

Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2021.(V.28.) önkormányzati rendelete
Héreg Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési zárszámadásáról

Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljáró Héreg Község Polgármestere a katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

(1) Héreg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a.) 236.271.722 Ft bevételi összeggel
- b.) 198.405.110 Ft kiadási összeggel
- c.) 37.866.612 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit közgazdasági tagolásban önkormányzati szinten az 1.,2.,3., *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit közgazdasági tagolásban a 4.,5.,6.,7. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

2.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) A 4/2013. (I.11.) Korm.rend. 17. melléklet 4. pontja szerinti 2020.dec 31-i pénzkészlet egyeztetését a 8. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 9. *mellékletben* foglaltak szerint üres tartalommal fogadja el.

(3) Az önkormányzat a 2020. december 31-i állapot szerinti adósságállományát lejárat és eszközök szerinti bontásban üres tartalommal a 10. *melléklet* szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi maradvány-kimutatását a 11. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi eredmény-kimutatását a 12. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat 2020. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 13. *melléklet* szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a *14. melléklet* szerint fogadja el.

(8) A Képviselő-testület a Magyarország Gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45.§ (1) bek. a) pontja szerinti saját bevételek részletezését a *15. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

3.§

Záró rendelkezések

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Nieszner József s.k.
polgármester

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

A rendelet kihirdetve: Héreg, 2021.május 28.

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

Általános indokolás

Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról szóló 4/2021.(V.28.) önkormányzati rendelethez

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020.évi zárszámadásáról szóló rendeletét

- a Magyarország alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében
- a Magyarország alaptörvénye 21. cikk (1) bekezdés (f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban Ávr.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény (a továbbiakban Stabilitási tv.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.)
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet.

Az Áht. 87.§-a alapján a vagyonról és költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni, valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzatok 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.

A helyi önkormányzatok költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja.

Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani.

Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelmű szabályozási kötelezettséget határoz meg.

Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze.

az önkormányzat a törvény által kötelezően meghatározott feladat-és hatáskörében köteles eljárni, és ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k) pontja szerint a zárszámadási rendelet keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását. A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés transzparenciája szempontjából elengedhetetlen.

Tehát mind a költségvetési, mind a zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzati működés-és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása- szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége a helyi képviselő-testületeknek.

A zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzat törvényes működéséhez elengedhetetlen.

Részletes indokolás

1.-2 §-aihoz

A rendelet meghatározza az önkormányzat bevételeit és kiadásait. A rendelet figyelembe veszi az Áht. 23. §-át, valamint az Ávr. 24. §-át.

A rendelet figyelembe veszi az Áht. 86. § (5) bekezdése, valamint az Ávr. 149. és 155. §-a előírásait.

A rendelet az Áht. 23. § (1) és 91. § (2) bekezdései rendelkezéseit figyelembe veszi.

3. §-hoz

A rendelet e §-a a Jat. 7. § (1) bekezdése rendelkezése alapján tartalmazza a hályba lépés időpontját.

Hatásvizsgálat
Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról szóló
4/2021.(V.28.) önkormányzati rendeletéhez

1. Társadalmi hatások

Az államháztartás információs rendszerét úgy alakították ki, hogy elemzésre, értékelésre alkalmas módon segítse az államháztartás pénzügyi folyamatait.

A zárszámadás az államháztartás egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodás garanciáit biztosítja.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglalt maradvány összegének jelentős hatása lesz az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel a 3 /2020.(IV.07.) PM. határozatnak megfelelően a 2020. évi maradvány beépítésre kerül a 2021. évi költségvetésébe.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4. Egészségügyi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet alkotása nem jelent jelentős többletfeladatot.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.

A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé azzal, hogy a Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva zárszámadási rendeletet alkot.

A kötelezettség elmulasztása esetén törvényességi felügyeleti lefolytatásnak van helye, illetve a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. (Mötv. 111/A §, Áht. 83. § (6) bek.)

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályok tervezetek közé.

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2020. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	Telj. %
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 041 215	58 569 961	58 569 961	100
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 552 116	17 665 516	17 665 516	100
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	25 371 750	26 129 920	26 129 920	100
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 076 000	6 076 000	6 076 000	100
1.4.	Önkormányzati gyermekékeztetési feladatainak támogatása	4 241 349	3 831 065	3 831 065	100
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 254 510	2 254 510	100
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok		2 536 950	2 536 950	100
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		76 000	76 000	100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 278 000	9 895 805	9 895 805	100
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 278 000	9 895 805	9 895 805	100
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	59 591 869	59 591 869	36 289 227	61
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
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	59 591 869	59 591 869	36 289 227	61
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	29 150 000	29 150 000	21 095 666	72
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	25 750 000	25 750 000	20 446 841	79
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	4 750 000	4 750 000	4 882 994	103
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	21 000 000	21 000 000	15 563 847	74
4.2.	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	700 000	648 825	3
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	3 254 916	3 254 916	2 066 575	63
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	127 000	127 000		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 403 344	1 403 344	1 553 122	111
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	889 000	889 000	129 007	15
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	835 572	835 572	71 003	8
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek			14 507	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek			298 936	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részeseledések értékesítése				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			450 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			100 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			350 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	152 316 000	160 462 551	128 367 234	80
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.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	103 094 000	105 439 641	105 439 641	100
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	103 094 000	105 439 641	105 439 641	100
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 464 847	2 464 847	100
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 464 847	2 464 847	100
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	103 094 000	107 904 488	107 904 488	200
17.					

18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	255 410 000	268 367 039	236 271 722	88
-----	---	--------------------	--------------------	--------------------	-----------

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2020.évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	Telj. %
1	2	3	4	5	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	86 634 256	92 190 182	79 873 847	87
1.1.	Személyi juttatások	41 250 900	41 997 587	36 105 786	86
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 981 100	6 763 705	5 240 561	77
1.3.	Dologi kiadások	26 617 256	29 496 788	27 504 961	93
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 015 000	6 416 000	6 005 753	94
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 770 000	7 516 102	5 016 786	67
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	200 000	380 702	180 799	47
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 200 000	4 200 000	2 377 419	57
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 370 000	2 935 400	2 458 568	84
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	123 421 567	126 038 667	116 329 614	92
2.1.	Beruházások	6 621 805	12 687 126	12 199 492	96
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	116 799 762	113 351 541	104 130 122	92
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
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.)	43 152 528	47 936 541		
3.1.	Általános tartalék	11 610 000	16 394 013		
3.2.	Céltartalék	31 542 528	31 542 528		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	253 208 351	266 165 390	196 203 461	74
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.)	2 201 649	2 201 649	2 201 649	100
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 201 649	2 201 649	2 201 649	100
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
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.)	2 201 649	2 201 649	2 201 649	100
10.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 410 000	268 367 039	198 405 110	74

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-100 892 351	-105 702 839		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	100 892 351	105 702 839		

**Héreg Község Önkormányzat
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2020. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 041 215	58 569 961	58 569 961
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 552 116	17 665 516	17 665 516
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	25 371 750	26 129 920	26 129 920
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 076 000	6 076 000	6 076 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	4 241 349	3 831 065	3 831 065
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 254 510	2 254 510
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok		2 536 950	2 536 950
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		76 000	76 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 278 000	9 895 805	9 895 805
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 278 000	9 895 805	9 895 805
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	59 591 869	59 591 869	36 289 227
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
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 (pályázat MVH-tól)	59 591 869	59 591 869	36 289 227
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	29 150 000	29 150 000	21 095 666
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	25 750 000	25 750 000	20 446 841
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	4 750 000	4 750 000	4 882 994
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	21 000 000	21 000 000	15 563 847
4.2.	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000	
4.3.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	700 000	648 825
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	3 254 916	3 254 916	2 066 564
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	127 000	127 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 403 344	1 403 344	1 553 122
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	889 000	889 000	129 007
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	835 572	835 572	71 003
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			14 496
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			298 936
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			450 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			100 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			350 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	152 316 000	160 462 551	128 367 223
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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	103 094 000	105 343 012	105 343 012
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	103 094 000	105 343 012	105 343 012
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 464 847	2 464 847
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 464 847	2 464 847
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
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.)	103 094 000	107 807 859	107 807 859
17.				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	255 410 000	268 270 410	236 175 082

Héreg Község Önkormányzat
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2020. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	62 444 956	67 561 756	55 321 309
1.1.	Személyi juttatások	22 319 700	22 319 700	16 427 899
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 538 000	3 538 000	2 014 856
1.3.	Dologi kiadások	24 802 256	27 771 954	25 856 015
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 015 000	6 416 000	6 005 753
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 770 000	7 516 102	5 016 786
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	200 000	380 702	180 799
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	4 200 000	4 200 000	2 377 419
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 370 000	2 935 400	2 458 568
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	123 167 567	124 425 667	114 717 677
2.1.	Beruházások	6 621 805	11 074 126	10 587 555
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	116 545 762	113 351 541	104 130 122
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
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.)	43 152 528	47 936 541	
3.1.	Általános tartalék	11 610 000	16 394 013	
3.2.	Céltartalék	31 542 528	31 542 528	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	228 765 051	239 923 964	170 038 986
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.)	26 644 949	28 346 446	28 346 446
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 201 649	2 201 649	2 201 649
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatás	24 443 300	26 144 797	26 144 797
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
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.)	26 644 949	28 346 446	28 346 446
10.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 410 000	268 270 410	198 385 432

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-76 449 051	-79 461 413	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	76 449 051	79 461 413	

Megnevezés	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
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			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyon típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			11
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			11
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			11
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			

Megnevezés	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		96 629	96 629
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		96 629	96 629
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	24 443 300	26 144 797	26 144 797
13.1.	Központi irányítószervi támogatás	24 443 300	26 144 797	26 144 797
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
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.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	24 443 300	26 241 426	26 241 426
17.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	24 443 300	26 241 426	26 241 437

Kiadások

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	24 189 300	24 628 426	24 552 538
1.1.	Személyi juttatások	18 931 200	19 677 887	19 677 887
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 443 100	3 225 705	3 225 705
1.3.	Dologi kiadások	1 815 000	1 724 834	1 648 946
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	254 000	1 613 000	1 611 937
2.1.	Beruházások	254 000	1 613 000	1 611 937
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	24 443 300	26 241 426	26 164 475

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.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
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.)			
10.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	24 443 300	26 241 426	26 164 475

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások					
	Megnevezés	2019.évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	Megnevezés	2019.évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1	2	5	3	4	5	6	9	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	59 658 008	55 041 215	58 569 961	58 569 961	Személyi juttatások	36 309 693	41 250 900	41 997 587	36 105 786
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 156 183	5 278 000	9 895 805	9 895 805	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 104 727	6 981 100	6 763 705	5 240 561
3.	2.-ből EU-s támogatás					Dologi kiadások	34 146 061	26 617 256	29 496 788	27 504 961
4.	Közhatalmi bevételek	31 718 800	29 150 000	29 150 000	21 095 666	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 536 184	6 015 000	6 416 000	6 005 753
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 818 425			450 000	Egyéb működési célú kiadások	10 377 818	5 770 000	7 516 102	5 016 786
6.	5.-ből EU-s támogatás					Tartalékok		11 610 000	16 394 013	
7.	Egyéb működési bevételek	4 757 010	3 254 916	3 254 916	2 066 575					
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	106 108 426	92 724 131	100 870 682	92 078 007	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	92 474 483	98 244 256	108 584 195	79 873 847
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		16 343 687	18 808 534	18 808 534	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		16 343 687	16 343 687	16 343 687	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			2 464 847	2 464 847	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	2 201 649				Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 754 788	2 201 649	2 201 649	2 201 649
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	2 201 649	16 343 687	18 808 534	18 808 534	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	1 754 788	2 201 649	2 201 649	2 201 649
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	108 310 075	109 067 818	119 679 216	110 886 541	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	94 229 271	100 445 905	110 785 844	82 075 496
24.	Költségvetési hiány:	-	-5 520 125	-7 713 513	-	Költségvetési többlet:	13 633 943	-	-	12 204 160
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	-	Tárgyévi többlet:	14 080 804	8 621 913	8 893 372	28 811 045

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2019.évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	Megnevezés	2018.évi teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1	2	5	4	5	6	9	8	9	9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 811 786	59 591 869	59 591 869	36 289 227	Beruházások	13 622 546	6 875 805	12 687 126	12 199 492
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek	12 053 400				Felújítások	81 995 648	116 545 762	113 351 541	104 130 122
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					Tartalékok		31 542 528	31 542 528	
7.										
8.										
9.										
10.										
11.						Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	38 865 186	59 591 869	59 591 869	36 289 227	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	95 618 194	154 964 095	157 581 195	116 329 614
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>152 748 140</i>	<i>86 750 313</i>	<i>89 095 954</i>	<i>89 095 954</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	152 748 140	86 750 313	89 095 954	89 095 954	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>					Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	152 748 140	86 750 313	89 095 954	89 095 954	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	191 613 326	146 342 182	148 687 823	125 385 181	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	95 618 194	154 964 095	157 581 195	116 329 614
27.	Költségvetési hiány:	56 753 008		97 989 326	80 040 387	Költségvetési többlet:	-		-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-		8 893 372	-	Tárgyévi többlet:	95 995 132		-	9 055 567

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

2020.

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	2020. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	8
Zöld területhez eszköz beszerzés	381 000	2020		381 000	381 000		
Hivatal működéséhez eszközök	381 000	2020		381 000	381 000	162 729	
Közsséggazdálkodáshoz eszközök	127 000	2020		127 000	127 000		
Csecsemővédőbe eszközök	64 000	2020		64 000	64 000	28 800	
Kultúrház működéséhez eszközök	127 000	2020		127 000	127 000		
Óvodába,játékok,foglalkoztatói eszközök	254 000	2020		254 000	254 000	254 000	
Magyar Falu Program traktor vásárlás	8 041 805	2019	2 500 000	5 541 805	5 541 805	5 757 705	
Óvodába étkezőgarnitúra,székek,függöny					1 359 000	1 357 937	
Zártkerti ingatlan pályázatból vadkerítés					3 194 221	3 194 221	
Vércse Kincsei pályázatból makettek					1 000 000	1 000 000	
Pásztorházba konyhabútor						170 000	
Pásztorházhoz szalonnasütő						16 000	
Héreg 017;017/1 hrsz szántó vásárlás					258 100	258 100	
ÖSSZESEN:	9 375 805		2 500 000	6 875 805	12 687 126	12 199 492	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

2020.

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020.évi módosított előirányzat	2020.évi teljesítés	2020. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	8
Külterületi utak fejlesztése pályázatból VP6.7.2	71 635 644	2020	36 298 690	35 336 954	35 336 954	33 359 451	
Csapadékvíz elvezetésének fejlesztése pályázatból TOP-2	28 174 250	2020	600 000	27 574 250	24 380 029		
Községháza energetikai korszerűítése pályázatból TOP-3	44 135 438	2020	500 000	43 635 438	46 829 659	62 243 947	
Zártkerti út felújítása	9 999 120	2020		9 999 120	6 804 899	6 804 899	
Konyha felújításának tervei						274 320	
Pástorházba válaszfal építés, ajtó beépítés						632 460	
Viziközművön végzett felújítás						815 045	
ÖSSZESEN:	153 944 452		37 398 690	116 545 762	113 351 541	104 130 122	

Pénzkészlet egyeztetés					
4/2013.(I.11.) Korm.rendelet 17. melléklet 4. pontja					
HÉREGI MESEVÁR ÓVODA					
	MEGNEVEZÉS	Előjel	Kv-i számvitel	Pénzügyi számvitel	Összesen
32-33	számlák tárgydőszaki nyitó egyenlege			96 629	96 629
003.	számla tárgydőszaki egyenlege	(-)	26 164 475		-26 164 475
005.	számla tárgydőszaki egyenlege	(+)	26 241 437		26 241 437
0981313.	tárgydőszaki egyenlege	(-)	-96 629		-96 629
0981323.	tárgydőszaki egyenlege	(-)			0
3318.	3318 Kincstáron kívüli Ft számla				0
3328.	3328 Kincstáron kívüli deviza számla				0
361.	Pénzeszközök átvezetési számla				0
363.	Azonosítása alatt álóó tételek				0
36411.	Adott előleg levonható ÁFA				0
36413.	Adott előleg nem levonható ÁFA				0
36421.	Kapott előleg fizetendő ÁFA				0
3651.	Adott előleg				0
3652.	Továbbadási célból folyósított				0
3653.	Más által beszédett bevétel				0
3654.	Forgótőke elszámolás				0
3656.	Nem TB pü.alapjait terhelő kifizetés				0
3657.	Folyósított megelőlegezett TB				0
3659.	Letét				0
366.	Egyéb sajátos elszámolás				0
3671.	Kapott előleg				0
3672.	Továbbadási célból folyósított				0
3673.	Más szervezetet megillető bevétel				0
3674.	Forgótőke elszámolás				0
3676.	Nem TB alapjait terhelő kifizetés				0
3677.	Munkáltató által adott korengedmény				0
3678.	Letét				0
3679.	Egyéb sajátos köt.jellegű				0
8552.	8552 tárgydőszaki egyenlege				0
9352.	9352 tárgydőszaki egyenlege				0
	Pénzkészlet december 31-én:				76 962

**Héreg Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2020.	2021.	2022.	
1	2	3	4	5	6
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Héreg Község Önkormányzata

Éves eredeti kiadási előirányzat: 255.410.000 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

Héreg Község Önkormányzat
maradványának kimutatása
2020.

11. melléklet a 4/2021.(V.28.)
önkormányzati rendelethez

			Forintban
Ssz.	MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	128 367 223	11
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadása	170 038 986	26 164 475
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-41 671 763	-26 164 464
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	107 807 859	26 241 426
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	28 346 446	
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	79 461 413	26 241 426
7.	Alaptevékenység maradványa	37 789 650	76 962

**Héreg Község Önkormányzat
eredménykimutatás
2020.**

12. melléklet a 4/2021.(V.28.)
önkormányzati rendelethez

			Forintban
Ssz.	MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA
1.	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	11 275 490	
2.	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó bevételei	2 429 004	
3.	Tárgyévi nettó eredményszemléletű bevétel	13 704 494	0
4.	Központi működési célú támogatások bevételei	58 569 961	26 144 797
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	10 245 805	
6.	Felhalmozási célú támogatások bevételei	36 289 227	
7.	Különféle egyéb eredményszemléletű bevétel	405 060	
8.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	105 510 053	26 144 797
9.	Anyagköltség	2 777 398	233 651
10.	Igénybevett szolgáltatás	17 904 027	1 271 170
11.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	
12.	Eladott (közvetített) szolgáltatások beszerzési értéke	655 541	
13.	Anyagjellegű ráfordítások	21 336 966	1 504 821
14.	Béreköltség	8 921 696	17 819 045
15.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 506 203	1 858 842
16.	Bérfelrakások	2 014 856	3 225 705
17.	Személyi jellegű ráfordítások	18 442 755	22 903 592
18.	Értécsökkenési leírás	19 376 076	702 847
19.	Egyéb ráfordítások	66 167 908	308 341
20.	TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 109 158	725 196
21.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	14 495	11
22.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	14 495	11
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
24.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
25.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	14 495	11
26.	SZOKÁSOS EREDMÉNY	-6 094 663	725 207
27.	Felhalmozási célú támogatások bevételei		
28.	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0
29.	Rendkívüli ráfordítások	0	
30.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
31.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 094 663	725 207

KIMUTATÁS
Héreg Község Önkormányzat vagyonáról
2020.

13.melléklet a 4/2021.(V.28.) önkormányzati rendelethez

Eszközök	2019. évi	2020. évi	Források	2019. évi	2020. évi
Vagyon értékű jogok			Nemzeti vagyon induláskopri értéke	840 220 317	840 220 317
Szellemi termékek	624 405	387 017	Nemzeti vagyon változásai	-54 571 555	-54 571 555
I. Immateriális javak	624 405	387 017	Egyéb eszközök induláskopri értéke	4 596 017	4 596 017
Ingatlanok	631 880 762	623 855 896	Felhalmozott eredmény	8 830 612	-2 326 650
Gépek berendezések, járművek	11 983 806	16 051 156	Mérleg szerinti eredmény	-11 157 262	-5 369 456
Beruházások, felújítások	29 075 284	105 716 929	I. Saját tőke összesen	787 918 129	782 548 673
II. Tárgyi eszközök összesen	672 939 852	745 623 981	II. Költségvetési tartalék		
Részesedések			Költségvetési évben esedékes kötelezettség		247 129
Adott kölcsönök			Költségvetési évet követő kötelezettség	2 201 649	2 464 847
III. Befektetett pénzügyi eszk.	0	0	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolás	48 685	56 921 835
			III. Kötelezettségek összesen	2 250 334	59 633 811
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök			I. Egyéb sajátos elszámolás		
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	673 564 257	746 010 998			
Készletek					
B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0			
C. PÉNZESZKÖZÖK	105 370 504	94 748 447			
D. KÖVETELÉSEK	11 233 702	1 423 039			
E. EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁS					
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	790 168 463	842 182 484	FORRÁSOK ÖSSZESEN	790 168 463	842 182 484

**Héreg özség Önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)
2020.**

Forintban

Sor- szá m	Bevételi jogcím	Kedvez- mény nélkül elérhető bevétel	Kedvez- mények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	4 835 935	952 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	4 835 935	952 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség (orvosi rendelő bérleti díja)	600 000	600 000
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	5 435 935	1 552 000

Héreg Község Önkormányzat
saját bevételeinek részletezése
az adósságot keletkeztető
ügyletekből származó
tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

15.melléklet
a 4/2021.(V.28.)
önkormányzati rendelethez

Sor- szám	BEVÉTELI JOGCÍMEK Stabilitási tv. 45.§ (1) bek.a)	2020. eredeti előirányzat	2020. módosított előirányzat	2020.évi teljesítés
1.	Helyi adók	28 450 000	28 450 000	20 781 366
2.	Osztalékok, konvessziós díjak, hozam			
3.	Díjak,pótlékok,bírságok	700 000	700 000	314 300
4.	Tárgyi eszközök,immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel			
5.	Részvények, részesedések értékesítése			
6.	Vállalatértékesítésből,privatizációból származó bevétel			
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 150 000	29 150 000	21 095 666
9.	Saját bevételek 50 %-a	14 575 000	14 575 000	10 547 833
10.	Felvett hitel és annak tőketartozásai			
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozásai			
12.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
13.	Adott váltó			
14.	Pénzügyi lízing			
15.	Halasztott fizetés			
16.	Kezességvállalásból eredő kötelezettség			
17.	Előző években keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0
18.	Felvett hitel és annak tőketartozásai			
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozásai			
20.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
21.	Adott váltó			
22.	Pénzügyi lízing			
23.	Halasztott fizetés			
24.	Kezességvállalásból eredő kötelezettség			
25.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0
26.	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	14 575 000	14 575 000	10 547 833