658	0	0	65 602 674

kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	150 000			150 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	150 000	0	0	150 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		44 046 540	0	0	44 046 556
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 006 838			10 006 838
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	10 006 838	0	0	10 006 838
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		10 006 838	0	0	10 006 838
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		54 053 378	0	0	54 053 394
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 685 718			10 685 718
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	10 685 718	0	0	10 685 718
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	863 562			863 562
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	11 549 280	0	0	11 549 280
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0

Vámoscsalád Községi Önkormányzat teljesített bevételei 2021.

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 075 619			10 075 619
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása, ebből	B113	7 038 625			7 038 625
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	7 038 625			7 038 625
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	8 153 832			8 153 832
Elszámolásból származó bevételek	B116	132 720			132 720
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 670 796	0	0	27 670 796
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 738 513			5 738 513
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	33 409 309	0	0	33 409 309
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 909 496			7 909 496
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 909 496	0	0	7 909 496
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 574			1 574
Közhatalmi bevételek	B3	7 911 070	0	0	7 911 070
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 411 665			1 411 665
Ellátási díjak	B405	882 532			882 532
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	16			16
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	0	0	0	16
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	46 006			46 006
Egyéb működési bevételek	B411	235 958			235 958
Működési bevételek	B4	2 576 161	0	0	2 576 177
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B63				0

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámoscsalád, 2022. április 22.

Biczó Endre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

Vámoscsalád Községi Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítéséről

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a.) és f.) pontjában, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetése bevételeinek teljesítését 65.602.674.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2020. évi bevételeinek teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetése kiadásainak teljesítését 44.323.502.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetése kiadásainak teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évben képződött költségvetési pénzmaradványát 21.279.172.-Ft összegben hagyja jóvá, mely összeget 2022. évi költségvetésében a kiadásai finanszírozására használ fel.

(2) A pénzmaradvány kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi mérleg főösszegét 152.275.863.-Ft-ban állapítja meg, melyből a saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje 146.562.198.- Ft. Az eszközök és források mérlegadatainak kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	5 284 747	5 660 093	107,10
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4 287 227	4 662 573	108,75
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számcsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevevett, letétbe bízományba íjzamelletésre átvett stb.) A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és rónészeli leletek (bekerülési érték)	L/4			
	L/5			
Függő követelések	L/6	302 330	-550 353	-182,04
Függő kötelezettségek	L/7	-17 427	-17 427	100
Biztos (jövöbeni) követelések	L/8			

d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	2 036 489	2 038 337	100,09
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II	2 036 489	2 038 337	100,09
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	11 213 673	21 722 936	193,72
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	109 735	157 975	143,96
III. Forintszámlák	C/III	11 103 938	21 564 961	194,21
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	4 684 753	3 957 375	84,47
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	3 054 794	2 327 416	76,19
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	1 597 959	1 597 959	100
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	32 000	32 000	100
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	152 275 863	164 800 462	108,22
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	148 594 079	146 562 198	98,63
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	169 282 052	169 282 052	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	25 543 699	25 543 699	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 498 444	8 498 444	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-55 570 986	-54 730 116	98,49
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	840 870	-2 031 881	-241,64
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	2 515 321	1 571 996	62,50
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 218 243	232 670	19,10
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	737 123	863 562	117,15
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	559 955	475 764	84,96
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 166 463	16 666 268	1 428,79
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	152 275 863	164 800 462	108,22

4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 314 000	2 314 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 314 000	2 314 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	2 314 000	2 314 000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	134 340 948	137 081 814	102,04
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	132 026 948	134 767 814	102,08
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	128 911 536	124 604 372	96,66
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	62 131 477	59 525 480	95,81
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	64 463 645	62 771 960	97,38
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	2 316 414	2 306 932	99,59
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	3 115 412	10 163 442	326,23
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	3 958 009	11 006 039	278,07
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-842 597	-842 597	100
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			



Vagyongkimutató

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	420 754	79 283	8 254 746	8 754 783
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	54 178	20 697	2 221 311	2 296 186
Beruházások	K6	486 832	99 980	10 476 057	11 062 869
Ingatlanok felújítása	K71	4 822 324		813 319	5 635 643
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 302 027		219 596	1 521 623
Felújítások	K7	6 124 351	0	1 032 915	7 157 266
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87	1 000 000	400 000	600 000	2 000 000
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 000 000	400 000	600 000	2 000 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		7 611 183	499 980	12 108 972	20 220 135
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	37 721 109	34 421 553	43 586 379	115 729 041
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	771 433	737 123	737 123	2 245 679
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	771 433	737 123	737 123	2 245 679
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	771 433	737 123	737 123	2 245 679
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		38 492 542	35 158 676	44 323 502	117 974 720

Rovat megnevezése	Rovat száma	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101				0
Normatív jutalmak	K1102	5 346 262	2 998 590	4 477 410	12 822 262
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	306 384	173 913	173 913	654 210
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	55 920			55 920
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	5 708 566	3 172 503	4 651 323	13 532 392
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 059 704	6 071 673	6 071 673	18 203 050
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak tevélt juttatások	K122	240 000	960 000	1 017 419	2 217 419
Egyéb külső személyi juttatások	K123			173 913	173 913
Külső személyi juttatások	K12	6 299 704	7 031 673	7 263 005	20 594 382
Személyi juttatások	K1	12 008 270	10 204 176	11 914 328	34 126 774
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 244 385	1 560 954	1 722 426	5 527 765
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 292 655	2 644 000	2 702 986	7 639 641
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 292 655	2 644 000	2 702 986	7 639 641
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	93 303	88 220	83 393	264 916
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	117 418	120 000	128 100	365 518
Kommunikációs szolgáltatások	K32	210 721	208 220	211 493	630 434
Közüzemi díjak	K331	1 538 706	1 576 000	1 604 604	4 719 310
Vásárolt élelmezés	K332	1 425 095	1 500 000	1 553 250	4 478 345
Bérlési és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	490 984	616 000	476 594	1 583 578
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	328 310	100 000	128 386	556 696
Egyéb szolgáltatások	K337	2 275 622	2 429 000	4 411 659	9 116 281
Szolgáltatási kiadások	K33	6 058 717	6 221 000	8 174 493	20 454 210
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342		0	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 808 559	2 203 631	2 248 924	6 261 114
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	52 129	10 000	1 707	63 836
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 860 688	2 213 631	2 250 631	6 324 950
Dologi kiadások	K3	10 422 781	11 286 851	13 339 603	35 049 235
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	773 000	698 000	507 000	1 978 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	773 000	698 000	507 000	1 978 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	12 000			12 000
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	12 000	0	0	12 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök kifizetése államháztartáson belülről	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	4 453 840	3 841 100	3 868 500	12 163 440
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamat támogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	195 650	140 650	125 550	461 850
Tartalékok	K513		6 189 842		6 189 842
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 661 490	10 171 592	3 994 050	18 827 132
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		30 109 926	33 921 573	31 477 407	95 508 906
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	11 900			11 900

Rovat megnevezése	Rovat száma	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 080 112	10 050 195	10 075 619
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális gyermekjuttatás és gyermeknevelési feladatainak támogatása, adók	B113	7 314 516	6 107 880	7 038 625
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjuttatási feladatainak támogatása	B1131	7 314 516	6 107 880	7 038 625
Települési önkormányzatok gyermekjuttatási feladatainak támogatása	B1132			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 000 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115			8 153 832
Elszámolásból származó bevételek	B116	55 360		132 720
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20 349 988	18 428 075	27 670 706
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B13			
Államháztartás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 176 984	1 174 883	5 738 513
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	21 526 952	19 602 958	33 409 309
Megáztímások jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31		0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 661 119	4 000 000	7 909 406
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 661 119	4 000 000	7 909 406
Egyéb közhalalmi bevételek	B36	11 288		1 574
Közhalmi bevételek	B3	7 672 405	4 000 000	7 911 070
Készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	468 840		
Tulajdonosi bevételek	B404	1 518 811	100 000	1 411 665
Ellátási díjak	B405	772 260	770 000	882 532
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	10		16
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	10	0	16
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	34 140		48 006
Egyéb működési bevételek	B411	550 226		235 958
Működési bevételek	B4	3 344 287	870 000	2 576 177
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	100 000		150 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	100 000	0	150 000
MÜKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		32 643 644	24 472 958	44 046 558
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	6 256 021		10 006 836
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 256 021	0	10 006 836
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		6 256 021	0	10 006 836
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		38 899 665	24 472 958	54 053 394
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0		0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Ezen beföldi lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Ezen túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Beföldi értékpapírok bevételei	B812	0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	9 541 472	10 685 718	10 685 718
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	9 541 472	10 685 718	10 685 718
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	737 123		883 562
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Lakóhitelek bankbetétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0
Beföldi finanszírozás bevételei	B81	10 278 595	10 685 718	11 549 280
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézményektől	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Váltóbevételek	B84			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	10 278 595	10 685 718	11 549 280
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		49 178 260	35 158 676	65 602 874

Vámoscsalád Községi Önkormányzat
költségvetési mérlege
közgazdasági tagolásban

**Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2021. évben**

1.) Térítési díj kedvezmény

	terv	tény	Ft
Szociális étkezők térítési díj kedvezménye	200.000	165.888	

Magyarázat:

A képviselő-testület a szociális étkeztetés intézményi térítési díjából – az ellátott jövedelmi viszonyai figyelembe vételével – kedvezményt biztosít.

Intézményi térítési díjból biztosított önkormányzati támogatás

Havi jövedelem	Az önkormányzati támogatás mértéke az Intézményi térítési díj %-ban
32.000 Ft alatt	100 %
32.001 – 45.000	60%
45.001 - 55.000	45%
55.001 – 90.000	30%
70.001- 85.000	15,00%
85.001-	

Tájékoztató a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak bemutatásáról

Az Önkormányzatnak 2021. évben többéves kihatással járó feladata nem volt.

Pénzeszközök változása
Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Pénzeszköz típusok	2020. évi tény	2020. évi tény	Változás
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	109.735	157.975	+48.240
Forintszámlák, devizaszámlák	11.103.938	21.564.961	+10.461.023
Pénzeszközök összesen	11.213.673	21.722.936	+10.509.263

**Tájékoztató adatok az Áht 91.§.(2)
bekezdése alapján**

2.2Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások teljesítésének összege 737.123.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	737.123	737.123	737.123
Finanszírozási kiadások összesen	737.123	737.123	737.123

2020. december hónapban 737.123.-Ft 2021. évi állami támogatási előleg került az önkormányzat részére kiutalásra. Ezt az összeget 2021. év folyamán kellett visszafizetni.

2020. évi maradvány-kimutatás

forintban

Alaptevékenység költségvetési bevételei	54.053.394
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	43.586.379
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	10.467.015
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11.549.280
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	737.123
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	10.812.157
Alaptevékenység maradványa	21.279.172
Összes maradvány	21.579.172
Alaptevékenység szabad maradványa	21.279.172

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	8 254 746
Mini hűtőszekrény orvi rendelőbe	27 551
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	51 732
laminológép beszerzése	9 724
háti permetező	27 670
kerti sátor	78 701
HONGYUAN ZL10 rakodógép	7 874 000
HONGYUAN ZL10 rakodógép projekttáblája	5 400
létra	16 614
CAT mobiltelefon	163 354
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 221 311
Mini hűtőszekrény orvi rendelőbe	7 439
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	13 258
laminológép beszerzése	3 335
kerti sátor	21 249
HONGYUAN ZL10 rakodógép	2 125 980
HONGYUAN ZL10 rakodógép projekttáblája	1 458
létra	4 486
CAT mobiltelefon	44 106
Beruházások	10 476 057
Ingatlanok felújítása	813 319
Vasivíz Zrt. kompenzálás	813 319
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	219 596
Vasivíz Zrt kompenzálás	219 596
Felújítások	1 032 915
MINDÖSSZESEN	11 508 972

Lakástámogatás:

2021. évben 3 igénylő részére fizettünk 600.000.-Ft-ot lakáscélú helyi támogatás jogcímen.

Lakástámogatás		600.000	600.000
Felhalmozási kiadások összesen		12.293.532	12.108.972

Tárgyi eszköz beszerzése keretében 2021. évi költségvetésünkben eredetileg az orvosi rendelőbe 1 db. mini hűtőszekrény 27.551.-Ft + 7.439.-Ft ÁFA, valamint ugyancsak az orvosi rendelőbe 1 db. digitális páramentesítő készülék 51.732.-Ft + 13.258.-Ft ÁFA összegben történő beszerzését terveztük.

A képviselő-testület saját forrás terhére a költségvetési rendelet I. módosításakor az alábbi beszerzésről döntött:

- lamináló gép: 9.724.-Ft + 3.335.-Ft ÁFA

A képviselő-testület saját forrás terhére a költségvetési rendelet II. módosításakor az alábbi beszerzésekről döntött:

- háti permetező: 27.670.-Ft
- kerti sátor: 78.701.-Ft+21.249.-Ft ÁFA

A Magyar Falu Program keretében erőgép beszerzésére 10.006.838.-Ft támogatást nyertünk el. A költségvetési rendelet II. számú módosításakor az alábbi előirányzat-módosításokra került sor:

- üzemeltetési anyagok beszerzése 5.400.- Ft (projektábra)
- áfa 1.458.-Ft
- tárgyi eszközök beszerzése 7.874.000.-Ft HONGYUAN ZL10 rakodógép
- áfa 2.125.980.-Ft

A 2021. évi költségvetés zárszámadás előtti módosításakor az alábbi előirányzat-módosításra tettünk javaslatot:

Mivel a rakodógép projektábrája és annak áfája az üzemeltetési anyagok beszerzése, és a működési célú előzetesen felszámított áfa soron került megtervezésre, ezek átcsoportosítását javasoltuk a tárgyi eszközök beszerzése és a beruházási célú áfa sorokra.

Alumínium-létra beszerzése miatt a tárgyi eszközök beszerzése előirányzatát 16.614.- Ft-al, a beruházási célú áfa előirányzatát pedig 4.486.-Ft-al, CAT mobiltelefon beszerzése miatt a tárgyi eszközök beszerzése előirányzatát 16.614.- Ft-al, a beruházási célú áfa előirányzatát pedig 4.486.-Ft-al javasoltuk megemelni, az általános tartalék előirányzatának egyidejű csökkentésével.

Ingatlanok felújítása soron eredeti előirányzatot nem terveztünk.

Előirányzat módosítása a VASIVÍZ ZRT. számlakompensációja miatt került sor.

A kiadási oldalon az ingatlanok felújítása és a felújítási célú áfa előirányzata emelkedett (958.642.-Ft+2588.833.-Ft ÁFA) , a bevételi oldalon a tulajdonosi bevételek előirányzat egyidejű emelkedésével.

A teljesítési adat itt 813.319.-Ft+219.596.-Ft lett.

A VASIVÍZ számlakompensáció könyvelésben történő elszámolásával kapcsolatban a Hivatal pénzügyi főelőadója, Magóné Ozsánna Ildikó tud a Tisztelt képviselő-testület részére további információval szolgálni.

Összességében a teljesítési adatok a tárgyi eszközök beszerzése és az ingatlanok felújítása rovatok tekintetében az alábbiak szerint alakultak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.841.100	3.868.500	3.868.500
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	140.650	140.650	125.550
ebből -egyéb civil szervezetek	140.650	140.650	125.550
Tartalékok	6.189.842	19.558.431	
Egyéb működési célú kiadások	10.171.592	23.567.431	3.994.050

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk: BURSA ösztöndíj 90.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 92.100.-Ft, Hétfégi ügyelethez hozzájárulás: 62.000.-Ft., Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft, védőnői szolgálat fenntartásához 597.000.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: BURSA ösztöndíj 120.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 90.900.-Ft, Hétfégi ügyelethez hozzájárulás: 60.600.-Ft. Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft, védőnői szolgálat fenntartásához 597.000.-Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk TÖOSZ tagdíj: 7.675.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 30.300.-Ft, Vámoscsaládi Polgárőr Egyesület támogatása 70.000.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj: 32.675.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: TÖOSZ tagdíj: 7.575.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 15.400.-Ft, Vámoscsaládi Polgárőr Egyesület támogatása 70.000.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj: 32.575.-Ft.

b.)Felhalmozási költségvetés kiadásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Informatikai eszközök beszerzése			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	79.283	8.254.746	8.254.746
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	20.697	2.221.311	2.221.311
Beruházások összesen	99.980	10.476.057	10.476.057
Ingatlanok felújítása		958.642	813.319
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		258.833	219.596
Felújítások összesen		1.217.475	1.032.915

		előirányzat	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.644.000	2.863.895	2.702.986
Készletbeszerzés	2.644.000	2.863.895	2.702.986
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	88.220	88.220	83.393
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120.000	128.100	128.100
Kommunikációs szolgáltatások	208.220	216.320	211.493
Közüzési díjak	1.576.000	1.646.837	1.604.604
Vásárolt élelmezés	1.500.000	1.553.250	1.553.250
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	616.000	701.895	476.594
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100.000	128.386	128.386
Egyéb szolgáltatások	2.429.000	4.521.390	4.411.659
Szolgáltatási kiadások	6.221.000	8.551.758	8.174.493
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.203.631	2.393.120	2.248.924
Egyéb dologi kiadások	10.000	10.000	1.707
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások	2.213.631	2.403.120	2.250.631
Dologi kiadások	11.286.851	14.035.093	13.339.603

Dologi kiadásaink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 118,2 %-os, a módosított előirányzathoz képest pedig 95 %-os teljesítést mutat.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások, ebből	698.000	507.000	507.000
- önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális előírások alapján) adott más ellátás			
- települési támogatás		507.000	507.000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	698.000	507.000	507.0000

Egyéb nem intézményi ellátások kiadási csoportban kerülnek elszámolásra az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, segélyek kiadásai.

Önkormányzatunknál ezen a jogcímen 2021. évben 507.000.-Ft. került kifizetésre.

III. Egyéb működési célú kiadások

	<u>Eredeti előirányzat</u>	<u>Módosított előirányzat</u>	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.998.590	4.477.410	4.477.410
Béren kívüli juttatások	173.913	173.913	173.913
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3.172.503	4.651.323	4.651.323
Választott tisztségviselők juttatásai	6.071.673	6.071.673	6.071.673
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	960.000	1.017.419	1.017.419
Egyéb külső személyi juttatások		173.913	173.913
Külső személyi juttatások	7.031.673	7.263.005	7.263.005
Személyi juttatások összesen	10.204.176	11.914.328	11.914.328

Törvény szerinti illetmények, munkabérek:

A 2021. évi költségvetés tervezésekor a közcélú munkavállalók munkabérére az akkor ismert támogatási adatok alapján 244.590.-Ft. összeget számoltunk. 2021. évben a közcélú munkavállaló munkabérére mindösszesen 1.009.590.-Ft összeget fizettünk ki, melyhez a Munkaügyi Központ 100 % támogatást biztosított.

2021. nyarán nyári diákmunkát is szerveztünk. A teljesítési adatot emeli a diákmunkások részére kifizetett 125.550.-Ft, melyhez 100 %-os támogatást kaptunk.

A teljesítést emeli még a 2021. évben a szociális szférában foglalkoztatottak szociális ágazati és szociális ágazati kiegészítő pótlékának összege (541.430.-Ft) melyre és járulékára a központi költségvetés 625.355.-Ft támogatást biztosított.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások

A könyvtáros részére fizetett havi 80 e Ft (évi 960 e Ft), valamint az önkormányzati tulajdonú ingatlanok takarítására kötött megbízási szerződés alapján kifizetett megbízási díj (havi 20.000.-Ft, 3 hóna) került itt elszámolásra.

Egyéb külső személyi juttatások:

A közművelődési szakember feladatit ellátó személy 2021. évben a nemzeti Művelődési Intézet alkalmazottjaként dolgozott önkormányzatunknál. Részére a képviselő-testület cafetéria juttatást biztosított, mely ezen a rovaton került elszámolásra 173.913.-Ft összegben

Választott tisztségviselők juttatásai

A polgármester illetménye, költségtérítése és béren kívüli juttatása, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése, valamint a képviselők tiszteletdíja kerül itt elszámolásra.

II. Munkaadókat terhelő juttatások

A teljesítés növekedése a személyi juttatások előirányzatnál bekövetkezett emelkedés következménye.

III. Dologi kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés
--	---------------------	------------	------------