

**Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelete
Héreg Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési zárszámadásáról**

Héreg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el:

1.§

(1) Héreg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 233.960.738 Ft bevételi főösszeggel
- b) 165.860.040 Ft kiadási főösszeggel
- c) 68.100.698 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit közigazdasági 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 közigazdasági tagolásban a *4.,5.,6.,7. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

2.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) A 4/2013. (I.11.) Korm.rend. 17. melléklet 4. pontja szerinti 2021.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 2021. 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 2021. évi maradvány-kimutatását a *11. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi eredmény-kimutatását a *12. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat 2021. 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.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi létszám kimutatását a *16. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

3.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a Héreg Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 5.) önkormányzati rendelet.

Nieszner József s.k.
polgármester

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

A rendelet kihirdetve: Héreg, 2022. május 27.

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

Általános indokolás

Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló /2022.(V.) önkormányzati rendelethez

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. 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 vagyronról 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.

4/2021.(V..) önkormányzati rendelethez

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 /2021.(IV.07.) PM. határozatnak megfelelően a 2021. évi maradvány beépítésre kerül a 2022. évi költségvetésbe.

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 teszi 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 megszüntetéséig 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.

HÉREG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a
6/2022.(V. 27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	Telj. %
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	61 621 173	74 711 773	74 711 773	100
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 408 498	21 448 475	21 448 475	100
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	26 445 300	27 722 230	27 722 230	100
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 283 000	7 283 000	7 283 000	100
1.4.	Önkormányzati gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 164 645	4 293 645	4 293 645	100
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 319 730	2 358 214	2 358 214	100
1.6.	Működési célú kiegészítő támogatások		11 188 879	11 188 879	100
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		417 330	417 330	100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 555 393	7 237 393	9 434 941	130
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	6 555 393	7 237 393	9 434 941	130
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	5 406 344	60 844 924	59 391 404	98
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 067 451	14 067 451	100
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	5 406 344	46 777 473	45 323 953	97
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	12 900 000	12 900 000	23 305 872	181
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	12 600 000	12 600 000	22 850 212	181
4.1.1.	Vagyonitípusú adók	4 800 000	4 800 000	4 491 508	94
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	7 800 000	7 800 000	18 358 704	235
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000	455 660	152
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 971 440	12 538 512	14 467 830	115
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	127 000	127 000		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	917 440	917 440	2 546 568	278
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	889 000	889 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	38 000	38 000	3 480	9
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek			6 574	
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		10 567 072	10 567 072	100
5.10.	Egyéb működési bevételek			1 344 136	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	7 000 000	7 000 000	5 108 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	7 000 000	7 000 000	5 098 000	73
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000	
6.4.	Részesedések értékesítése				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		3 000 000	3 305 000	
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		3 000 000	3 305 000	110
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			3 961 226	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			3 961 226	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	95 454 350	178 232 602	193 686 046	109
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.)	37 789 650	37 866 612	37 866 612	100
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	37 789 650	37 866 612	37 866 612	100
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 408 080	2 408 080	100
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 408 080	2 408 080	100
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	37 789 650	40 274 692	40 274 692	200
17.					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	133 244 000	218 507 294	233 960 738	107

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021.évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	Telj. %
1	2	3	4	5	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	94 073 399	107 178 525	98 125 556	92
1.1.	Személyi juttatások	46 793 818	47 489 990	44 610 967	94
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 852 059	6 090 227	5 539 842	91
1.3.	Dologi kiadások	30 629 522	39 224 608	35 104 508	89
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 983 000	7 080 000	6 825 953	96
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 815 000	7 293 700	6 044 286	83
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	300 000	300 000	52 418	17
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	1 200 000	1 200 000	1 150 000	96
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	1 315 000	5 793 700	4 841 868	84
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	29 857 348	103 564 626	65 269 637	63
2.1.	Beruházások	2 283 098	17 398 783	17 176 587	99
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	27 574 250	75 911 809	37 839 016	50
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		10 254 034	10 254 034	100
	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		605 621	605 621	100
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
	- Lakástámogatás				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		9 648 413	9 648 413	100
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	6 848 406	5 299 296		
3.1.	Általános tartalék	3 530 792	5 299 296		
3.2.	Céltartalék	3 317 614			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	130 779 153	216 042 447	163 395 193	76
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.)	2 464 847	2 464 847	2 464 847	100
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 464 847	2 464 847	2 464 847	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.)	2 464 847	2 464 847	2 464 847	100
10.	Függő,átfutó,kiegyenlítő kiadások				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	133 244 000	218 507 294	165 860 040	76

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-35 324 803	-37 809 845	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	35 324 803	37 809 845	

Héreg Község Önkormányzat
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	61 621 173	74 711 773	74 711 773
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 408 498	21 448 475	21 448 475
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	26 445 300	27 722 230	27 722 230
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 283 000	7 283 000	7 283 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	4 164 645	4 293 645	4 293 645
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 319 730	2 358 214	2 358 214
1.6.	Működési célú kiegészítő támogatások		11 188 879	11 188 879
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		417 330	417 330
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 555 393	7 237 393	9 434 941
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	6 555 393	7 237 393	9 434 941
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	5 406 344	60 844 924	59 391 404
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 067 451	14 067 451
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)	5 406 344	46 777 473	45 323 953
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	12 900 000	12 900 000	23 305 872
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	12 600 000	12 600 000	22 850 212
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	4 800 000	4 800 000	4 491 508
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	7 800 000	7 800 000	18 358 704
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000	455 660
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 971 440	12 538 512	14 302 057
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	127 000	127 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	917 440	917 440	2 546 568
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	889 000	889 000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	38 000	38 000	3 480
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			6 560
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		10 567 072	10 567 072
5.10.	Egyéb működési bevételek			1 178 377
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	7 000 000	7 000 000	5 108 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	7 000 000	7 000 000	5 098 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		3 000 000	3 305 000
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		3 000 000	3 305 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			3 961 226
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			3 961 226
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	95 454 350	178 232 602	193 520 273
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			
			2021. évi	

Héreg Község Önkormányzat
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

Sor- szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
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.)	37 789 650	37 789 650	37 789 650
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	37 789 650	37 789 650	37 789 650
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 408 080	2 408 080
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 408 080	2 408 080
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.)	37 789 650	40 197 730	40 197 730
17.				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	133 244 000	218 430 332	233 718 003

Héreg Község Önkormányzat
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
K I A D A S O K

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	68 889 648	84 105 472	75 210 372
1.1.	Személyi juttatások	26 640 852	29 368 606	26 523 069
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 701 274	3 255 520	2 762 257
1.3.	Dologi kiadások	28 749 522	37 107 646	33 054 807
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 983 000	7 080 000	6 825 953
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 815 000	7 293 700	6 044 286
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	300 000	300 000	52 418
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	1 200 000	1 200 000	1 150 000
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	1 315 000	5 793 700	4 841 868
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	29 255 799	98 782 242	60 487 608
2.1.	Beruházások	1 681 549	12 616 399	12 394 558
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	27 574 250	75 911 809	37 839 016
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		10 254 034	10 254 034
	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		605 621	605 621
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
	- Lakástámogatás			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		9 648 413	9 648 413
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	6 848 406	5 299 296	
3.1.	Általános tartalék	3 530 792	5 299 296	
3.2.	Céltartalék	3 317 614		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	104 993 853	188 187 010	135 697 980
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.)	28 250 147	30 243 322	30 243 322
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 464 847	2 464 847	2 464 847
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatás	25 785 300	27 778 475	27 778 475
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.)	28 250 147	30 243 322	30 243 322
10.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	133 244 000	218 430 332	165 941 302

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-9 539 503	-9 954 408
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	9 539 503	9 954 408

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

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
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.)			165 773
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			14
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			165 759
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)			165 773
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			

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.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.)		76 962	76 962
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		76 962	76 962
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	25 785 300	27 778 475	27 778 475
13.1.	Központi irányítószervi támogatás	25 785 300	27 778 475	27 778 475
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.)	25 785 300	27 855 437	27 855 437
17.	Függő,átfutó,kiegészítő bevételek			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	25 785 300	27 855 437	28 021 210

Kiadások				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	25 183 751	23 073 053	22 915 184
1.1.	Személyi juttatások	20 152 966	18 121 384	18 087 898
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 785	2 834 707	2 777 585
1.3.	Dologi kiadások	1 880 000	2 116 962	2 049 701
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 belülrre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
1.9.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	601 549	4 782 384	4 782 029
2.1.	Beruházások	601 549	4 782 384	4 782 029
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 belülrre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
2.8.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	25 785 300	27 855 437	27 697 213
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
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)	25 785 300	27 855 437	27 697 213

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5	4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2020.évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	Megnevezés	2020.évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1	2	5	3	4	5	6	9	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	58 569 961	61 621 173	74 711 773	74 711 773	Személyi juttatások	36 105 786	46 793 818	47 489 990	44 610 967
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 895 805	6 555 393	7 237 393	9 434 941	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 240 561	6 852 059	6 090 227	5 539 842
3.	2.-ből EU-s támogatás					Dologi kiadások	27 504 961	31 231 071	39 224 608	35 104 508
4.	Közhatalmi bevételek	21 095 666	12 900 000	12 900 000	23 305 872	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 005 753	6 983 000	7 080 000	6 825 953
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	450 000		3 000 000	3 305 000	Egyéb működési célú kiadások	5 016 786	2 815 000	7 293 700	6 044 286
6.	5.-ből EU-s támogatás					Tartalékok		6 848 406	5 299 296	
7.	Egyéb működési bevételek	2 066 575	1 971 440	12 538 512	14 467 830					
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	92 078 007	83 048 006	110 387 678	125 225 416	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	79 873 847	101 523 354	112 477 821	98 125 556
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	18 808 534	10 215 400	12 700 442	12 700 442	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 343 687	10 215 400	10 292 362	10 292 362	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel	2 464 847		2 408 080	2 408 080	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 201 649	2 464 847	2 464 847	2 464 847
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	18 808 534	10 215 400	12 700 442	12 700 442	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	2 201 649	2 464 847	2 464 847	2 464 847
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	110 886 541	93 263 406	123 088 120	137 925 858	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	82 075 496	103 988 201	114 942 668	100 590 403
24.	Költségvetési hiány:	-	-18 475 348	-2 090 143	-	Költségvetési többlet:	12 204 160	-	-	27 099 860
25.	Tárgyévi hiány:	-	10 724 795	-	-	Tárgyévi többlet:	28 811 045	-	8 145 452	37 335 455

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások					
	Megnevezés	2020.évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	Megnevezés	2020.évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	36 289 227	5 406 344	60 844 924	59 391 404	Beruházások	12 199 492	1 681 549	17 398 783	17 176 587
2.	1.-ből EU-s támogatás		2 906 564	10 057 494	10 057 494	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek		7 000 000	7 000 000	5 108 000	Felújítások	104 130 122	27 574 250	75 911 809	37 839 016
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3 961 226	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások			10 254 034	10 254 034
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					Tartalékok				
7.										
8.										
9.										
10.										
11.						Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	36 289 227	12 406 344	67 844 924	68 460 630	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	116 329 614	29 255 799	103 564 626	65 269 637
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>89 095 954</i>	<i>27 574 250</i>	<i>27 574 250</i>	<i>27 574 250</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	89 095 954	27 574 250	27 574 250	27 574 250	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.)	89 095 954	27 574 250	27 574 250	27 574 250	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	125 385 181	39 980 594	95 419 174	96 034 880	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	116 329 614	29 255 799	103 564 626	65 269 637
27.	Költségvetési hiány:	80 040 387		35 719 702	-	Költségvetési többlet:	-		-	3 190 993
28.	Tárgyévi hiány:	-		8 145 452	-	Tárgyévi többlet:	9 055 567		-	30 765 243

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

2021.

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	2021. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	8
Zöld területhez eszköz beszerzés	381 000	2021		381 000	381 000	8 360	
Hivatal működéséhez eszközök	381 000	2021		381 000	381 000	40 163	
Közszéggazdálkodáshoz eszközök	127 000	2021		127 000	127 000		
Orvosi rendelőbe eszközök	64 000	2021		64 000	64 000	84 160	
Kultúrház működéséhez eszközök	127 000	2021		127 000	127 000	187 285	
Óvodába,játékok,foglalkoztatói eszközök	601 549	2021		601 549	4 782 384	4 782 029	
Munkagépek beszerzése:aprítógép,pótkocsi,kasza kalapáccsal		2021			10 229 850	10 229 850	
Citroen Berlingo vásárlása		2021			850 000	850 000	
Hivatalba székek, tárgyalóasztal		2021			456 549	560 400	
Hivatal épülete elé hirdetőtábla		2021				434 340	
ÖSSZESEN:	1 681 549			1 681 549	17 398 783	17 176 587	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

2021.

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021.évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés	2021. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	8
Csapadékvíz elvezetésének fejlesztése TOP-2.1.3-16-KO1-2017	28 174 250	2019	600 000	27 574 250	26 974 250	27 280 058	
Arany u.,Petőfi u.,Ady u. utak felújítása MFP-UHK/2021	24 999 999	2021			24 999 999		
Damjanich u.,Iskola u.,Fő u. járda felújítása BMÖFT/6-8/2021	16 549 942	2021			16 549 942		
Pástorház leégett tetőzetének felújítása	7 387 618	2021			7 387 618	9 454 058	
Hivatal épületéhez bejárati kapu fából						1 104 900	
ÖSSZESEN:	77 111 809		600 000	27 574 250	75 911 809	37 839 016	

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			76 962	76 962
003.	számla tárgydőszaki egyenlege	(-)	27 697 213		-27 697 213
005.	számla tárgydőszaki egyenlege	(+)	28 021 210		28 021 210
0981313.	tárgydőszaki egyenlege	(-)	-76 962		-76 962
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		-25 980		-25 980
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		200 000		200 000
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:				498 017

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

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2021.	2022.	2023.	
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: 133.244.000 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.	Eikülnített 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
2021.

11. melléklet a 6/2022.(V. 27.)
önkormányzati rendelethez

			Forintban
Ssz.	MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT	HEREGI MESEVAR ÓVODA
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	193 520 273	165 773
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadása	135 697 980	27 697 213
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	57 822 293	-27 531 440
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	40 197 730	27 855 437
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	30 243 322	
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	9 954 408	27 855 437
7.	Alaptevékenység maradványa	67 776 701	323 997

**Héreg Község Önkormányzat
eredménykimutatás
2021.**

12. melléklet a 6/2022.(V. 27.)
önkormányzati rendelethez

			Forintban
Ssz.	MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT	HEREGI MÉSEVAR ÓVODA
1.	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	33 131 503	
2.	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó bevételei	1 874 176	
3.	Tárgyévi nettó eredményszemléletű bevétel	35 005 679	0
4.	Központi működési célú támogatások bevételei	74 711 773	27 778 475
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 739 941	
6.	Felhalmozási célú támogatások bevételei	63 352 630	
7.	Különbféle egyéb eredményszemléletű bevétel	19 374 991	165 759
8.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	170 179 335	27 944 234
9.	Anyagköltség	2 758 646	654 607
10.	Igénybevett szolgáltatás	21 679 988	1 138 806
11.	Eladott áruk beszerzési értéke		
12.	Eladott (közvetített) szolgáltatások beszerzési értéke	588 883	
13.	Anyagjellegű ráfordítások	25 027 517	1 793 413
14.	Béreköltség	12 908 688	16 634 135
15.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 614 381	1 453 763
16.	Bérfelrakások	2 762 257	2 777 585
17.	Személyi jellegű ráfordítások	29 285 326	20 865 483
18.	Értékcsökkenési leírás	21 782 854	1 506 588
19.	Egyéb ráfordítások	76 540 678	1 264 860
20.	TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	52 548 639	2 513 890
21.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	6 529	14
22.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	6 529	14
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 674 485	
24.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 674 485	0
25.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2 667 956	14
26.	SZOKÁSOS EREDMÉNY	49 880 683	2 513 904
27.	Felhalmozási célú támogatások bevételei		
28.	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0
29.	Rendkívüli ráfordítások	0	
30.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
31.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	49 880 683	2 513 904

KIMUTATÁS
Héreg Község Önkormányzat vagyonáról
2021.

13.melléklet a 6/2022.(V. 27.) önkormányzati rendelethez

Eszközök	2020. évi	2021. évi	Források	2020. évi	2021. évi
Vagyon értékű jogok			Nemzeti vagyon induláskori értéke	840 220 317	840 220 317
Szellemi termékek	387 017	149 628	Nemzeti vagyon változásai	-54 571 555	-54 571 555
I. Immateriális javak	387 017	149 628	Egyéb eszközök induláskori értéke	4 596 017	4 596 017
Ingatlanok	623 855 896	728 063 660	Felhalmozott eredmény	-2 326 650	-7 696 106
Gépek berendezések, járművek	16 051 156	25 016 394	Mérleg szerinti eredmény	-5 369 456	52 394 587
Beruházások, felújítások	105 716 929	7 763 039	I. Saját tőke összesen	782 548 673	834 943 260
II. Tárgyi eszközök összesen	745 623 981	760 843 093	II. Költségvetési tartalék		
Részesedések			Költségvetési évben esedékes kötelezettség	247 129	
Adott kölcsönök			Költségvetési évet követő kötelezettség	2 464 847	2 408 080
III. Befektetett pénzügyi eszk.	0	0	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolás	56 921 835	4 648 030
			III. Kötelezettségek összesen	59 633 811	7 056 110
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök			I. Egyéb sajátos elszámolás		
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	746 010 998	760 992 721			
Készletek					
B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0			
C. PÉNZESZKÖZÖK	94 748 447	72 682 748			
D. KÖVETELÉSEK	1 423 039	8 323 901			
E. EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁS					
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	842 182 484	841 999 370	FORRÁSOK ÖSSZESEN	842 182 484	841 999 370

**Héreg özség Önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)
2021.**

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	5 831 505	1 130 500
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	5 831 505	1 130 500
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,		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	6 431 505	1 730 500

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

15.melléklet
a 6/2022.(V. 27.)
önkormányzati rendelethez

Sor- szám	BEVÉTELI JOGCÍMEK Stabilitási tv. 45.§ (1) bek.a)	2021. eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1.	Helyi adók	12 600 000	12 600 000	22 850 212
2.	Osztalékok, konvessziós díjak, hozam			
3.	Díjak,pótlékok,bírságok	300 000	300 000	455 660
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	12 900 000	12 900 000	23 305 872
9.	Saját bevételek 50 %-a	6 450 000	6 450 000	11 652 936
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 tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0
26.	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	6 450 000	6 450 000	11 652 936

HÉREG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Létszám kimutatás
2021.

INTÉZMÉNY	Létszám (fő)				
	Választott tisztség- viselő	Közalkal- mazott	Munkatör- vénykönyv	Közfoglal- koztatott	ÖSSZESEN
ÓVODA		4			4
Önkormányzati igazg.tevékenység	1				1
Községgazdálkodás					0
Háziorvosi szolgálat			1		1
Gyermekétkeztetés			1		1
Közművelődés			1		1
Közfoglalkoztatás				5	5
ÖNKORMÁNYZAT	1	0	3	5	9
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	1	4	3	5	13