Csaják Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (V. 17.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Csaják Község Önkormányzatának 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:

1. §

(1) Csaják Községi Önkormányzat polgármestere a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

a) **243.144.154 Ft költségvetési bevétellel,**
b) **186.222.332 Ft költségvetési kiadással és**
c) **56.921.822 Ft maradvánnyal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2021.évi kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként a rendelet 1. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2021.évi kiadásait jogcímenként a rendelet 2. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) Az önkormányzat 2021.évi bevételeit, források szerinti részletezését a rendelet 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

(1) A polgármester az önkormányzat mérlegét a rendelet 4. melléklete,

(2) Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 5. melléklete,

(3) Az önkormányzat pénzmaradványát a rendelet 6. melléklete,

(4) Az önkormányzat az Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően, a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a rendelet 7. melléklete szerint fogadja el.

3. §

A polgármester felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

4. §

Ez a rendelet 2022. május 18-án lép hatályba.

Verebélyi Zoltán
polgármester

Csaják Község Önkormányzata

Polgár Beatrix
jegyző

1. melléklet

Az önkormányzat 2021. évi zárszámadása			
Az egységes rovatrend szerinti kiemelt kiadási- és bevételi jogcímek			
adatok: Ft			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.12.31.	Teljesítés 2021.12.31.
K1. Személyi juttatások	28 976 000	36 420 519	29 281 270
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 000 000	4 000 000	3 994 498
K3. Dologi kiadások	39 190 000	43 071 191	41 867 028
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 500 000	5 500 000	4 637 500
K5. Egyéb működési célú kiadások	71 369 739	107 408 509	76 680 659
K6. Beruházási kiadások	2 345 000	16 606 645	2 885 014
K7. Felújítások	33 924 950	33 924 950	22 290 611
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000	4 000 000	0
K1-8. Költségvetési kiadások	189 305 689	250 931 814	181 636 580
K9. Finanszírozási kiadások	4 000 000	4 800 000	4 585 752
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	193 305 689	255 731 814	186 222 332
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	115 842 328	127 124 337	129 217 899
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 000 000	49 116 997	14 116 997
B3. Közhatalmi bevételek	10 800 000	10 800 000	26 930 636
B4. Működési bevételek	1 650 100	2 290 401	2 789 862
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	18 000	18 000	18 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	163 310 428	189 349 735	173 073 394
B8. Finanszírozási bevételek	29 995 261	66 382 079	70 070 760
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	193 305 689	255 731 814	243 144 154

Az önkormányzat 2021. évi zárszámadása			
Kiadások (Ft)			
ÖNKORMÁNYZAT			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.12.31.	Teljesítés 2021.12.31.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 000 000	23 121 891	17 128 391
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	370 000	370 000	93 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0
Végkielégítés (K1105)	0	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	1 200 000	542 856	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	360 000	380 000	380 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	121 000	721 000	418 119
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	175 000	96 998	73 986
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	20 226 000	25 232 745	18 093 496
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 800 000	7 299 960	7 299 960
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 950 000	3 887 814	3 887 814
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	8 750 000	11 187 774	11 187 774
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	28 976 000	36 420 519	29 281 270
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 000 000	4 000 000	3 994 498
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 821 786
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	85 712
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	87 000
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	270 000	37 131	28 050
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 600 000	4 984 500	4 688 027
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 870 000	5 021 631	4 716 077
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	1 111 272	1 091 717
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	210 000	210 000	203 362
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 410 000	1 321 272	1 295 079
Közüzemi díjak (K331)	5 000 000	5 350 000	5 168 343
Vásárolt élelmezés (K332)	200 000	250 000	224 363
Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	260 000	160 000	156 569
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 500 000	778 959	778 959
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	700 000	756 000	755 971

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	13 000 000	14 276 569	14 276 569
Egyéb szolgáltatások (K337)	7 900 000	9 088 485	9 088 485
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	735 613
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	28 560 000	30 660 013	30 449 259
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	39 826	39 826
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	39 826	39 826
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 250 000	5 250 000	4 969 168
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 100 000	778 449	397 619
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	6 350 000	6 028 449	5 366 787
Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	39 190 000	43 071 191	41 867 028
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0
Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	5 500 000	5 500 000	4 637 500
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	4 637 500
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	5 500 000	5 500 000	4 637 500
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	476 881	476 881
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0	0
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	469 191	469 191
Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	946 072	946 072
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én belülre (K506)	64 500 000	74 698 867	74 294 887
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)			241 392
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	5 673 670
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	68 379 825

ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=163) (K507)	0	0	0
ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=165+...+175) (K508)	0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	0
ebből: háztartások (K508)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: Európai Unió (K508)	0	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0
Kamattámogatások (K510)	0	0	0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	2 500 000	2 500 000	1 439 700
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	100 000
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	1 339 700
Tartalékok (K513)	4 369 739	29 263 570	0
Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164 +176+177+178+179+190) (K5)	71 369 739	107 408 509	76 680 659
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	76 299	76 299
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 810 000	15 916 997	2 195 366
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	535 000	613 349	613 349
Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	2 345 000	16 606 645	2 885 014
Ingatlanok felújítása (K71)	24 996 541	24 996 541	17 928 420

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	8 928 409	8 928 409	4 362 191
Felújítások (=201+...+204) (K7)	33 924 950	33 924 950	22 290 611
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=257+…+266) (K89)	4 000 000	4 000 000	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0	0
ebből: háztartások (K89)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=206+207+218+229+240+242+254+255 +256) (K8)	4 000 000	4 000 000	0
Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	189 305 689	250 931 814	181 636 580
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 000 000	4 800 000	4 585 752
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+…+25+28) (K91)	4 000 000	4 800 000	4 585 752
Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	4 000 000	4 800 000	4 585 752
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	193 305 689	255 731 814	186 222 332

3. melléklet

Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadása			
Bevételek (Ft)			
ÖNKORMÁNYZAT			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.12.31.	Teljesítés 2021.12.31.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 861 209	13 928 465	13 928 465
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	39 596 650	40 195 970	40 195 970
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	20 744 750	21 881 084	21 881 084
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	12 169 719	15 654 466	15 654 466
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 200 000	7 194 352	7 194 352
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) (B11)	89 842 328	101 124 337	101 124 337
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=11+…+20) (B14)	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+…+42) (B16)	26 000 000	26 000 000	28 093 562
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 000 000
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	23 243 900
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	3 849 662
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	115 842 328	127 124 337	129 217 899
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	35 000 000	35 000 000	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+…+78) (B25)	0	14 116 997	14 116 997
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	14 116 997
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	35 000 000	49 116 997	14 116 997
Vagyoni tipusú adók (=110+…+116) (B34)	4 500 000	4 500 000	4 001 934
ebből: építményadó (B34)	0	0	0
ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	0	0	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	4 001 934

Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	6 200 000	6 200 000	22 819 275
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	22 819 275
Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)		0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	6 200 000	6 200 000	22 819 275
Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	100 000	100 000	109 427
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	0
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	43 050
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	10 800 000	10 800 000	26 930 636
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 000 000	1 445 070	1 434 780
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	1 324 780
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	650 000	650 000	1 139 782
Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	100	1 400	1 373
ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	100	69
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+215) (B4092)			0
Biztosító által fizetett kártérítés (B4092)	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	195 231	215 231
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	25 452
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	1 650 100	2 290 401	2 789 862
Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0	0
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0
Részesedések értékesítése (>=228) (B54)	0	0	0
ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0	0
ebből: háztartások (B64)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0	0

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+…+255) (B65)	18 000	18 000	18 000
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0	18 000
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	18 000	18 000	18 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+…+269) (B74)	0	0	0
ebből: háztartások (B74)	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+…+260+270) (B7)	0	0	0
Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	163 310 428	189 349 735	173 073 394
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 995 261	65 582 079	65 582 079
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	29 995 261	65 582 079	65 582 079
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	800 000	4 488 681
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+…+19+22) (B81)	29 995 261	66 382 079	70 070 760
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	29 995 261	66 382 079	70 070 760
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	193 305 689	255 731 814	243 144 154

Az Önkormányzat 2021.évi zárszámadása		
Mérleg		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/2 Szellemi termékek	0	0
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	317 220 259	330 964 681
ebből forgalomképes		
ebből korlátozottan forgalomképes		
ebből forgalomképtelen		
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 983 769	5 127 507
A/II/3 Tenyészállatok	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	27 784 431	46 698 797
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	351 988 459	382 790 985
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	10 000	10 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	10 000	10 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	10 000	10 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	225 047 991	220 362 329
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	577 046 450	603 163 314
B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
B/I/3 Egyéb készletek	0	0
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	0	0
B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0
C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0
C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+…+C/I/2)	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	69 612 584	63 112 475
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	69 612 584	63 112 475
C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	0	0
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	1 168 899	1 274 195
D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	1 168 889	1 168 899
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	2 111 311	2 111 311
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 224 739	1 224 739
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	663 569	663 569

D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	223 003	223 003
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	960 496	817 518
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	539 394	305 393
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	421 102	512 125
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0
D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	1 927 182	1 927 182
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 927 182	1 927 182
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 167 888	6 130 206
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	7 869 965	7 869 965
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	8 500	8 500
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	7 861 465	7 861 465
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	7 869 965	7 869 965
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	35 000	35 000
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
D/III/4 Forgótőke elszámolása	145 000	190 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	180 000	225 000
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	14 217 853	14 225 171
E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	230
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	9 915 659
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	9 915 889
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	1 190
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	1 190
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	9 917 079
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	660 876 887	690 418 039
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	731 249 738	731 249 738
G/III/1 Megszűnés miatt átvett lekötött betétek könyv szerinti értéke és változása	0	0
G/III/2 Megszűnés miatt átvett egyéb pénzeszközök könyv szerinti értéke és változása	0	0
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0

G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	27 664 690	27 664 690
G/IV Felhalmozott eredmény	-154 169 365	-108 308 276
G/VI Mérleg szerinti eredmény	45 861 089	29 781 405
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	650 606 152	680 387 557
H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		131 136
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	272 106	13 881
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	20 000
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	272 106	165 017
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 545 693	3 448 622
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 545 693	3 448 622
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 545 693	3 448 622
H/III/1 Kapott előlegek	4 182 477	6 011 574
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	291 360
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	28 028	113 909
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 210 505	6 416 843
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	8 028 304	10 030 482
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 242 431	0
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 242 431	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	660 876 887	690 418 039

5. melléklet

Az Önkormányzat 2021.évi zárszámadása		
Eredménykimutatás		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	13 327 771	26 930 636
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 420 106	2 340 561
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	186 009	91 023
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	14 933 886	29 362 220
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	88 148 067	101 124 337
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 275 441	28 216 858
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	37 655 161	14 116 997
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	18 563 632	22 417 061
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	170 642 301	165 875 253
10 Anyagköltség	2 984 834	4 605 777
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	30 072 689	30 907 232
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	554 391	755 971
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	33 611 914	36 268 980
14 Bérköltség	16 637 835	15 385 765
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 221 845	12 059 879
16 Bérjárulékok	-27 855 155	3 718 829
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	-1 995 475	31 164 473
VI Értékcsökkenési leírás	18 423 956	16 285 052
VII Egyéb ráfordítások	89 704 518	81 737 633
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	45 831 274	29 781 335
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 373	69
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1 373	69
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	-28 442	-1
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	29 815	70

C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	45 861 089	29 781 405

6. melléklet

Az Önkormányzat 2021.évi zárszámadása	
Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
1	2
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	173 073 394
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	181 636 580
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-8 563 186
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	70 070 760
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	4 585 752
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	65 485 008
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	56 921 822
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	56 921 822
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Az önkormányzat 2021. évi zárszámadása					
AZ Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai					
ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2021.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2022.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2023.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2024.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
ebből: befektetési jegyek	B8121				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
ebből: kárpótlási jegyek	B8123				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824				
ebből: más kormányok	B824				
ebből: külföldi pénzintézetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2021.	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1. a helyi adóból származó bevétel,		26 821 209	24 500 000	26 000 000	26 000 000

2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint		109 427	250 000	200 000	200 000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		26 930 636	24 750 000	26 200 000	26 200 000

Végső előterjesztői indokolás

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2021.. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

Csaják Község Önkormányzatának költségvetése a 2021-es évben a vártnak megfelelően alakult. Bevételeink egy részét megrövidítette a gépjármű adó teljes elvesztése. Az iparűzési adó túlfizetésének a visszafizetését teljes összegben a rendkívüli települési pályázat keretében került visszautalásra. A kiadásoknál a takarékosság és ésszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2021. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.