

**Drávakeresztúr Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2022. (V. 25.)
önkormányzati rendelete**

a 2021. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Drávakeresztúr Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Drávakeresztúr Községi Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A 2021. évi költségvetés teljesítése

2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 51.858.020.Ft. költségvetési bevétellel
 - b) 50.875.392. Ft. költségvetési kiadással
 - c) 76.664.972. Ft. összes bevétellel
 - d) 52.295.653. Ft. összes kiadással
 - e) 24.369.319.Ft. pénzmaradvánnyal
- hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatását a 3.melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként a 4. melléklet szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat pénzeszközök éven belüli változásának levezetését az 5. melléklet szerint fogadja el.

- (6) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi beruházási és felújítási kiadásait a 6. és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 8. és 9. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinek 2021. évi mérlegét a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését a 11. melléklet szerint, az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat az adósságállomány alakulását 2021. december 31-i állapot szerint a 13. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványának alakulását a 14. melléklet szerint fogadja el.
- (12) A képviselő-testület az önkormányzat a középtávú tervezés adatait a 15. melléklet szerint fogadja el.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat mérleg-és eredmény kimutatását a 16. melléklet, vagyonkimutatását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 18. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (15) A képviselő-testület az önkormányzat a 2021. évi céljellel juttatott támogatásokat a 19. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (16) A képviselő-testület az önkormányzat bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását a 20. melléklet szerint fogadja el.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzat jegyzője biztosítja és kíséri figyelemmel a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) Az önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványnak a 2021. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

Költségvetési létszámkeret

5. §

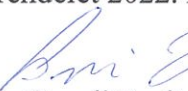
A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2021. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 16 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzat: 1 fő

b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 15 fő.

6. §

Ez a rendelet 2022. május 26-án lép hatályba.


Cserdi Zsolt
polgármester



A rendelet kihirdetve: 2022. május 25.


dr. Szalóky Ildikó
jegyző




dr. Szalóky Ildikó
jegyző

2021. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2021. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	20 273 483	23 525 987	23 525 987
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 105 643	9 132 043	9 132 043
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 397 840	8 765 496	8 765 496
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	500 000	3 358 448	3 358 448
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	20 273 483	47 923 228	44 950 071
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		24 397 241	21 424 084
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2		5 365 750	2 889 250
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		5 365 750	2 889 250
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	730 000	3 507 393	1 378 984
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	230 000	555 447	297 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000	2 842 496	1 055 439
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		109 450	26 545
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	960 000	3 366 850	2 639 715
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		862 500	862 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	960 000	2 496 920	1 737 640
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		2 428	2 238
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			

5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		5 002	37 337
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6	21 980 370		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	21 980 370		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	B7	11 500 000	11 500 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	11 500 000	11 500 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	55 443 853	71 663 221	51 858 020
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	B811			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	B812			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	B813	20 483 315	23 234 051	23 234 051
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	20 483 315	23 234 051	23 234 051
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	20 483 315	24 806 952	24 806 952
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 572 901	1 572 901
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	B82			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
16.	Váltóbevételek	B84			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)	B8	20 483 315	24 806 952	24 806 952
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		75 927 168	96 470 173	76 664 972
K I A D Á S O K					
2. sz. táblázat					Forintban
	Kiadási jogcím	Rovat	2021. évi		

Sor-szám			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		63 330 824	86 166 448	43 830 182
1.1.	Személyi juttatások	K1	21 573 960	34 518 844	21 113 799
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 171 666	3 454 895	2 408 165
1.3.	Dologi kiadások	K3	16 862 671	19 984 306	14 666 018
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 627 000	3 627 000	2 232 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	19 095 527	24 581 403	3 409 700
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K5021			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K5022			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K5023			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
1.18.	- Tartalékok	K513	18 629 139	20 006 291	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		11 805 632	8 883 464	7 045 210
2.1.	Beruházások	K6	2 169 996	7 718 564	7 045 210
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7	9 635 636	1 164 900	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
2.6.	- 2.5.-ből:- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	75 136 456	95 049 912	50 875 392
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	K911			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	K912			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)	K91	790 712	1 420 261	1 420 261
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	790 712	1 420 261	1 420 261
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	K92			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			
9.	Váltókiadások	K94			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)	K9	790 712	1 420 261	1 420 261
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		75 927 168	96 470 173	52 295 653
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-19 692 603	-23 386 691	982 628
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		19 692 603	23 386 691	23 386 691
3.			Alaptevékenység szabad maradványa		24 369 319
			ebből:	forintszámlák	-
				forintpénztár	-
				követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	-

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	20 273 483	47 923 228	44 950 071	Személyi juttatások (K1)	21 573 960	34 518 844	21 113 799
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 171 666	3 454 895	2 408 165
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	730 000	3 507 393	1 378 984	Dologi kiadások (K3)	16 862 671	19 984 306	14 666 018
4.	Működési bevételek (B4)	960 000	3 366 850	2 639 715	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 627 000	3 627 000	2 232 500
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	21 980 370			Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 095 527	24 581 403	3 409 700
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	43 943 853	54 797 471	48 968 770	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	63 330 824	86 166 448	43 830 182
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	20 483 315	24 806 952	24 806 952	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	20 483 315	24 806 952	24 806 952	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	790 712	1 420 261	1 420 261
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek				Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	20 483 315	24 806 952	24 806 952	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	790 712	1 420 261	1 420 261
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	64 427 168	79 604 423	73 775 722	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	64 121 536	87 586 709	45 250 443
15.	Költségvetési hiány:	19 386 971	31 368 977	-	Költségvetési többlet:	-	-	5 138 588
16.	Bruttó hiány:	-	7 982 286	-	Bruttó többlet:	305 632	-	28 525 279

2. II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		5 365 750	2 889 250	Beruházások (K6)	2 169 996	7 718 564	7 045 210
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)				Felújítások (K7)	9 635 636	1 164 900	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	11 500 000	11 500 000		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	11 500 000	16 865 750	2 889 250	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	11 805 632	8 883 464	7 045 210
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele				Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			

11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
12.	11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	11 500 000	16 865 750	2 889 250	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	11 805 632	8 883 464	7 045 210
16.	Költségvetési hiány:	305 632	-	4 155 960	Költségvetési többlet:	-	7 982 286	-
17.	Bruttó hiány:	305 632	-	4 155 960	Bruttó többlet:	-	7 982 286	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezett ség- vállalás éve	2020. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2021.	2022.	2023.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
							Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcímek		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	
	A		B	C	D	E	
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		-	-	-	-	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		-				
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		-				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		-				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		-	-	-	-	
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			-	-	-	-	

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2019. évi LXXI. törvény 2. sz. melléklet száma*	Jogcím	Tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	9 105 643	9 132 043	9 132 043
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			
I.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	500 000	3 358 448	3 358 448
II.1.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő átlagbéralapú támogatása			
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás			
II.3.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása			
II.4.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minőségéből adódó többletkiadásokhoz			
II.5.	Nemzetiségi pótlék			
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 106 000	8 554 596	8 554 596
III.2.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása			
III.2.b	Család- és gyermekjóléti központ támogatása			
III.2.e	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása			
III.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			
III.5.a	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása			
III.5.b	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	291 840	210 900	210 900
IV.b.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	Összesen:	20 273 483	23 525 987	23 525 987

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Sor-szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2021. évi módosított előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tűzifa támogatás a 4/2015. (II.26.) Önkormányzati rendelet alapján	751 840	666 750
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 4/2015. (II.26.) Önkormányzati rendelet alapján	3627000	2 232 500
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	225 720	210 900
4.	Köztetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján	0	0
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0
	ÖSSZESEN	4 604 560	3 110 150

Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

[illegible]

Felújítási kiadások teljesítése felújításonként

[illegible]

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sor szám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósítás ának kezdő és záró éve	2021. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.			ÖSSZESEN:	0	0			

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sor szám	Projektazono sító	Projekt címe	Projekt megvalósítá sának kezdő és záró éve	2021. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormány zati hozzájárulá s(Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztet ő ügylet	
1.	Magyar Falu Program- Kommunális eszköz beszerzés	2021	2 169 996	2 169 996	-	-	-	pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...
2.				-	-	-	-	
			ÖSSZESEN :	2 169 996	-	-	-	

2021. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2021. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	20 273 483	23 525 987	23 525 987
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 105 643	9 132 043	9 132 043
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 397 840	8 765 496	8 765 496
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	500 000	3 358 448	3 358 448
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	20 273 483	47 923 228	44 950 071
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		24 397 241	21 424 084
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2		5 365 750	2 889 250
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		5 365 750	2 889 250
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	730 000	3 507 393	1 378 984
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	230 000	555 447	297 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000	2 842 496	1 055 439
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		109 450	26 545
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	960 000	3 366 850	2 639 715
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		862 500	862 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	960 000	2 496 920	1 737 640
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		2 428	2 238
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			

5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		5 002	37 337
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6	21 980 370		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	21 980 370		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	B7	11 500 000	11 500 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	11 500 000	11 500 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	55 443 853	71 663 221	51 858 020
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	B811			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	B812			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	B813	20 483 315	23 234 051	23 234 051
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	20 483 315	23 234 051	23 234 051
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	20 483 315	24 806 952	24 806 952
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 572 901	1 572 901
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	B82			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
16.	Váltóbevételek	B84			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)	B8	20 483 315	24 806 952	24 806 952
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		75 927 168	96 470 173	76 664 972
KIADÁSOK					
2. sz. táblázat					Forintban
	Kiadási jogcím	Rovat	2021. évi		

Sor-szám			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2021. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		63 330 824	86 166 448	43 830 182
1.1.	Személyi juttatások	K1	21 573 960	34 518 844	21 113 799
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 171 666	3 454 895	2 408 165
1.3.	Dologi kiadások	K3	16 862 671	19 984 306	14 666 018
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 627 000	3 627 000	2 232 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	19 095 527	24 581 403	3 409 700
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K5021			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K5022			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K5023			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
1.18.	- Tartalékok	K513	18 629 139	20 006 291	
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		11 805 632	8 883 464	7 045 210
2.1.	Beruházások	K6	2 169 996	7 718 564	7 045 210
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7	9 635 636	1 164 900	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
2.6.	- 2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	75 136 456	95 049 912	50 875 392
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	K911			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	K912			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)	K91	790 712	1 420 261	1 420 261
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	790 712	1 420 261	1 420 261
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	K92			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			
9.	Váltókiadások	K94			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)	K9	790 712	1 420 261	1 420 261
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		75 927 168	96 470 173	52 295 653
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-19 692 603	-23 386 691	982 628
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		19 692 603	23 386 691	23 386 691
3.			Alaptevékenység szabad maradványa		24 369 319
			ebből:	forintszámlák	-
				forintpénztár	-
				követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	-

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2020. év előtti kifizetés	Kötelezettségek a következő években					Összesen
				2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(E+...+I)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként								
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként								
10.								
11.	Egyéb (garancia- és kezességvállalás, stb.)								
12.								
13.								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

[illegible]

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal 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.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Pénzkészlet 2021.12.31-én	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
					Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E	F	G	H
1.		-					
2.		-					
3.		-					
Összesen:		-					

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2021. év	2022. év	2023. év
Személyi juttatások (K1)	21 113 799	25 336 559	30 403 871
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 408 165	2 889 798	3 467 758
Dologi kiadások (K3)	14 666 018	17 599 222	21 119 066
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 232 500	2 679 000	3 214 800
Egyéb működési célú kiadások (K5)	24 581 403	29 497 684	35 397 220
Működési kiadások összesen	65 001 885	78 002 262	93 602 714
Beruházások (K6)	7 045 210	8 454 252	10 145 102
Felújítások (K7)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	7 045 210	8 454 252	10 145 102
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	72 047 095	86 456 514	103 747 817
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	72 047 095	86 456 514	103 747 817
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	44 950 071	49 445 078	54 389 586
Közhatalmi bevételek (B3)	3 507 393	3 858 132	1 378 984
Működési bevételek (B4)	2 639 715	2 903 687	3 194 055
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	51 097 179	56 206 897	58 962 625
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	51 097 179	56 206 897	58 962 625
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	51 097 179	56 206 897	58 962 625

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/2 Szellemi termékek (112,118-ból,119-ből)	365315	35315	35315
02	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (11) (=01+02+03)	365315	35315	35315
04	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121,122,128,129)	83152938	80292437	80292437
05	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131,138,139)	6439658	9225204	9225204
06	A/II/4 Beruházások, felújítások (15)	4123721	4123721	4123721
	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15) (=05+...+09)	93716317	93641362	93641362
08	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f) (161,162,163,164,165,168) (=12+...+17)	190000	190000	190000
10	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek) (1651-1653, 16851-16853-ből)	190000	190000	190000
11	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (16,17) (=11+18+21)	190000	190000	190000
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (1) (=04+10+22+28)	94271632	93866677	93866677
21	C/II/1 Forintpénztár (321)	227075	548440	548440
28	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) (32) (=52+53+54)	227075	548440	548440
32	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák (3311, 3318)	21228811	24126619	24126619
33	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák (3312)	0	0	0
34	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) (331) (=56+57)	21228811	24126619	24126619
43	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) (31,32,33,34) (=51+55+58+61)	21455886	24675059	24675059
47	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a) (3511)	0	0	0
50	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a) (3512)	0	0	0
51	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) (3513, 3581-ből) (=68+...+73)	1146143	204682	204682
52	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra (3513-ből, 3581-ből illetve 09342-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	159412	72696	72696
53	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3513-ből, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	769472	84586	84586
57	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre (3513-ből, 3581-ből, illetve 09362-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	217259	47400	47400
58	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) (3514, 3582-ből) (=75+...+83)	129200	759280	759280
62	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére (3514-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	129200	759280	759280
66	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre (3514-ből, 3582-ből, illetve 0940822-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	0	0
67	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre (3514-ből, 3582-ből, illetve 094102-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	0	0	0
68	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g) (3518, 3586-ből) (>=96+...102)	0	0	0
69	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) (351) (=63+65+67+74+84+90+94+98)	1275343	963962	963962
70	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) (3523, 3581-ből) (=112+...+117)	617091	686437	686437

73	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3523-ból, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évet követően esedékes követelés)	617091	686437	686437
85	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (352) (=107+109+111+118+128+134+138+142)	617091	686437	686437
88	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f) (3651) (=149+...+154)	1999996	262501	262501
89	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek (36512, 365182)	1999996	0	0
92	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek (36513, 365183)	0	262500	262500
101	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek (36515, 365185)	0	0	0
106	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések (36516, 365186)	0	1	1
142	D/III/4 Forgótőke elszámolása (3654)	70000	120000	120000
143	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása (3657)	0	0	0
145	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) (365) (=148+155+...+162)	2069996	382501	382501
147	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (35,365) (=106+147+163)	3962430	2032900	2032900
148	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó (36413)	0	70875	70875
149	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó (36414)	0	0	0
152	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (3641) (=E/I/1+...+E/I/4) (=165+...+168)	0	70875	70875
155	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)(361,363,364,366) (=169+172+177)	0	70875	70875
158	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (=29+46+62+164+178+182)	119689948	120645511	120645511
159	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	113184000	113184000	113184000
166	G/II Nemzeti vagyon változásai (412)	0	0	0
167	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (413)	5681000	5681000	5681000
168	G/IV Felhalmozott eredmény (414)	4761997	-1834745	-1834745
170	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása (415)	0	0	0
171	G/VI Mérleg szerinti eredmény (416 illetve eredmény számlákból)	-6596742	-316769	-316769
176	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) (41) (=184+...+189)	117030255	116713486	116713486
177	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra (4211)	0	0	0
178	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	0	0	0
179	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (4214)	0	0	0
180	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b) (4215)	0	0	0
182	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra (4216)	0	0	0
183	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9m) (4219) (>=204+...+216)	0	0	0
186	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (4219-ből, illetve 059132-ből, 059142-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	0	0	0
191	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) (421) (=191+...+195+198+...+200+203)	0	0	0
192	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) (422) (=218+...+222+225+...+227+230)	790712	943352	943352
209	H/III/1 Kapott előlegek (3671)	291831	759116	759116
222	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása (3673)	0	0	0
227	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) (367) (=242+...+250)	291831	759116	759116
233	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=217+241+251)	1082543	1702468	1702468
234	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (442)	1577150	2229557	2229557
236	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) (44) (=254+255+256)	1577150	2229557	2229557
240	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) (=190+252+253+257)	119689948	120645511	120645511

243	G/VI Mérleg szerinti eredmény (Bevétel)	0	62231039	62231039
244	G/VI Mérleg szerinti eredmény (Költség)	0	63584608	63584608
247	G/VI Mérleg szerinti eredmény (416)	0	-6596742	-6596742
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)			
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	305 596 755	0	607 807 917
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	413316	0	1543669
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	515600	0	3230220
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	928916	0	4773889
05	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	20380186	0	23525987
07	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	17082456	0	21424084
08	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5310557	0	2889250
09	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	878820	0	4896464
10	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) (12=08+09+10+11)	43652019	0	52735785
11	10 Anyagköltség	5693929	0	7269722
12	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5972352	0	5026626
13	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (17=13+...+16)	11666281	0	12296348
14	14 Bérköltség	14077146	0	17701038
17	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4190975	0	4069274
18	16 Bérjárulékok	2273718	0	2404059
19	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (21=18+...+20)	20541839	0	24174371
20	VI Értékcsökkenési leírás	7269534	0	6092364
21	VII Egyéb ráfordítások	11698263	0	15265598
22	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+-II+III-IV-V-VI-VII) (24=04+-07+12-(17+21+22+23))	-6594982	0	-319007
23	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2170	0	2238
24	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) (32=25+...+29)	2170	0	2238
28	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3930	0	0
32	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26) (42=33+34+35+36+39)	3930	0	0
33	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (43=32-42)	-1760	0	2238
42	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+-A+-B) (44=+-24+-43)	-6596742	0	-316769

Vagyongkimutatás - 2021

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	94271632	93866677	99
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	365315	35315	9
2. Szellemi termékek	A/I/2	365315	35315	9
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	365315	35315	9
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	93716317	93641362	99
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	83152938	80292437	96
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	54634438	52478897	96
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	28169532	27466972	97
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	348968	346568	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	6439658	9225204	143
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	6439658	9225204	143
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	4123721	4123721	100
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	4123721	4123721	100
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	190000	190000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	190000	190000	100
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	190000	190000	100
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	21455886	24675059	115
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	227075	548440	241
III. Forintszámlák	C/III	21228811	24126619	113
D/ KÖVETELÉSEK	D	3962430	2032900	51
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1275343	963962	75
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	617091	686437	111
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	2069996	382501	18
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	70875	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	119689948	120645511	100
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	117030255	116713486	99
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	113184000	113184000	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	5681000	5681000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	4761997	-1834745	-38
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-6596742	-316769	4
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1082543	1702468	157
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	790712	943352	119
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	291831	759116	260
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1577150	2229557	141
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	119689948	120645511	100
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	12933957	14808691	114
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	2934957	3559691	121
Függő követelések	L/6	182397	-147322	-80

**Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2021. évben**

Megnevezés	Cím	Cégjegyzék szám	Tulajdoni jogviszony kezdete	Jegyzett tőke	Tulajdoni hányad %- ban	Nyitó érték	Állomány - változás	Érték- vesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
									-
									-
									-
Összesen						-	-	-	-

Kimutatás a 2021. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.			0
2.			0
3.			0
4.			0
5.			0
Összesen:			

1. Bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban

COFOG kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39 562								39 562
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok									-
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	23 525 987							1 572 901	25 098 888
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								23 234 051	23 234 051
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 458 551				196 850				5 655 401
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	14 965 533			862 505	2 692 400				18 520 438
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				1					1
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				5					5
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása				2					2
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 000 000								1 000 000
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás				1 737 640					1 737 640
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek									
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			1 378 984						1 378 984
	Összesen:	44 989 633	-	1 378 984	2 600 153	2 889 250	-	-	24 806 952	76 664 972

2. Kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban

COFOG kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3 601 560	499 675	692 054							4 793 289
013320	Közetmető-fenntartás és -működtetés			466 203							466 203
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel									1 420 261	1 420 261
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					915 388					915 388
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 394 071	855 154	921 750							11 170 975
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	4 217 115	415 290	4 265 663			4 673 346				13 571 414
51030	Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása			290 572							290 572

062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk			408 950			2 169 996				2 578 946
064010	Közvilágítás			517 978							517 978
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			1 504 044		2 494 312					3 998 356
072112	Háziiorvosi ügyeleti ellátás			505 296							505 296
66010	Zöldterület gazdálkodás										-
72111	Háziiorvosi alapellátás										-
O82092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	65 735	2 790	1 718 756			18 998				1 806 279
O82044	Könyvtári szolgáltatások	300 000	87 281	231 703							618 984
082042	Könyvtári szolgáltatások			2							2
082091	Közművelődési-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése			1							1
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			225 720							225 720
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			978 831	2 232 500		182 870				3 394 201
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek										-
107055	Falugondnoki,tananyagondnoki szolgáltatás	3 535 318	547 975	1 938 495							6 021 788
	Összesen:	21 113 799	2 408 165	14 666 018	2 232 500	3 409 700	7 045 210	-	-	1 420 261	52 295 653

Általános indokolás

A rendelet célja az önkormányzat 2021.évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok rögzítése.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel rögzíti a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a 2021. évi költségvetési hiány összege, a 2021. évi összes bevétel és kiadás, valamint a pénzmaradvány főösszege.

A 3. §-hoz

Az Áht. előírásainak megfelelő bontásban és tartalommal mutatja be az egyes előirányzatok teljesülését az 1-20 melléklet szerint: bevételi és kiadási előirányzatok mérleg szerinti bontásban, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatása, a 3.melléklet szerint hagyja jóvá. A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként, a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését, az önkormányzat 2021. évi beruházási és felújítási kiadásait, az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint a projektekhez való önkormányzati hozzájárulás kimutatását, az Önkormányzat 2021. évi mérlegét, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését , az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat, az adósságállomány alakulását 2021. december 31-i állapot szerint, a költségvetési szervek maradványának alakulását, a középtávú tervezés adatait, az önkormányzat mérleg-és eredmény kimutatását, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását, a 2021. évi céljelleggel juttatott támogatásokat, valamint a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A 2021. évi tényleges létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 6. §-hoz

A hatálybaléptetésről intézkedik.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:		Drávakeresztúr Községi Önkormányzat a 2021. évi költségvetési terv végrehajtásáról			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen					
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása:	Egyéb hatás:	
Biztosítja az önkormányzat folyamatos, gazdaságos és hatékony működését, feladatainak ellátását. Az Áht. előírásainak megfelelően mutatja be a központi finanszírozásból és önkormányzati forrásból származó bevételek tényleges felhasználását 2021.évre, ezáltal biztosítja a gazdálkodás átláthatóságát, az állami források felhasználása során társadalmilag elvárt transzparenciát. Biztosítja, hogy mind az állampolgárok, mind a külső hatóságok az önkormányzat gazdálkodását nyomon kövessék, azt akár gazdasági, akár törvényességi szempontból ellenőrizhék.	Biztosítja az önkormányzat folyamatos és kiszámítható működését a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése által.	A költségvetési terv rendelkezik többek között az egészségügyi, 3 szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára, szociális körülményeire.	Nincs	Nincs	
A rendelet megalkotása szükséges, mert: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező					
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után					
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:					
Személyi: Rendelkezésre áll	Szervezeti: Adott	Tárgyi: Adott	Pénzügyi: Adott		