

Pénzügyi Bizottság Elnökétől

M E G H Í V Ó

A Pénzügyi Bizottság

2022. május 18.-án (szerdán) 16 órakor ülést tart.

Az ülés helye: A Polgármesteri Hivatal Tanácssterme

Napirendek:

1. **Jegyzőkönyv hitelesítő megválasztása**
Előterjesztő: Firtl Mátyás Sándor elnök
2. **Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**
Előterjesztő: Grubits Ferenc polgármester (írásban)
3. **Zárszámadási rendelet megalkotása**
Előterjesztő: Grubits Ferenc polgármester (írásban)

Kópháza, 2022. május 9.

Firtl Mátyás Sándor sk.
elnök

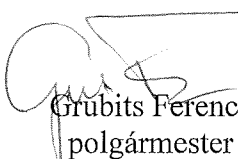
Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése értelmében: „A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”, továbbá az 56. § (9) bekezdése szerint az éves ellenőrzési jelentést önkormányzatonként, illetve a társulásra külön-külön kell készíteni. A fenti jogszabályhelyekre hivatkozva terjesztem a Képviselő-testület elé az Éves Ellenőrzési Jelentést

Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2021. évben is szabályszerűségi ellenőrzéseket, témaellenőrzéseket végzett több önkormányzatnál, közös hivatalnál. Nálunk tavaly az önkormányzat selejtezési eljárását vizsgálták.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjenek.

Kópháza, 2022. május 11.


Grubits Ferenc
polgármester



Melléklet:

1. belső ellenőrzési jelentés

Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás
9400 Sopron, Fő tér 1.

Ügyiratszám: 40. 248 /2022.

Ügyintéző: Patzner László belső ellenőrzési vezető

Tárgy: Éves Ellenőrzési Jelentés

Mell.: 1 db Jelentés önkormány-
zatonként, társulásonként

Valamennyi belső ellenőrzésre társult önkormányzat
Hivatalvezetőjének,
önkormányzati társulás munkacsoport
Vezetőjének

- S z é k h e l y é n -

Sopron, 2022. március 18.

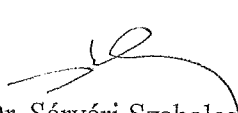
Tisztelt Jegyző Asszony/Úr, tisztelt Irodavezető Úr/Osztályvezető Asszony!

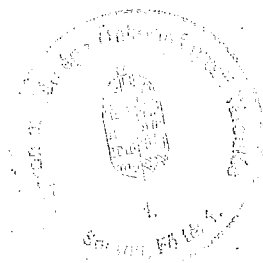
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 56. § (8) bekezdése szerint csatoltan megküldöm az „Éves Ellenőrzési Jelentést”.

Egyben felhívom figyelmét a fent hivatkozott jogszabály alapján arra, hogy a jegyző az éves ellenőrzési jelentést legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Kérem Önt, hogy a testület határozatáról a Társulás Belső ellenőrzési vezetőjét tájékoztatni szíveskedjen.

Üdvözlettel:


Dr. Sárvári Szabolcs
jegyző



SAJÁTSÁGI HIVATALI
KÖZHASZÁRA

2022 -03- E 2

A/191-3/2022

Szám:

Utószám:

M:

Ügyiratszám: 40. 248/2022.

/ 2022.

határozat melléklete

KÓPHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2021. ÉV

TARTALOMJEGYZÉK

- I. Bevezetés
 - II. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
 - II.1. Belső ellenőrzési feladat volumene
 - II.2. 2021. évi ellenőrzési lista összetétele
 - II.3. A tervfeladatok teljesítésének értékelése
 - II.4. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai
 - II.5. A tanácsadó tevékenység
 - III. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján, javítására tett fontosabb javaslatok
 - IV. Az intézkedési tervek megvalósítása
 - V. Éves értékelés a belső ellenőrzés tárgyi és személyi feltételeiről
 - VI. A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok
-

I. BEVEZETÉS

Az „Éves Ellenőrzési Jelentésünket” a Pénzügyminisztérium által kidolgozott módszertan szerint állítottuk össze. Annyi éves ellenőrzési jelentést készítettünk, ahány önkormányzat és önkormányzati társulás (20) szerepel a belső ellenőrzés nyilvántartásában.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. A belső ellenőrzési feladat volumene

2021. év végén a belső ellenőrzés feladatkörében 81 jogi személy tartozott, melyből 38 költségvetési szerv és 13 gazdasági társaság volt.

- 18 települési önkormányzat (ebből: 1 megyei jogú város, 2 város, 1 nagyközség, 14 község).
- 2 önkormányzati társulás,
- 10 nemzetiségi önkormányzat (ebből: 3 Sopronban),
- 11 hivatal (ebből: 7 polgármesteri hivatal és 4 közös önkormányzati hivatal),
- 21 önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 8 Sopronban),
- 1 önkormányzati társulás által alapított költségvetési intézmény,
- 5 nemzetiségi önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 1 Sopronban),
- 13 önkormányzatok többségi tulajdonában álló gazdasági társaság (ebből: 9 Sopronban)

2. A 2021. évi ellenőrzési lista összetétele

2. 1. Szabályszerűségi ellenőrzés:

1. Az önkormányzati tulajdonvédelem szempontjának érvényesülése Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatal selejtezési tevékenysége kontrolljának és lebonyolításának gyakorlatában.

2. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény a közérdekű adatok kötelező közzétételére vonatkozó előírásai betartásának vizsgálata Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatalában.

3. A „négy szem elvének” érvényesülése Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás pénzgazdálkodásában.

4. 22 önkormányzat esetében: Az önkormányzati tulajdonvédelem szempontjának érvényesülése Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás önkormányzatai selejtezési tevékenysége kontrolljának és lebonyolításának gyakorlatában (9 vizsgálatba szervezve).

5. A Harkai Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszerének a minősítése.

2. 2. Rendszerellenőrzés:

1. Sopron MJ Város Egyesített Bölcsődék

2. Széchenyi István Városi Könyvtár

3. Ágfalvi Szivárvány Mini Bölcsőde

2. 3. Gazdasági társaságok tulajdonosi ellenőrzése:

1. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény a közérdekű adatok kötelező közzétételére vonatkozó előírásai betartásának vizsgálata az F. K. L. Sportszolgáltató Kft., a Soproni Önkormányzati Hulladékkezelő Kft., a FORENO Foglalkoztatási és Rehabilitációs Nonprofit Kft., és a Soproni Kommunikációs Központ Kft. esetében.

3. A tervfeladatok teljesítésének értékelése

Összességében 2021. évben a belső ellenőrzési feladat ellátására társult **18 önkormányzatnál, 2 önkormányzati társulásnál, 3 települési önkormányzati- intézménynél és 4 gazdasági társaságnál** tartottunk belső ellenőrzést. Ez **21 vizsgálatot** jelentett, melyre **449 revizori napot** fordítottunk.

Valamennyi betervezett önkormányzat és önkormányzati társulás vizsgálatát elvégeztük.

Megjegyzés: Sopron MJ Város Önkormányzatánál 2021. évre tervezett - külső szakértői kapacitást igénylő - informatikai rendszer-ellenőrzést a Hivatal vezetése maradvány - kockázatként kezelte, így ezt a vizsgálatot a 2022. évi ellenőrzési tervben újból szerepeltettük. „Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény a közérdekű adatok kötelező közzétételére vonatkozó előírásai betartásának vizsgálata a Soproni Önkormányzati Hulladékkezelő Kft., FORENO Foglalkoztatási és Rehabilitációs Nonprofit Kft., Soproni Kommunikációs Központ Kft.-nél” című tulajdonosi ellenőrzések 2021. évre áthúzódó vizsgálatok voltak, ezért erről itt adunk tájékoztatás. „Az önkormányzati tulajdonvédelem szempontjának érvényesítése Nagycenk nagyközség, Fertőboz község, Pénztár község önkormányzatai selejtezési tevékenysége kontrolljának és lebonyolításának gyakorlatában vizsgálatunk” jelenleg a helyszíni ellenőrzés fázisában van, ezért összegző beszámolónkban még nem, de az adott települések „Éves Ellenőrzési Jelentésében” már az ellenőrzés eredménye szerepelni fog. A Soproni Önkormányzati Intézmények Könyvelési Szervét Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése megszüntette (422/2021. (XI. 25.)), feladatait a Polgármesteri Hivatalba beépítette, ezért a 2021. évi ellenőrzési tervből az intézmény alapvizsgálatát törölni javasoljuk.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés 2021. évben az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: 10
- korlátozottan megfelelő: 7
- gyenge: 4
- kritikus: -
- elégtelen: -

Az összesített értékelést összesen **57 megállapítás** támasztja alá. Megállapításainkat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

- kiemelt jelentőségű megállapítás: 10
- átlagos jelentőségű megállapítás: 27
- csekély jelentőségű megállapítás: 20

Az elvégzett vizsgálatainkra az ellenőrzött szervezetek részéről észrevétel nem érkezett.

4. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai

Az alábbiakban röviden összegezzük az egyes ellenőrzési jelentéseink főbb megállapításait. Értelemszerűen az „Éves ellenőrzési jelentésünk” ezen fejezete csak az adott önkormányzatra, önkormányzati társulásra vonatkozó vizsgálat megállapításait tartalmazza. Külön éves ellenőrzési jelentés készült minden önkormányzatra, és minden önkormányzati társulásra vonatkozóan is.

Kópháza Község Önkormányzatánál tartott belső ellenőrzés:

4. 1. "Az önkormányzati tulajdonvédelem szempontjának érvényesülése Kópháza Község Önkormányzata selejtezési tevékenysége kontrolljának és lebonyolításának gyakorlatában" című szabályszerűségi ellenőrzés.

A vizsgálat főbb megállapításai a következők voltak:

A Kópházi Önkormányzat rendelkezik „Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzatával”, mely 2015. november 1-jétől hatályos. A kontroll hatályát kiterjesztették az önkormányzatra és intézményére, valamint a nemzetiségi önkormányzatra. Rendelkezései a tulajdonvédelem szempontjait érvényesítik.

Hiányosságként került megállapításra, hogy a felesleges vagyontárgyak rendszeres, évenkénti feltárása dokumentált módon nem történt meg.

A tételiesen vizsgált selejtezési eljárások lebonyolítására - 2016. évi - a hivatkozott belső szabályzat szerinti módon került sor, az eszközök kivezetése a vagyonyilvántartásból megtörtént.

Javaslat:

A selejtezésre szánt vagyontárgyak évenkénti feltárása, a belső szabályozásban foglaltak szerint.

Az ellenőrzés nyomán kialakult véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: megfelelő

5. A tanácsadó tevékenység

A helyszíni vizsgálatok kapcsán számos kérdésben fogalmaztuk meg szakmai véleményünket a konkrét vizsgálati programpontokon túl is. A helyszíni ellenőrzési alkalmak mellett - elsősorban telefonon - több esetben fordultak az egyes hivatalok vezetői, dolgozói szakmai kérdésükkel szervezetünkhöz. Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Vezetése részére 8 írásbeli tanácsadást adtunk elsősorban a belső kontrollrendszer fejlesztésére vonatkozóan. Az éves ellenőrzési terv készítésekor tanácsadói felkérés a belső ellenőrzéshez 2021. évre vonatkozóan nem érkezett.

III. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN, JAVÍTÁSÁRA TETT FONTOSABB JAVASLATOK

Kópháza Község Önkormányzatánál a belső kontrollrendszerre vonatkozó megállapításaink az utolsó e tárgyban tartott átfogó belső ellenőrzés alapján a következők voltak:

A **kontrollkörnyezet** kialakítását az „Ellenőrzési Nyomvonalak” kiépítettsége vonatkozásában minősítettük. A hivatalban erre vonatkozó dokumentumot nem helyeztek hatályba, csak tervezet áll rendelkezésre, mely a hivatali folyamatok teljes körét nem fedi le. Nem kerültek maradéktalanul rögzítésre a fő- és részfolyamatok, az egyes munkafolyamatok lépései, az ahhoz kötődő input és output adatok, dokumentumok, továbbá a végrehajtók, ellenőrzést végzők, jóváhagyók munkakörei, a vonatkozó kontroll leírásai és a határidők.

Az **integrált kockázatkezelés** területén kialakított, négy témakörre vonatkozó kérdéslista alkalmazása nem felel meg a PM Módszertani Útmutatóban foglaltaknak, az integrált kockázatkezelés kritériumainak.

A **kontrolltevékenységek** helyi kontrolljai egyes, a korábbi belső ellenőrzés által feltárt szabályozási hiányosságai továbbra is fennállnak. A gazdasági eseményekhez kapcsolódó pénzgazdálkodási jogköröket a csatolt utalványrendeleten hiánytalanul, az arra felhatalmazott személyek gyakorolták. Az elszámolások alapbizonylattal alátámasztottak voltak.

Az **információs és kommunikációs** rendszere terén a belső és külső kapcsolattartására vonatkozó szabályozással továbbra sem rendelkezik, a belső kapcsolattartás továbbra sem dokumentált. A honlapon az „Általános közzétételi lista” adattartalma nem naprakész.

A **monitoring** rendszer területén a belső ellenőrzés által korábban megállapított kockázatok változatlanul fennállnak, az akkor meghatározott feladatok - monitoring rendszer szabályozása és stratégia kialakítása, a szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak gyakorlati kiépítése és működtetése - végrehajtása nem történt meg.

Nakovich Mihály Általános Iskola és Óvodánál:

A **kontrollkörnyezet** kialakítását az „Ellenőrzési Nyomvonalak” kiépítettsége vonatkozásában minősítettük. Az intézmény „Ellenőrzési Nyomvonalakkal” rendelkezik, azonban nem kerültek maradéktalanul rögzítésre a fő (elsősorban szakmai)- és részfolyamatok, az egyes munkafolyamatok lépései, az ahhoz kötődő input és output adatok, dokumentumok, továbbá a végrehajtók, ellenőrzést végzők, jóváhagyók munkakörei, a vonatkozó kontroll leírásai és a határidők.

Az **integrált kockázatkezelés** rendszere szabályozott, azonban integrált kockázatkezelést nem végeztek.

A **kontrolltevékenységet** saját gazdasági szervezettel biztosítják. A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályait rögzítették. Az elszámolások alapbizonylattal alátámasztottak voltak.

Az **információs és kommunikációs** rendszer részeként, a belső és külső kapcsolattartásról hatályos SZMSZ és a Pedagógia Program részben rendelkezik. Az intézménynek saját honlapja van. A honlap az Info tv. és kapcsolódó jogszabályok szerinti közérdekű adatot nem tartalmaz.

A **monitoring** rendszer szabályozása nem, a stratégia kialakítása részben történt meg. A szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak gyakorlati kiépítése, működtetése és végrehajtása csak a szakmai területen volt biztosított. Az intézmény a belső kontrollrendszerének minőségét értékelő „Nyilatkozattételi” kötelezettségének nem tett eleget.

IV. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

A Belső ellenőrzés minden jelentését javaslatokkal és ajánlásokkal zárta, megjelölve a feladatot, felelőst és a határidőt. 2021. évben **összesen 71 javaslatot** tettünk. Főbb javaslatainkat az „Éves ellenőrzési jelentésünk” egyes összegző vizsgálati megállapításai után rögzítettük.

A belső ellenőrzés „Ellenőrzési Jelentései” a hiányosságok feltárása mellett, azok kijavítására irányuló javaslatokat - feladat, felelős, határidő megjelölésével - is tartalmaztak. Ezzel az ellenőrzés jelentősen segítette az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetőit intézkedési terv készítési feladataik ellátásában.

„Intézkedési Terv” Kópháza Község Önkormányzatánál megtartott ellenőrzés vonatkozásában: a belső ellenőrzés kapcsán elkészült a szükséges „Intézkedési Terv”. A jelentési kötelezettségnek eleget tettek.

V. ÉVES ÉRTÉKELÉS A BELSŐ ELLENŐRZÉS TÁRGYI ÉS SZEMÉLYI FELTÉTELEIRŐL

A Belső ellenőrzés jogszabály által előírt **erőforrás meghatározását** az elfogadott „Stratégiai Ellenőrzési Terv” tartalmazza. A Belső ellenőrzésnél **3 fő státusz** állt rendelkezésre a belső ellenőri feladatok ellátására.

Valamennyi belső ellenőr rendelkezik szakirányú felsőfokú állami iskolai képesítéssel és szakirányú középfokú képesítéssel is.

A belső ellenőrök **regisztráltak** a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők pénzügyminisztériumi nyilvántartásában.

A belső ellenőröket több évtizedes szakmai tapasztalat jellemzi.

A Belső ellenőrzés az „Éves Képzési Tervében” foglaltakat az alábbiak szerint hajtotta végre:

- havonta megtartottuk a jogszabály ismertetéseket,
- az ún. „Költségvetési Levelek” szakfolyóirat fontosabb kérdéseit szintén havonta átbeszéltük,
- rendszeresen tanulmányoztuk a Pénzügyminisztérium, valamint az Állami Számvevőszék honlapját,
- figyelemmel kísértük a társulásban végzett belső ellenőrzés sajátosságait, az ASP rendszerrel kapcsolatos követelményeket.

A következő **belső** **oktatásokat** tartottuk meg:

- Egyes compliance kontrollok és módszertanok

Teljesítettük a **közszolgálati tisztviselők** adott évre kötelező továbbképzési követelményeit.

A fenti adatokból is jól látható, hogy a Belső ellenőrzés költségtakarékos módon hajtotta végre képzési tervét. A Belső ellenőrzés tárgyi feltételei, mind az irodai elhelyezést, mind a számítástechnikai eszközellátottságot tekintve jók.

VI. A BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG FEJLESZTÉSÉRE VONATKOZÓ JAVASLATOK

A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztése garanciális elemének tartjuk, hogy a belső ellenőrzési vezető tagja a Pénzügyminisztériumban működő **Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának**. Ez azt jelenti, hogy első kézből kap értesítést, illetve kéri ki a véleményét a jogszabály-módosításokról, kifejtheti véleményét az egyes módszertani segédletekről, ismertetheti a legjobb gyakorlatokat, meghívást kap személyes találkozókra.

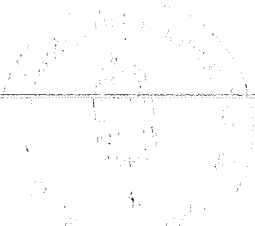
Ugyancsak tagja a belső ellenőrzési vezető a belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályok alkalmazását elősegítő, a Pénzügyminisztérium által életre hívott **Államháztartási Belső Kontroll Fórumnak** is. A KONFORM célja egyrészt, hogy az államháztartási belső kontrollok témájú útmutatókat elektronikus úton véleményezzék, másrészt, hogy az ellenőrzési hatókörükbe tartozó költségvetési szervek belső kontrollrendszerét a jogszabályoknak, módszertanoknak megfelelően „konformizálják”, testre szabják.

Az ellenőrző szervek közötti együttműködés jegyében az **Állami Számvevőszék Elnöke** - az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33. § (2) bekezdésében foglaltak szerint - **a belső ellenőrzési vezetőt minden esetben értesítette**, ha a hatáskörébe tartozó szerv intézkedési terve hiányos, vagy más okból nem volt elfogadható.

Kiemelkedő szakmai esemény volt az Állami Számvevőszék által szervezett online kerekasztal beszélgetés, az ún. „**Állami Számvevőszéki hasznosulási diskurzus**” melyen a belső ellenőrzési vezető is részt vett.

Sopron, 2022. március 18.


Patzner László
okl. közgazda
belső ellenőrzési vezető
PM r. sz.: 511. 32. 09



3. napirendi pont

Tisztelt Pénzügyi Bizottság !

Az államháztartás működéséről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban : Áht) 91.§.-a alapján (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

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

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) * a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

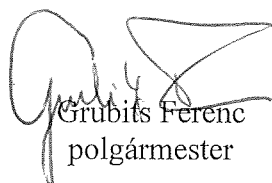
c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a rendelettervezet elkészült, s beterjesztésre kerül a képviselő- testület elé. Eddig nincs információnk arra nézve, hogy a 2021. évi zárszámadás kapcsán a Magyar Államkincstár ellenőrzést végzett volna, ezért az Áht. 68/B §. szerinti ellenőrzési jelentést nem tudjuk csatolni.

Kérem a Tisztelt Bizottságot az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kópháza, 2022. május 10.


Grubits Ferenc
polgármester



Melléklet.

1. szöveges beszámoló
2. rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken alapul, emiatt a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere.

A költségvetési rendelet feladata, hogy a jogszabályokban előírt, valamint a fenntartó képviselő-testület által meghatározott feladatok megvalósításához a szükséges forrásokat hozzárendelje.

Az önkormányzat és szervei 2021. évi költségvetésének a végrehajtása, részletes indokolása

Bevételek alakulása

B1. Működési célú támogatások államháztartásról belülről.

B11. Önkormányzatok működési támogatásai

A teljesítés az előirányzatnak megfelelő, mivel a normatívát egyenlő részletekben, havonta megkapjuk. Támogatást kaptunk iparűzési adó kompenzációra.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E rovaton terveztük az OEP-től kapott támogatást .

B3. Közhatalmi bevételek

B34. Vagyoni típusú adók

A vagyoni típusú adók közé tartozik a magánszemélyek kommunális adója (3.965 e Ft).

B351. Értékesítési és forgalmi adók

Ide tartozik a helyi iparűzési adó (15.703 e Ft).

B355. Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (1.601 eFt)

B36. Egyéb közhatalmi bevételek

- Talajterhelési díj (168 eFt)
- egyéb adó (pótlék 98 eFt)

B4. Működési bevételek

B402. Szolgáltatások ellenértéke

Itt kerül kimutatásra a bérleti díjakból befolyt összeg. (9.176 eFt)

B403. Közvetített szolgáltatások értéke

A többszámított szolgáltatások, a határkilépő, gyógyszerár és felnőtt házi orvosi rendelővel kapcsolatos kiszámlázott közüzemi díjakat tartalmazza. (4.458 eFt)

B404. Tulajdonosi bevételek

E rovat tartalmazza a Soproni Vízműnek kiszámlázott víziközmű vagyoni bérleti díját.

B405. Ellátási díjak

A kiszámlázott óvodai-, iskolai és alkalmazotti étkezés nettó térítési díj bevétele (7.511 eFt)

B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó

A kiszámlázott szolgáltatások, közvetített szolgáltatások, tulajdonosi bevételek, valamint az ellátási díjak után felszámított, befizetendő ÁFA (10.923 eFt)

B408. Kamatbevételek

A teljesítése 180 e Ft.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B25. egyéb felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatások

Az államháztartáson belülről kapott támogatások jelennek meg ezen a soron:

- temető parkoló kialakítására,
- előző évi pályázatok elszámolásából keletkezett támogatások

B7. Felhalmozási célú, átvett pénzeszközök

B75. Egyéb felhalmozási célú, átvett pénzeszközök háztartásoktól

Ezen a rovaton szerepeltetjük a Mária lakópark aszfaltozására a lakosság által befizetett támogatások összegét. (14.697 eFt).

A bevétel fő összege 362 068 049 Ft, mely 113,55 %-os teljesítést mutat.

KIADÁSOK teljesítése

K1. Személyi juttatások

A személyi juttatások teljesítése (97,79%)

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Teljesítése 85,69 %-os.

K3. Dologi kiadások

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Teljesítése tartalmazza az építési szakértő megbízási díját, műszaki tanácsadás, műszaki ellenőr díját. (lásd. részletes melléklet)

K337. Egyéb szolgáltatások

Ez a rovat tartalmazza a postaköltséget, bankköltséget, kéményseprést, konténer elszállítást, környezetvédelmi szolgáltatás díját, tervezői díjat, állategészségügyi ellátás, üzemorvosi ellátás díját, Kaszálás, hóeltakarítás szolgáltatások díját. (lásd. részletes melléklet)

K355 Egyéb dologi kiadások

Ezen a rovaton különféle szolgáltatási díjakat, hatósági eljárási díjakat, bírság, eljárási illeték, a Soproni Vízműnek fizetett alapkezelési díj, szakértői díj kifizetéseket könyveltük.

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat szociális rendeletében megállapított juttatásokat tartalmazza; Temetési segély, újszülött támogatás, szociális segély, ápolási díj.

K5. Egyéb működési célú kiadások

A civil szervezetek támogatása, valamint a szolidaritási hozzájárulás (8.668.e. Ft), 390.500. Ft az iskolai energetikai pályázat kapcsán került visszafizetésre.

K6. Beruházások

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése
Laptop (polgármester, orvosi rendelő)

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
táblakeret
zászlórúd
irodaszék (orv. rendelő)

A beruházások között szerepelnek a tervezésben nem ide tervezett kisértékű tárgyi és informatikai eszközök, mivel ezeket az eszközöket az új számviteli tv. ide sorolja be, ugyanakkor aktiválni nem lehet, mivel ezen eszközök értékét teljes egészében értékcsökkenésként kell elszámolni

K7. Felújítások

Ingatlanok felújítása

Temető melletti út kialakítás, Béke u. csapadékvíz csatornaépítés, Akác köz felújítása
356/46,50,55 hrsz. aszfaltozás, Temető parkoló, vízi közmű beruházás, park kivilágítás

K9. Finanszírozási kiadások

K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

Ez a rovat tartalmazza a 2021. decemberben kifizetett munkabérre kapott előleg visszafizetését

K915. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámom került átadásra Polgármesteri Hivatal finanszírozása, mely 39.430. eFt.

A Kiadások fő összege 267.112.438, - Ft, mely 83,77 %-os teljesítést eredményezett.

Az Önkormányzat következő évre átvihető pénzmaradványa: 94.955.911, -Ft.

Kópházi Polgármesteri Hivatal

Bevételek alakulása

B402. Szolgáltatások ellenértéke

A GMM Kft bérleti díja, valamint a kiszámlázott fénymásolás díja.

B403. Közvetített szolgáltatások

A GMM Kft kiszámlázott rezsi ktg. valamint a Művelődési ház gáz ktg. díja.

B816. Központi, irányító szervi támogatások

Az önkormányzattól kapott finanszírozási összeget tartalmazza (39.430,- eFt)

A Bevételek fő összege 41.730 eFt, mely 115,52 %-os teljesítés.

Kiadások alakulása

K1. Személyi juttatások

A teljesítés 100,32 %-os. A dolgozók a besorolásuknak megfelelően kapják az illetményüket.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A teljesítés 98,57%, mely a személyi juttatások, illetve a telefon ktg. szja és szoc.ho vonzata.

K3. Dologi kiadások

Üzemeltetési anyagok beszerzése 576 e Ft.

Kommunikációs szolgáltatások 338 e Ft.

Szolgáltatási kiadások 3.780 e Ft. (lásd melléklet)

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások 1.144 e Ft.

K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése

Swich, kártyaolvasó, samsung dobegység

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

- irodai lemez szekrény
- mobil telefon
- kávéfőző
- irodaszék

Kiadások főösszege 39.221,- e Ft, mely 108,57 %-os teljesítést mutat.

A Polgármesteri Hivatal következő évre átvihető pénzmaradványa: 2.509. e. Ft.

Kópháza, 2022. május 9.


Markó Zoltánné
pü-i főelőadó

Az önkormányzat és szervei 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kópháza 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. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra terjed ki.

1. Az önkormányzat 2021. évi zárszámadása

2. §

(1) Az önkormányzat egységes rovatrend szerinti kiadási és bevételi jogcímeit az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszám alakulását a 4. melléklet mutatja.

(5) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat általános és céltartalékát az 6. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat irányító szervi támogatását a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 8. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat támogatások, kölcsönök nyújtásait és törlesztését a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat támogatások, kölcsönök bevételeit a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 11. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat 2021. évi vagyонkimutatását a 13. melléklet szerinti kimutatás tartalmazza.

(14) Az önkormányzat 2021. évi eredménykimutatását a 14. melléklet szerinti kimutatás tartalmazza.

(15) Az önkormányzat költségvetési mérlegét pénzügyi tagolásban a 15. melléklet tartalmazza.

2. A Polgármesteri Hivatal 2021. évi zárszámadása

3. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal egységes rovatrend szerinti kiadási és bevételi jogcímeit az 16. melléklet tartalmazza.
- (2) A Polgármesteri Hivatal kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását a 17. melléklet tartalmazza.
- (3) A Polgármesteri Hivatal bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 18. melléklet tartalmazza.
- (4) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak létszám alakulását a 19.. melléklet mutatja.
- (5) A Polgármesteri Hivatal beruházási és felújítási kiadásait a 20. melléklet tartalmazza.
- (6) A Polgármesteri Hivatal költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 21. melléklet tartalmazza.
- (7) A Polgármesteri Hivatal vagyonkimutatását a 22. melléklet tartalmazza.
- (8) A Polgármesteri Hivatal költségvetési mérlegét pénzügyi tagolásban a 23. melléklet tartalmazza.
- (9) A Polgármesteri Hivatal eredménykimutatását a 24. melléklet tartalmazza.

3. Záró rendelkezések

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kópháza, 2022. május 9.

Grubits Ferenc
polgármester

dr. Rabi Kinga
jegyző

E rendelet kihirdetésre került:

dr. Rabi Kinga
jegyző

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás***Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek***

	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	60 171 765	58 844 659	58 844 659
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 786 825	7 529 454	7 529 454
K3. Dologi kiadások	79 976 257	78 802 770	74 218 239
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 188 000	6 444 486	6 444 486
K5. Egyéb működési célú kiadások	55 923 696	107 625 388	18 069 769
K6. Beruházási kiadások	37 710 250	1 382 277	933 490
K7. Felújítások	33 116 092	82 120 624	58 707 943
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	281 872 884	342 749 658	224 748 040
K9. Finanszírozási kiadások	36 989 266	42 364 398	42 364 398
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	318 862 150	385 114 056	267 112 438
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 429 562	137 677 208	137 677 208
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	10 942 921	10 942 921
B3. Közhatalmi bevételek	34 000 000	37 013 940	21 536 583
B4. Működési bevételek	60 836 252	59 583 345	52 014 995
B5. Felhalmozási bevételek	0	15 748	15 748
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	478 000	478 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	14 697 211	14 697 211
B1-7. Költségvetési bevételek	215 265 814	260 408 373	237 362 666
B8. Finanszírozási bevételek	103 596 336	124 705 683	124 705 683
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	318 862 150	385 114 056	362 068 349

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	42 045 780	43 112 878	43 112 878
Normatív jutalmak	K1102	2 231 758	2 125 109	2 125 109
Céljuttatás, projektpremium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	
Béren kívüli juttatások	K1107	1 845 483	1 782 609	1 782 609
Ruházati költségtérítés	K1108			
Közlekedési költségtérítés	K1109	400 000	532 275	532 275
Egyéb költségtérítések	K1110	0		
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		51 285	51 285
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	46 523 021	47 604 156	47 604 156
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	13 248 744	11 078 087	11 078 087
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	15 000	15 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	147 416	147 416
Külső személyi juttatások	K12	13 648 744	11 240 503	11 240 503
Személyi juttatások	K1	60 171 765	58 844 659	58 844 659
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 786 825	7 529 454	7 529 454
Szakmai anyagok beszerzése	K311	310 000	214 790	214 790
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 785 000	3 007 559	2 986 216
Árubeszerzés	K313			
Készletbeszerzés	K31	3 095 000	3 222 349	3 201 006
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321			41 835
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	355 000	483 321	441 486
Kommunikációs szolgáltatások	K32	355 000	483 321	483 321
Közzémi díjak	K331	15 090 895	14 360 913	14 352 858
Vásárolt élelmezés	K332	24 402 767	17 728 558	17 728 204
Bérleti és lízing díjak	K333	1 025 273	1 534 535	1 534 535
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 968 000	2 996 757	2 996 757
Közvetített szolgáltatások	K335	50 000		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 000 000	3 881 965	3 581 965
Egyéb szolgáltatások	K337	7 193 687	13 199 283	10 399 282
Szolgáltatási kiadások	K33	56 730 622	53 702 011	50 593 601
Kiküldetések kiadásai	K341	180 000	225 215	213 560
Reklám- és propagandakiadások	K342		119 900	119 900
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	180 000	345 115	333 460
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	15 926 399	13 315 693	12 452 100
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	3 674 237	6 351 000	6 291 000
Kamatkiadások	K353	0		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		
Egyéb dologi kiadások	K355	15 000	1 383 281	863 751
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	19 615 635	21 049 974	19 606 851
Dologi kiadások	K3	79 976 257	78 802 770	74 218 239
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0		
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			

Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 188 000	6 444 486	6 444 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 188 000	6 444 486	6 444 486
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	0	9 058 558	9 058 558
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 040 000	2 722 341	2 722 341
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0		
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	10 360 853	6 288 870	6 288 870
Tartalékok-általános	K513	44 522 843	89 555 619	
Tartalékok-cél	K513			
Egyéb működési célú kiadások	K5	55 923 696	107 625 388	18 069 769
Működési kiadások összesen		211 046 542	259 246 757	165 106 607
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	29 242 991		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000	709 300	376 500
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	250 118	379 107	379 107
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	8 017 141	293 870	177 883
Beruházások	K6	37 710 250	1 382 277	933 490
Ingatlanok felújítása	K71	26 075 663	59 931 206	48 474 994
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		129 385	129 385
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 040 429	22 060 033	10 103 564
Felújítások	K7	33 116 092	82 120 624	58 707 943
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0		
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		70 826 342	33 502 901	59 641 433
Költségvetési kiadások	K1-K	281 872 884	342 749 658	224 748 040
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 934 766	2 934 766	2 934 766
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	34 054 500	39 429 632	39 429 632

Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	36 989 266	42 364 398	42 364 398
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Finanszírozási kiadások	K9	36 989 266	42 364 398	42 364 398
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		318 862 150	385 114 056	267 112 438

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás
Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	52 387 332	52 549 784	52 549 784
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	16 400 960	13 901 300	13 901 300
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 580 870	4 656 866	4 656 866
Működési célú központosított előirányzatok	B115		16 914 218	16 914 218
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	2 029 960	2 029 960
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	73 369 162	90 052 128	90 052 128
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	47 060 400	47 625 080	47 625 080
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	120 429 562	137 677 208	137 677 208
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312		0	
Jövedelemadók	B31	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	3 600 000	4 024 217	3 965 642
Értékesítési és forgalmi adók	B351	30 000 000	30 770 812	15 702 915
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354	0		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	400 000	1 601 400	1 601 400
Termékek és szolgáltatások adói	B35	30 400 000	32 372 212	17 304 315
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	617 511	266 626
Közhatalmi bevételek	B3	34 000 000	37 013 940	21 536 583
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 725 253	14 319 873	9 176 153
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 443 895	5 047 408	4 457 979
Tulajdonosi bevételek	B404	18 726 828	18 726 852	18 726 852
Ellátási díjak	B405	10 599 340	7 686 089	7 510 446
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	12 920 936	12 563 045	10 923 487
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	
Kamatbevételek	B408	0	180 643	180 643
Biztosító által fizetett kártérítés	B410		40 954	40 954
Egyéb működési bevételek	B411	420 000	1 018 481	998 481
Működési bevételek	B4	60 836 252	59 583 345	52 014 995
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	478 000	478 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	478 000	478 000
Működési bevételek összesen		215 265 814	234 752 493	211 706 786
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	10 942 921	10 942 921
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	10 942 921	10 942 921

Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		15 748	15 748
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	15 748	15 748
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	14 697 211	14 697 211
Felhalmozási bevételek összesen		0	25 655 880	25 655 880
Költségvetési bevételek	B1-B7	215 265 814	260 408 373	237 362 666
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		4 219 272	-24 494 264	46 600 179
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-70 826 342	-57 847 021	-33 985 553
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	90 316 442	107 207 212	107 207 212
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	13 279 894	13 279 894	13 279 894
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	103 596 336	120 487 106	120 487 106
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		4 218 577	4 218 577
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	103 596 336	124 705 683	124 705 683
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	103 596 336	124 705 683	124 705 683
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		318 862 150	385 114 056	362 068 349

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző			
I. besorolási osztály összesen			
II. besorolási osztály összesen			
III. besorolási osztály összesen			
KÖZTISZTVISSELŐK, KORMÁNYTISZTVISSELŐK ÖSSZESEN			
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
"A", "B" fizetési osztály összesen			
"C", "D" fizetési osztály összesen			
"E"- "J" fizetési osztály összesen	4	4	4
kutató, felsőoktatásban oktató			
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	4	4	4
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai ösztöndíjas foglalkoztatott	4,25	4,25	4,25
közfoglalkoztatott			
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4,25	4,25	4,25
polgármester, főpolgármester	1	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja			
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	1	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	2	2	2
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	10,25	10,25	10,25
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek			
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma			
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)			
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN			

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás***Beruházások és felújítások (Ft)***

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	29 242 991	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000	709 300	376 500
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	250 118	379 107	379 107
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított ált.forg.adó	K67	8 017 141	293 870	177 883
Beruházások	K6	37 710 250	1 382 277	933 490
Ingatlanok felújítása	K71	26 075 663	59 931 206	48 474 994
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	129 385	129 385
Felújítási célú előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	K74	7 040 429	22 060 033	10 103 564
Felújítások	K7	33 116 092	81 991 239	58 578 558

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Általános tartalékok	K513	44 522 843	89 555 619	0
Céltartalékok-	K513	0	0	

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Polgármesteri Hivatal

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	34 054 500	39 429 632	39 429 632
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915		0	0
ÖSSZESEN:		34 054 500	39 429 632	39 429 632

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44			
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44			
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44			
cukorbetegség támogatása	K44			
helyi megállapítású ápolási díj [Szocvtv. 43/B. §]	K44			
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (3) bek.]	K44			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvtv. 35. § (1) bek.]	K45			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46			
lakbértámogatás	K46			
lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46			
adósságcsökkentési támogatás [Szocvtv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46			
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46			
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szocvtv. 55/A. § (3) bek.]	K46			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47			
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
időskorúak járadéka [Szocvtv. 32/B. § (1) bek.]	K48			
rendszeres szociális segély [Szocvtv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48			
átmeneti segély [Szocvtv. 45.§]	K48			
temetési segély [Szocvtv. 46.§]	K48			
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48			
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48			
átmeneti segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48			
temetési segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	1 000 000	1 100 000	1 100 000
köztemetés [Szocvtv. 48.§]	K48			
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	5 188 000	5 344 486	5 344 486
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 188 000	6 444 486	6 444 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 188 000	6 444 486	6 444 486

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
központi költségvetési szervek részére	K504			
központi kezelésű előirányzatok részére	K504			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504			
elkülönített állami pénzalapok részére	K504			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504			
társulások és költségvetési szerveik részére	K504			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
központi költségvetési szervek részére	K505			
központi kezelésű előirányzatok részére	K505			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505			
elkülönített állami pénzalapok részére	K505			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505			
társulások és költségvetési szerveik részére	K505			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
központi költségvetési szervek részére	K506			
központi kezelésű előirányzatok részére	K506			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506			
elkülönített állami pénzalapok részére	K506			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	0	0	
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	0	0	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	800 000	800 000	0
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	800 000	800 000	0
egyházi jogi személyek részére	K508			
egyéb civil szervezetek részére	K508			
háztartások részére	K508			
pénzügyi vállalkozások részére	K508			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
egyéb vállalkozások részére	K508			
Európai Unió részére	K508			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508			
egyéb külföldiek részére	K508			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
egyházi jogi személyek részére	K512	2 000 000	2 000 000	2 000 000
egyéb civil szervezetek részére	K512	3 500 000	3 900 000	3 900 000
háztartások részére	K512			
pénzügyi vállalkozások részére	K512			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			

önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		388 870	388 870
egyéb vállalkozások részére	K512	500 000	0	0
Európai Unió részére	K512			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512			
egyéb külföldiek részére	K512			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	6 000 000	6 288 870	6 288 870
központi költségvetési szervek részére	K82			
központi kezelésű előirányzatok részére	K82			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82			
elkülönített állami pénzalapok részére	K82			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82			
társulások és költségvetési szerveik részére	K82			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
központi költségvetési szervek részére	K83			
központi kezelésű előirányzatok részére	K83			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83			
elkülönített állami pénzalapok részére	K83			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83			
társulások és költségvetési szerveik részére	K83			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
központi költségvetési szervek részére	K84			
központi kezelésű előirányzatok részére	K84			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84			
elkülönített állami pénzalapok részére	K84			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
társulások és költségvetési szerveik részére	K84			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
egyházi jogi személyek részére	K86			
egyéb civil szervezetek részére	K86	0	0	0
háztartások részére	K86			
pénzügyi vállalkozások részére	K86			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
egyéb vállalkozások részére	K86			
Európai Unió részére	K86			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86			
egyéb külföldiek részére	K86			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
egyházi jogi személyek részére	K88			
egyéb civil szervezetek részére	K88			
háztartások részére	K88			
pénzügyi vállalkozások részére	K88			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
egyéb vállalkozások részére	K88			

Európai Unió részére	K88			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88			
egyéb külföldiek részére	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás
Támogatások, kölcsönök bevételei ()

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
központi költségvetési szervektől	B14			
központi kezelésű előirányzatoktól	B14			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14			
elkülönített állami pénzalapoktól	B14			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14			
társulások és költségvetési szerveiktől	B14			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
központi költségvetési szervektől	B15			
központi kezelésű előirányzatoktól	B15			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15			
elkülönített állami pénzalapoktól	B15			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15			
társulások és költségvetési szerveiktől	B15			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
központi költségvetési szervektől	B16			
központi kezelésű előirányzatoktól	B16			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	47 060 400	47 625 080	47 625 080
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	0		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
társulások és költségvetési szerveiktől	B16			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	47 060 400	47 625 080	47 625 080
központi költségvetési szervektől	B23			
központi kezelésű előirányzatoktól	B23			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23			
elkülönített állami pénzalapoktól	B23			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23			
társulások és költségvetési szerveiktől	B23			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23			

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
központi költségvetési szervektől	B24			
központi kezelésű előirányzatoktól	B24			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24			
elkülönített állami pénzalapoktól	B24			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24			
társulások és költségvetési szerveiktől	B24			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
központi költségvetési szervektől	B25			
központi kezelésű előirányzatoktól	B25			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	0	10 942 921	10 942 921
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25			
elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25			
társulások és költségvetési szerveiktől	B25			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	10 942 921	10 942 921
egyházi jogi személyektől	B62			
egyéb civil szervezetektől	B62			
háztartásoktól	B62			
pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
egyéb vállalkozásoktól	B62			
Európai Uniótól	B62			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62			
egyéb külföldiektől	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
egyházi jogi személyektől	B63			
egyéb civil szervezetektől	B63			
háztartásoktól	B63			
pénzügyi vállalkozásoktól	B63			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63			
egyéb vállalkozásoktól	B63			
Európai Uniótól	B63			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63			
egyéb külföldiektől	B63			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0
egyházi jogi személyektől	B72			
egyéb civil szervezetektől	B72	0		
háztartásoktól	B72		14 697 211	14 697 211
pénzügyi vállalkozásoktól	B72			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72			

egyéb vállalkozásoktól	B72			
Európai Uniótól	B72			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72			
egyéb külföldiektől	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	14 697 211	14 697 211
egyházi jogi személyektől	B73			
egyéb civil szervezetektől	B73			
háztartásoktól	B73			
pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
egyéb vállalkozásoktól	B73			
Európai Uniótól	B73			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73			
egyéb külföldiektől	B73			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34	3 600 000	4 024 217	3 965 642
telekadó	B34			
Vagyoni típusú adók	B34	3 600 000	4 024 217	3 965 642
Értékesítési és forgalmi adók	B351	30 000 000	30 770 812	15 702 915
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	30 000 000	30 770 812	15 702 915
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351			
Gépjárműadók	B354	0	0	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354			
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	0		
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354			
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	400 000	1 601 400	1 601 400
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	0		
ebből: talajterhelési díj	B355	400 000	1 601 400	1 601 400
Termékek és szolgáltatások adói	B35	30 400 000	32 372 212	17 304 315
eljárási illetékek	B36			
igazgatási szolgáltatási díjak	B36			
felügyeleti díjak	B36			
ebrendészeti hozzájárulás	B36			
környezetvédelmi bírság	B36			
természetvédelmi bírság	B36			
műemlékvédelmi bírság	B36			
építésügyi bírság	B36			
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36			
egyéb bírság	B36	0	617 511	266 626
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	617 511	266 626

Önkormányzat 2021. évi zárszámadás

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI
SZERVEI ELŐIRÁNYZATA
MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2019. évi	2020. évi	2021. évi	2021. évi M.E.I.	2021. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 527 637	34 753 117	46 523 021	47 604 156	47 604 156
Külső személyi juttatások	K12	11 809 384	13 848 744	13 648 744	11 240 503	11 240 503
Személyi juttatások	K1	38 337 021	48 601 861	60 171 765	58 844 659	58 844 659
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 532 108	6 328 955	8 786 825	7 529 454	7 529 454
Készletbeszerzés	K31	2 611 581	2 415 000	3 095 000	3 222 349	3 201 006
Kommunikációs szolgáltatások	K32	409 256	301 000	355 000	483 321	483 321
Szolgáltatási kiadások	K33	53 896 184	52 639 507	56 730 622	53 702 011	50 593 601
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	176 764	80 000	180 000	345 115	333 460
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	40 594 449	15 859 449	19 615 635	21 049 974	19 606 851
Dologi kiadások	K3	97 688 234	71 294 956	79 976 257	78 802 770	74 218 239
Társadalombiztosítási ellátások	K41		0	0		
Családi támogatások	K42					
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 220 518	4 274 000	6 188 000	6 444 486	6 444 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 220 518	4 274 000	6 188 000	6 444 486	6 444 486
Nemzetközi kötelezettségek	K501					
Elvonások és befizetések	K502	102 595	0	0	9 058 558	9 058 558
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 040 000	1 040 000	1 040 000	2 722 341	2 722 341
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508					
Árkiegészítések, ártámogatások	K509					
Kamattámogatások	K510					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 466 040	11 793 373	10 360 853	6 288 870	6 288 870
Tartalékok-általános	K513	60 437 409	43 840 238	44 522 843	89 555 619	0
Tartalékok-cél	K513					
Egyéb működési célú kiadások	K5	67 046 044	56 673 611	55 923 696	107 625 388	18 069 769
Működési kiadások összesen		218 508 793	187 173 382	211 046 542	259 246 757	165 105 607
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 200 000	1 000 000	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	13 194 290	15 748 015	29 242 991	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 324 453	0	200 000	709 300	376 500
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	19 492 328	9 362 205	250 118	379 107	379 107
Részesedések beszerzése	K65					
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 593 863	7 049 780	8 017 141	293 870	177 883

Beruházások	K6	41 804 934	33 160 000	37 710 250	1 382 277	933 490
Ingatlanok felújítása	K71	137 810 521	34 488 698	26 075 663	59 931 206	48 474 994
Informatikai eszközök felújítása	K72					
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0	129 385	129 385
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	30 129 264	9 308 244	7 040 429	22 060 033	10 103 564
Felújítások	K7	167 939 785	43 796 942	33 116 092	82 120 624	58 707 943
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					
Lakástámogatás	K87					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		209 744 719	76 956 942	70 826 342	83 502 901	59 641 433
Költségvetési kiadások	K1-K8	428 253 512	254 130 324	281 872 884	342 749 658	224 748 040
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911					
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912					
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 454 816	2 190 683	2 934 766	2 934 766	2 934 766
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	35 175 897	36 401 618	34 054 500	39 429 632	39 429 632
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916					
Pénzügyi lízing kiadásai	K917					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		0			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	37 630 713	38 592 301	36 989 266	42 364 398	42 364 398
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					
Külföldi értékpapírok beváltása	K923					
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924					
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
Finanszírozási kiadások	K9	37 630 713	38 592 301	36 989 266	42 364 398	42 364 398
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		465 884 225	302 722 626	318 862 150	385 114 056	267 112 438
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2019. évi	2020. évi	2021. évi	2021. évi M.E.I.	2021. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	68 803 255	61 056 125	73 369 162	90 052 128	90 052 128
Elvonások és befizetések bevételei	B12					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	31 650 313	27 808 396	47 060 400	47 625 080	47 625 080
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	100 453 568	88 864 521	120 429 562	137 677 208	137 677 208
Jövedelemadók	B31					
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
Vagyoni típusú adók	B34	3 663 859	3 600 000	3 600 000	4 024 217	3 965 642
Termékek és szolgáltatások adói	B35	86 158 827	83 200 000	30 000 000	32 372 212	17 304 315
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 377 077	50 000	0	617 511	266 626
Közhatalmi bevételek	B3	92 199 763	86 850 000	33 600 000	37 013 940	21 536 583
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 013 484	13 654 387	13 725 253	14 319 873	9 176 153
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	5 527 059	4 443 895	4 443 895	5 047 408	4 457 979
Tulajdonosi bevételek	B404	18 316 448	18 726 828	18 726 828	18 726 852	18 726 852
Ellátási díjak	B405	7 572 561	9 476 329	10 599 340	7 686 089	7 510 446
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 095 179	12 796 305	12 920 936	12 563 045	10 923 487
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
Kamatbevételek	B408	292 387		0	180 643	180 643
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	59 989		0	40 954	40 954
Egyéb működési bevételek	B411	1 098 173	1 152 282	420 000	1 018 481	998 481
Működési bevételek	B4	53 975 280	60 250 027	60 836 252	59 583 345	52 014 995
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		0	0		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	299 880	0	0	478 000	478 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	299 880	0	0	478 000	478 000
Működési bevételek összesen		246 928 491	235 964 547	214 865 814	234 752 493	211 706 786
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	29 930 510	0	0	10 942 921	10 942 921
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	29 930 510	0	0	10 942 921	10 942 921
Immateriális javak értékesítése	B51					
Ingatlanok értékesítése	B52	118 410				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				15 748	15 748
Részesedések értékesítése	B54					
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
Felhalmozási bevételek	B5	118 410	0	0	15 748	15 748
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	800 000	200 000	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			0	14 697 211	14 697 211
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	800 000	200 000	0	14 697 211	14 697 211
Felhalmozási bevételek összesen		30 848 920	200 000	0	25 655 880	25 655 880

Költségvetési bevételek	B1-E7	277 777 411	236 164 547	214 865 314	260 403 373	237 362 666
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		28 419 698	48 791 165	3 819 272	-24 494 264	46 600 179
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-178 895 799	-76 756 942	-70 826 342	-57 847 021	-33 985 553
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811					
Belföldi értékpapírok bevételei	B812					
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	68 392 077	34 454 673	90 316 442	107 207 212	107 207 212
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	119 714 737	32 103 406	13 279 894	13 279 894	13 279 894
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132					
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132					
Maradvány igénybevétele	B813	188 106 814	66 558 079	103 596 336	120 487 106	120 487 106
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				4 218 577	4 218 577
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
Központi, irányító szervi támogatás	B816					
Betétek megszüntetése	B817					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	188 106 814	66 558 079	103 596 336	124 705 683	124 705 683
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824					
Külföldi finanszírozás bevételei	B82					
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
Finanszírozási bevételek	B8	188 106 814	66 558 079	103 596 336	124 705 683	124 705 683
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		465 884 225	302 722 626	318 462 150	385 114 056	362 068 349

Időszak: 2021-10-01 - 2021-12-31
Vagyongkimutatás (Bruttó értékben Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
1. Vagyoni értékű jogok	1	5	0	189 350	164 350	0	353 700
2. Szellemi termékek	2	3	0	1 441 375	0	0	1 441 375
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	2	0	1 175 439	0	0	1 175 439
4. Vagyongkezelésbe vett immateriális javak	4	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javak értékhelyesbítése	5	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	10	0	2 806 164	164 350	0	2 970 514
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	295	849 057 699	686 664 151	13 706 986	0	1 549 428 836
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	242	270 000	4 975 135	53 776 840	0	59 021 975
3. Járművek	9	6	0	100 000	23 081 477	0	23 181 477
4. Tényészállatok	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök	12	10	0	873 037 587	0	0	873 037 587
7. Vagyongkezelésbe vett eszközök	13	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	553	849 327 699	1 564 776 873	90 565 303	0	2 504 669 875
1. Tartós részesedések	16	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyongkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	563	849 327 699	1 567 583 037	90 729 653	0	2 507 640 389
1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre) értékhelyesbítése	26	0	0	0	0	0	0
3. Bérbevevett befektetett eszközök	27	0	0	0	0	0	0
4. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, hagyatéki, rendezteteln befektetett eszközök	28	0	0	0	0	0	0
5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	0	0	0	0	0
6. Bizalmi vagyonkezelésbe adott eszközök	30	0	0	0	0	0	0
7. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésébe adott eszközök	31	0	0	0	0	0	0
B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben kívül) (25+... +31)	32	0	0	0	0	0	0

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (%)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményzsmlelteti bevételek	34 362 202	0	46 623 038
02	02 Szakbizk és szolgálatások értékesítése után eredményzsmlelteti bevételei	26 907 978	0	25 486 483
03	03 Tevékenység egyéb nato eredményzsmlelteti bevételei	47 710 480	0	18 726 852
04	I Tevékenység nato eredményzsmlelteti bevétele (=01+02+03)	108 980 658	0	90 836 373
08	08 Központi működési célú támogatások eredményzsmlelteti bevételei	58 779 161	0	90 052 128
09	09 Egyéb működési célú támogatások eredményzsmlelteti bevételei	30 277 827	0	48 103 080
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményzsmlelteti bevételei	12 378 868	0	25 640 132
11	09 Külturfis egyéb eredményzsmlelteti bevételek	47 671 066	0	1 168 183
12	III Egyéb eredményzsmlelteti bevételek (=06+07+08+09)	149 106 922	0	164 983 523
13	10 Anyagköltség	4 088 077	0	3 201 006
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	47 847 334	0	51 416 470
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	51 935 411	0	54 617 476
18	14 Bevételek	29 893 456	0	46 287 135
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 819 248	0	13 165 191
20	16 Bérfizetések	7 199 724	0	8 121 489
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	55 912 428	0	67 573 815
22	VI Értékcöskkenési lefás	56 316 229	0	49 749 196
23	VII Egyéb ráfordítások	79 325 200	0	81 157 797
24	A) TEVEKENYSEGEK EREDMENYE (=III+IV-V-VI-VII)	14 598 312	0	2 701 612
25	17 Kapot (járó) oszalek és részesedés	2 225 000	0	0
28	20 Egyéb kapot (járó) kamatok és kamátjellegű eredményzsmlelteti bevételek	201 862	0	180 643
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményzsmlelteti bevételei (=17+18+19+20+21)	2 426 862	0	180 643
43	B) PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMENYE (=VIII-IX)	2 426 862	0	180 643
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMENY (=A+B)	17 025 174	0	2 882 255

12/A - Mérleg				
#	Művezés	Előző időszak	Műveletek (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok		242 023	0
02	A/II/2 Szellemi termékek		313 085	0
04	A/I Imateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)		555 108	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		1 902 982 668	0
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		65 278 094	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások		0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)		1 968 260 762	0
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)		5 926 000	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban		5 926 000	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)		5 926 000	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)		1 974 741 870	0
30	B/II/1 Vásárolt készletek		249 000	0
35	B/I Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)		249 000	0
46	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)		249 000	0
50	C/III/1 Forgópénztár		369 565	0
53	C/II Pénzárányok, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		369 565	0
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forrásainálk		103 896 396	0
56	C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2)		103 596 396	0
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)		103 965 901	0
65	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)		2 798 064	0
69	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adóira		89 786	0
70	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		2 506 588	0
71	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételeire		201 690	0
72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)		2 555 585	0
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére		1 518 749	0
75	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések előadási díjakra		501 130	0
76	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra		535 706	0
81	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételeire		0	0
104	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)		5 353 649	0
109	D/III/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/III/3a+...+D/III/3f)		37 748 421	0
114	D/III/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire és szolgáltatások adóira		37 748 421	0
145	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)		37 748 421	0
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)		20 182 115	0
148	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek		17 504 967	0
150	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek		2 877 248	0
154	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása		0	0
155	D/III/4 Forgóköltség elszámolása		30 000	0
161	D/III Követelés teljesítő sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)		20 212 115	0
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)		63 314 185	0

15. számú melléklet a ... információk szabályozásáról

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1		3	4	5	
164	E/1/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	7 784 351	0	17 287 809	
165	E/1/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	2 461 722	0	2 361 053	
167	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	10 246 073	0	19 648 862	
169	E/1/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-10 405 948	0	-17 939 386	
170	E/1 Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+E/1/2)	-10 405 948	0	-17 939 386	
171	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	3 042 136	
173	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	3 042 136	
174	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	-159 875	0	4 751 612	
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 142 111 081	0	2 126 990 715	
180	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 622 167 844	0	1 622 167 844	
181	G/II Nemzeti vagyon változásai	394 966 966	0	394 966 966	
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	26 776 921	0	26 776 921	
183	G/IV Felhalmozott pénzügy	28 437 937	0	48 463 111	
185	G/VI Működési eredmény	17 025 174	0	2 882 255	
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/VI)	2 089 374 842	0	2 092 257 097	
189	H/1/3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	4 574 828	0	4 582 531	
194	H/1/6 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek beruházásokra	14 441	0	14 441	
195	H/1/7 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek felújításokra	353 779	0	353 779	
212	H/1 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)	4 943 048	0	4 950 751	
225	H/II/3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9)	2 934 766	0	4 218 577	
230	H/II/9a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megfizetések visszatérítésére	2 934 766	0	4 218 577	
236	H/II Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 934 766	0	4 218 577	
237	H/III/1 Kapott előlegek				
239	H/III/3 Más szervezettől megillető bevételek elszámolása	5 682 109	0	20 126 581	
243	H/III/8 Letétre, megfizetésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, bírságok	470 523	0	7 965	
246	H/III Köllezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	6 152 632	0	258 257	
247	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/1+H/II+H/III)	14 030 446	0	20 392 803	
249	I/1 Rendmennyiség bevételek passzív időbeli elhatárolása	34 734 008	0	29 562 131	
250	I/2 Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 971 785	0	0	
252	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	38 705 793	0	5 171 487	
253	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 142 111 081	0	2 126 990 715	

Kópházi Polgármesteri Hivatal**2021. évi zárszámadás*****Az egységes rovatrend szerint a kiemelt
kiadási és bevételi jogcímek***

	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	28 084 771	28 451 056	28 174 783
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 369 024	4 308 171	4 306 611
K3. Dologi kiadások	3 669 847	6 027 322	5 932 907
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	2 136 585	0
K6. Beruházási kiadások	0	560 145	560 145
K7. Felújítások	0	246 888	246 888
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
K1-8. Költségvetési kiadások	36 123 641	41 730 167	39 221 334
K9. Finanszírozási kiadások	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	36 123 641	41 730 167	39 221 334
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0		
B4. Működési bevételek	1 642 907	1 920 443	1 920 443
B5. Felhalmozási bevételek	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
B1-7. Költségvetési bevételek	1 642 907	1 920 443	1 920 443
B8. Finanszírozási bevételek	34 480 734	39 809 724	39 809 724
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	36 123 641	41 730 167	41 730 167

Kópházi Polgármesteri Hivatal 2021. évi zárszámadás
Kiadások

ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önkén t vállalt feladatok	állami gazgatási feladatok	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	24 921 160			24 921 160	25 216 561	25 216 561
Normatív jutalmak	K1102	1 050 966			1 050 966	1 038 294	1 038 294
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0		
Végkielégítés	K1105	824 695			824 695	824 695	548 422
Jubileumi jutalom	K1106	0			0		
Béren kívüli juttatások	K1107	1 072 950			1 072 950	1 116 391	1 116 391
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0		
Közlekedési költségtérítés	K1109	215 000			215 000	185 310	185 310
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0		
Lakhatási támogatások	K1111				0		
Szociális támogatások	K1112				0		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				0		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 084 771	0	0	28 084 771	28 381 251	28 104 978
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				0		
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0			0	69 805	69 805
Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	69 805	69 805
Személyi juttatások	K1	28 084 771	0	0	28 084 771	28 451 056	28 174 783
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 369 024			4 369 024	4 308 171	4 306 611
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0	57 586	57 586
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	562 084			562 084	629 202	575 924
Árubeszerzés	K313				0		
Készletbeszerzés	K31	562 084	0	0	562 084	686 788	633 510
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				0		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000			200 000	338 078	338 078
Kommunikációs szolgáltatások	K32	200 000	0	0	200 000	338 078	338 078
Közüzemi díjak	K331	822 000			822 000	916 549	916 549
Vásárolt élelmezés	K332				0		
Bérleti és lízing díjak	K333	26 000			26 000	21 720	21 720
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0			0	237 811	237 811
Közvetített szolgáltatások	K335	670 000			670 000	789 760	789 760
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	282 000			282 000	873 688	873 688
Egyéb szolgáltatások	K337	300 000			300 000	982 281	960 389
Szolgáltatási kiadások	K33	2 100 000	0	0	2 100 000	3 821 809	3 799 917
Kiküldetések kiadásai	K341	35 000			35 000	17 300	17 300
Reklám- és propagandakiadások	K342				0		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	35 000	0	0	35 000	17 300	17 300
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	772 763			772 763	1 090 854	1 071 609
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0		
Kamatkiadások	K353				0		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0		
Egyéb dologi kiadások	K355	0			0	72 493	72 493
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	772 763	0	0	772 763	1 163 347	1 144 102
Dologi kiadások	K3	3 669 847	0	0	3 669 847	6 027 322	5 932 907
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0		
Családi támogatások	K42				0		

Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					0		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					0		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					0		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					0		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					0		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48					0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501					0		
Elvonások és befizetések	K502					0		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503					0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504					0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506					0		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507					0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508					0		
Árkiegészítések, ártámogatások	K509					0		
Kamattámogatások	K510					0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511					0		
Tartalékok-általános	K512					0	2 136 585	
Tartalékok-cél	K512					0		
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	2 136 585	0
Működési kiadások összesen		36 123 641	0	0	36 123 641	40 923 134	38 414 301	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0		63 800	63 800
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0		38 503	38 503
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0		368 519	368 519
Részesedések beszerzése	K65				0			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0			0		89 323	89 323
Beruházások	K6	0	0	0	0	0	560 145	560 145
Ingatlanok felújítása	K71				0		194 400	194 400
Informatikai eszközök felújítása	K72				0			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0		52 488	52 488
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	246 888	246 888
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					0		

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					0		
Lakástámogatás	K87					0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					0		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	807 033	807 033
Költségvetési kiadások		36 123 641	0	0	36 123 641	41 730 167	39 221 334	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111					0		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					0		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113					0		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122					0		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123					0		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					0		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítás	K913					0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					0		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915					0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916					0		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917					0		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadás	K918					0		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					0		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					0		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923					0		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924					0		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					0		
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		36 123 641	0	0	36 123 641	41 730 167	39 221 334	

Kópházi Polgármesteri Hivatal

2021. évi zárszámadás

Bevételek

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önkén t vállalt felada tok	állami gazgat ási felada tok	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0		
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0		
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0		
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0		
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0		
Társaságok jövedelemadói	B312				0		
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0		
Vagyoni típusú adók	B34				0		
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0		
Fogyasztási adók	B352				0		
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0		
Gépjárműadók	B354				0		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0		
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0		
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	623 628			623 628	623 628	623 628
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	670 000			670 000	886 339	886 339
Tulajdonosi bevételek	B404				0		
Ellátási díjak	B405				0		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	349 279			349 279	407 892	407 892
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0		
Kamatbevételek	B408				0	1 804	1 804
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0		
Egyéb működési bevételek	B411				0	780	780
Működési bevételek	B4	1 642 907	0	0	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0

Működési bevételek összesen		1 642 907	0	0	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0		
Ingatlanok értékesítése	B52				0		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0		
Részesedések értékesítése	B54				0		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0		
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	1 642 907	0	0	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-34 480 734			-34 480 734	-34 480 734	-68 961 468
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadás		0			0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	380 092			380 092	380 092	380 092
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0		
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0		
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0		
Maradvány igénybevétele	B813	380 092	0	0	380 092	380 092	380 092
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés	B815				0		
Központi, irányító szervi támogatás	B816	34 100 642			34 100 642	39 429 632	39 429 632
Betétek megszüntetése	B817				0		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	34 480 734	0	0	34 480 734	39 809 724	39 809 724
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0		

Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0		
Finanszírozási bevételek	B8	34 480 734	0	0	34 480 734	39 809 724	39 809 724
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		36 123 641	0	0	36 123 641	41 730 167	41 730 167

Kópházi Polgármesteri Hivatal

2021. évi zárszámadás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	1	1	1	1
I. besorolási osztály összesen			2	2
II. besorolási osztály összesen	4	4	3	3
III. besorolási osztály összesen				
KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN	5	5	6	6
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)				
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető				
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
"A", "B" fizetési osztály összesen				
"C", "D" fizetési osztály összesen				
"E"- "J" fizetési osztály összesen				
kutató, felsőoktatásban oktató				
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN				
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)				
ösztöndíjas foglalkoztatott				
közfoglalkoztatott				
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0	0	0	0
polgármester, főpolgármester				
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja				
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, alpolgármester-helyettes				
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN				
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN				
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek				
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma				
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)				
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek				
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	5	5	6	6

Kópházi Polgármesteri Hivatal

2021. évi zárszámadás

Beruházások és felújítások

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti E.I.	Mód. E.I.	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	63 800	63 800
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	38 503	38 503
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	368 519	368 519
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	89 323	89 323
Beruházások	K6	0	560 145	560 145
Ingatlanok felújítása	K71	0	194 400	194 400
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	52 488	52 488
Felújítások	K7	0	246 888	246 888

Polgármesteri Hivatal 2021. évi zárszámadás

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2019. évi	2020. évi	2021. évi	2021. évi mód.	2021. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 431 981	28 084 771	28 084 771	28 381 251	28 104 978
Külső személyi juttatások	K12	1 067 472	0	0	69 805	69 805
Személyi juttatások	K1	27 499 453	28 084 771	28 084 771	28 451 056	28 174 783
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 016 177	4 369 024	4 369 024	4 308 171	4 306 611
Készletbeszerzés	K31	801 992	562 084	562 084	686 788	633 510
Kommunikációs szolgáltatások	K32	386 062	200 000	200 000	338 078	338 078
Szolgáltatási kiadások	K33	4 889 925	2 100 000	2 100 000	3 821 809	3 799 917
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	87 201	35 000	35 000	17 300	17 300
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 782 721	772 763	772 763	1 163 347	1 144 102
Dologi kiadások	K3	7 947 901	3 669 847	3 669 847	6 027 322	5 932 907
Társadalombiztosítási ellátások	K41					
Családi támogatások	K42					
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					
Egyéb nem intézményi ellátások	K48					
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0	
Elvonások és befizetések	K502				0	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0	
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0	
Kamattámogatások	K510				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				0	
Tartalékok-általános	K512				2 136 585	0
Tartalékok-cél	K512				0	
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	2 136 585	0
Működési kiadások összesen		40 463 531	36 123 641	36 123 641	40 923 134	38 414 301
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	63 800	63 800
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0	38 503	38 503
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	165 000	0	0	368 519	368 519
Részesedések beszerzése	K65				0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	45 000	0	0	89 323	89 323
Beruházások	K6	210 000	0	0	560 145	560 145
Ingatlanok felújítása	K71				194 400	194 400
Informatikai eszközök felújítása	K72				0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				52 488	52 488
Felújítások	K7	0	0	0	246 888	246 888

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					
Lakástámogatás	K87					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		210 000	0	0	807 033	807 033
Költségvetési kiadások	K1-K8	40 673 531	36 123 641	36 123 641	41 730 167	39 221 334
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911					
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912					
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915					
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916					
Pénzügyi lízing kiadásai	K917					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918					
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					
Külföldi értékpapírok beváltása	K923					
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924					
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		40 673 531	36 123 641	36 123 641	41 730 167	39 221 334
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2019. évi	2020. évi	2021. évi	2021. évi mód.	2021. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	B11					
Elvonások és befizetések bevételei	B12					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 544 597				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 544 597	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31					
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
Vagyoni típusú adók	B34					
Termékek és szolgáltatások adói	B35					
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0		
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401					
Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 833		623 628	623 628	623 628
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 778 740	670 000	670 000	886 339	886 339
Tulajdonosi bevételek	B404					
Ellátási díjak	B405					
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	696 598	349 279	349 279	407 892	407 892
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
Kamatbevételek	B408	7 539	0	0	1 804	1 804
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					

Egyéb működési bevételek	B411				780	780
Működési bevételek	B4	2 493 710	1 019 279	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62					
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		5 038 307	1 019 279	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51					
Ingatlanok értékesítése	B52					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
Részesedések értékesítése	B54					
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	5 038 307	1 019 279	1 642 907	1 920 443	1 920 443
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-35 425 224	-35 104 362	-34 480 734	-39 002 691	-36 493 858
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-210 000	0	0	-807 033	-807 033
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811					
Belföldi értékpapírok bevételei	B812					
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	459 327	426 234	380 092	380 092	380 092
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131					
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132					
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132					
Maradvány igénybevétele	B813	459 327	426 234	380 092	380 092	380 092
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
Központi, irányító szervi támogatás	B816	35 175 897	34 054 500	34 100 642	39 429 632	39 429 632
Betétek megszüntetése	B817					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	35 635 224	34 480 734	34 480 734	39 809 724	39 809 724
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824					
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	35 635 224	34 480 734	34 480 734	39 809 724	39 809 724
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		40 673 531	35 500 013	36 123 641	41 730 167	41 730 167

Időszak: 2021-10-01 - 2021-12-31
Vagyonkimutatás (Bruttó értékben Forintban)

Magnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
1. Vagyon értékű jogok	1	4	0	522 800	63 800	0	586 600
2. Szellemi termékek	2	6	0	1 465 900	0	0	1 465 900
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe vett immateriális javak	4	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javak értékhelyesbítése	5	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	10	0	1 988 700	63 800	0	2 052 500
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	0	0	0	0	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	50	0	723 463	5 593 645	0	6 317 108
3. Járművek	9	0	0	0	0	0	0
4. Tenyészállatok	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök	12	0	0	0	0	0	0
7. Vagyonkezelésbe vett eszközök	13	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	50	0	723 463	5 593 645	0	6 317 108
1. Tartós részesedések	16	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	60	0	2 712 163	5 657 445	0	8 369 608
1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belüire)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belüire) értékhelyesbítése	26	0	0	0	0	0	0
3. Bérbevett befektetett eszközök	27	0	0	0	0	0	0
4. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, hagyatéki, rendezeteln befektetett eszközök	28	0	0	0	0	0	0
5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	0	0	0	0	0
6. Bizalmi vagyonkezelésbe adott eszközök	30	0	0	0	0	0	0
7. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésbe adott eszközök	31	0	0	0	0	0	0
B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben kívül) (25+... +31)	32	0	0	0	0	0	0

23. Száma' melléklet a ... önkormányzati rendelethez

Készült: 2022.05.02 10:46
Értéktípus: Forint

PIR: 368249
Éves költségvetési beszámoló
KÖPHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0507
Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.2

12/A - Marleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (H/-)	Tárgy időszak	
1		3	4	5	
01	A/II Vagyoni értéki jogok	24 840	0		6 221
04	A/I Immateriális javak (=A/II1+A/II2+A/II3)	24 840	0		6 221
08	A/II4 Bevételek, felvételek	19 291	0		194 400
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II1+...+A/II5)	19 291	0		194 400
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	44 131	0		200 621
50	C/II1 Forrázpénzár	118 880	0		79 320
53	C/II Pénzfutár, csekkek, betétkönyvek (=C/II1+C/II2+C/II3)	118 880	0		79 320
54	C/II1 Készleten kívüli forrásműlák	307 354	0		818 693
56	C/II Forrásműlák (=C/II1+C/II2)	307 354	0		818 693
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	426 234	0		898 013
72	D/II4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/II4a+...+D/II4i)	1 546 715	0		1 614 508
73	D/II4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	225 316	0		279 476
76	D/II4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kizárólagos általános forgalmi adóra	328 630	0		343 243
81	D/II4e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételeire	992 589	0		991 789
104	D/I Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II1+...+D/II8)	1 546 715	0		1 614 508
146	D/III1 Adott előlegek (=D/III1a+...+D/III1f)	19 858	0		19 858
150	D/III1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	19 858	0		19 858
161	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III1+...+D/III9)	19 858	0		19 858
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 566 573	0		1 634 366
164	E/II2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	205 581	0		416 329
167	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II1+...+E/II4)	205 581	0		416 329
169	E/II22 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 041 680	0		-1 463 985
170	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II1+E/II2)	-1 041 680	0		-1 463 985
171	E/II1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0		1 590 962
173	E/III Egyéb sajátos eszközfordulati elszámolások (=E/III1+E/III2)	0	0		1 590 962
174	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-836 099	0		543 306
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 200 839	0		3 276 306
180	G/I Nemzeti vagyon indikátorai értéke	246 235	0		246 235
181	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 198 000	0		1 198 000
182	G/III Egyéb eszközök indikátorai értéke és változásai	966 117	0		866 117
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-3 962 918	0		-4 542 357
185	G/VI Működési eredmény	-879 439	0		2 568 344
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-2 232 005	0		336 339
189	H/II3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	86 878	0		86 878
212	H/I Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/I1+...+H/I9)	86 878	0		86 878
237	H/III1 Kapott előlegek	66 000	0		0
246	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III1+...+H/III10)	66 000	0		0
247	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	152 878	0		86 878
250	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 279 966	0		2 853 089

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
252	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 279 966	0		2 853 089
253	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 200 839	0		3 276 306

24. Szamu' melleklet a... onkormanyzati rendelethez

Készült: 2022.05.02 10:46
Írástípus: Forint

PIR: 368249
Éves költségvetési beszámoló
KÖPHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0507
Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.2

13/A Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Törvényszak
02	02 Szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlái bevétel	941 609	0	5
04	I Tevékenység nettó eredményszámlái bevétel (=01+02+03)	941 609	0	1 564 127
08	08 Központi működési célú támogatások eredményszámlái bevétel	37 028 586	0	1 564 127
12	III Egyéb eredményszámlái bevétel (=06+07+08+09)	37 028 586	0	39 429 632
13	10 Anyagköltség	770 306	0	39 429 632
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 774 671	0	633 510
16	13 Eladott (szervezet) szolgáltatások értéke	668 711	0	3 365 535
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	4 213 688	0	789 760
18	14 Bérköltség	26 853 343	0	4 788 805
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 004 833	0	26 662 355
20	16 Bérjárulékok	4 833 649	0	1 144 263
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	33 691 825	0	4 247 899
22	VI Értékesítési költség	136 927	0	32 054 517
23	VII Egyéb ráfordítások	807 974	0	508 732
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+IV-VI-VII)	-880 219	0	1 075 165
28	20 Egyéb lepot (jáv) kamatok és kamatjellegű eredményszámlái bevétel	780	0	2 566 540
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlái bevétel (=17+18+19+20+21)	780	0	1 804
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	780	0	1 804
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-879 439	0	2 588 344