

**Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról**

Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testülete 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 32.cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló alapján az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

**2. §**

Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 439.740.313,- Ft költségvetési bevétellel,
- b) 377.311.882,- Ft költségvetési kiadással,
- c) 62.428.431,- Ft költségvetési maradvánnyal hagyja jóvá.

**3. §**

(1) Az Önkormányzat 2021. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - bevételeinek működési, felhalmozási és finanszírozási cél szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi teljesített bevételeinek működési, felhalmozási és finanszírozási cél szerinti, valamint a kormányzati funkciókénti részletezését az 2. melléklet tartalmazza.

**4. §**

(1) Az Önkormányzat 2021. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - kiadásainak működési, felhalmozási és finanszírozási cél szerinti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi teljesített kiadásainak működési, felhalmozási és finanszírozási cél szerinti, valamint a kormányzati funkciókénti részletezését az 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásai összesen: 26.015.824,- Ft. Az Önkormányzat teljesített beruházási kiadásainak és felújítási kiadásai a 5. számú melléklet tartalmazza.

**5. §**

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021.12.31-i létszámát a rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat létszámának funkciócsoportonkénti megoszlását a 7. melléklet tartalmazza.

## 6. §

Az Önkormányzat maradványkimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

## 7. §

(1) Az Önkormányzat 2021. évi gazdálkodás során 59.004.924,- Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett.

(2) Az Önkormányzat eredménykimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

## 8. §

(1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi mérlegét a 11. melléklet, 2021. évi bevételek-kiadások mérlegét közgazdasági bontásban a 12. melléklet mutatja be.

(3) Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 13. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

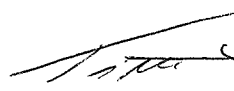
(5) Az Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásával kapcsolatos egyéb kimutatások:


- a) Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról – 15. melléklet
- b) Az eszközök értékvesztésének alakulása – 16. melléklet
- c) Adósság adatok – 17. melléklet


## 9. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Baksa, 2022. május 26.

  
Tóth Gábor  
polgármester

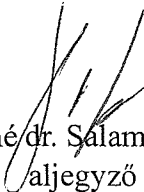



  
Takácsné Jauk Ibolya  
jegyző



### Záradék:

A rendeletet kihirdettem: 2022. május 27.

  
Némethné dr. Salamon Krisztina  
aljegyző



1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

#	Megnevezés	02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek				Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	94 276 102	94 576 758	94 576 758	0	94 576 758
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	38 710 150	41 201 600	41 201 600	0	41 201 600
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	26 273 000	33 945 465	33 945 465	0	33 945 465
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	53 312 300	52 823 561	52 823 561	0	52 823 561
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	79 585 300	86 769 026	86 769 026	0	86 769 026
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	5 457 822	5 457 822	0	5 457 822
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	214 841 552	230 275 206	230 275 206	0	230 275 206
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	21 583 773	34 964 406	34 964 406	0	34 964 406
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	1 936 176
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	9 235 755
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	1 490 990
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	6 734 700
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	13 026 163
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	2 540 622
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>236 425 325</b>	<b>265 239 612</b>	<b>265 239 612</b>	<b>0</b>	<b>265 239 612</b>
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	81 754 311	81 754 311	0	81 754 311
71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	552 910
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	44 266 011
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0	0	36 935 390

<b>81</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)</b>	<b>0</b>	<b>81 754 311</b>	<b>81 754 311</b>	<b>0</b>	<b>81 754 311</b>
109	Vágyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	1 700 000	8 334 882	2 428 523	0	1 935 399
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	1 935 399
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	8 000 000	20 897 391	15 549 890	0	14 141 679
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	14 141 679
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	8 000 000	20 897 391	15 549 890	0	14 141 679
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	6 575 804	636 371	0	187 679
<b>184</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)</b>	<b>9 750 000</b>	<b>35 808 077</b>	<b>18 614 784</b>	<b>0</b>	<b>16 264 757</b>
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	324 000	1 254 150	1 254 150	0	1 245 150
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	0	0	1 070 000
198	Ellátási díjak (B405)	1 200 000	1 908 370	1 908 370	0	1 849 840
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 080 000	2 160 000	2 160 000	0	2 160 000
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	0	2 276	2 276	0	2 276
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	2 276	2 276	0	2 276
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	555 000	6 402 299	6 402 299	0	6 311 895
219	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	6 041 897
<b>220</b>	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)</b>	<b>3 159 000</b>	<b>11 727 095</b>	<b>11 727 095</b>	<b>0</b>	<b>11 569 161</b>
223	Ingtatlanok értékesítése (>=224) (B52)	4 000 000	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000
<b>231</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)</b>	<b>4 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>0</b>	<b>8 000 000</b>
<b>284</b>	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)</b>	<b>253 334 325</b>	<b>402 529 095</b>	<b>385 335 802</b>	<b>0</b>	<b>382 827 841</b>

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	28 508 252	17 800 556	0	17 800 556
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	28 508 252	17 800 556	0	17 800 556
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	33 829 700	30 809 866	30 809 866	0	30 809 866
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	33 829 700	30 809 866	30 809 866	0	30 809 866
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	8 302 050	8 302 050	0	8 302 050
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	33 829 700	67 620 168	56 912 472	0	56 912 472
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>33 829 700</b>	<b>67 620 168</b>	<b>56 912 472</b>	<b>0</b>	<b>56 912 472</b>

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)















295	Előző év költségvet ési maradván yának igénybevé tele (B8131)	30 809 866	0	0	0	30 809 866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
297	Maradván y igénybevé tele (=295+29 6) (B813)	30 809 866	0	0	0	30 809 866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
298	Államházt artáson belüli megelőleg ezések (B814)	8 302 050	0	0	8 302 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
306	Belföldi finanszíro zás bevételei (=288+29 4+297+... +302+305 ) (B81)	56 912 472	0	0	8 302 050	30 809 866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
315	Finanszír ozási bevételek (=306+31 2+313+31 4) (B8)	56 912 472	0	0	8 302 050	30 809 866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
316	Bevétele k összesen (284+315) (B1-B8)	439 740 313	1 511 659	9 002	263 013 294	50 559 284	10 20 524 013	4 000	54 314 231	90	10 11 761 497	340 269	306 015	1 000 001	4	51 615	1 502 238	354 900	422 868	16 264 757	17 800 556	

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	01 - K1-K8. Költségvetési kiadások						Teljesítés
			Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 476 432	32 203 608	7 532	31 899 837	38 898 000	0	31 899 837	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	18 243	0	18 243	0	0	18 243	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	130 000	230 000	0	222 500	0	0	222 500	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	261 865	0	243 622	0	0	243 622	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	14 606 432	32 713 716	7 532	32 384 202	38 898 000	0	32 384 202	
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 816 000	5 952 938	0	5 893 103	0	0	5 893 103	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	190 000	2 479 346	0	2 479 346	0	0	2 479 346	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	550 000	0	531 194	0	0	531 194	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 006 000	8 982 284	0	8 903 643	0	0	8 903 643	
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>20 612 432</b>	<b>41 696 000</b>	<b>7 532</b>	<b>41 287 845</b>	<b>38 898 000</b>	<b>0</b>	<b>41 287 845</b>	
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>2 748 000</b>	<b>5 921 463</b>	<b>1 138 600</b>	<b>4 782 863</b>	<b>12 684 000</b>	<b>0</b>	<b>4 782 863</b>	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	4 638 935	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	143 928	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	64 000	64 000	0	40 802	0	0	40 802	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 977 000	13 977 000	0	12 042 331	0	0	11 937 777	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 041 000	14 041 000	0	12 083 133	0	0	11 978 579	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 450 000	1 450 000	0	114 344	0	0	114 344	

33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	333 000	533 000	0	381 607	0	0	381 607
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 783 000	1 983 000	0	495 951	0	0	495 951
35	Közüzemi díjak (K331)	5 155 000	5 392 949	2 455 891	2 937 058	9 900 000	0	2 929 402
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	23 807 000	21 807 000	0	17 711 728	0	0	17 711 728
37	Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	2 157 000	2 149 344	0	1 970 200	0	0	1 970 200
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 401 000	1 401 000	0	1 236 045	0	0	1 236 045
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	62 160	0	62 160	0	0	62 160
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 965 000	18 872 596	682 956	18 189 640	0	0	18 189 640
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	806 250
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	37 485 000	49 685 049	3 138 847	42 106 831	9 900 000	0	42 099 175
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	380 000	380 000	0	301 940	0	0	301 940
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	380 000	380 000	0	301 940	0	0	301 940
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	10 478 000	11 631 762	828 142	10 705 686	2 673 000	0	10 675 389
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 080 000	2 160 000	0	2 160 000	0	0	2 160 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	10 000	0	4 193	0	0	4 193
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	11 558 000	13 801 762	828 142	12 869 879	2 673 000	0	12 839 582
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>54 247 000</b>	<b>79 890 811</b>	<b>3 966 989</b>	<b>67 857 734</b>	<b>12 573 000</b>	<b>0</b>	<b>67 715 227</b>
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	1 044 000	1 044 000	0	2 064 000	0	0
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	4 622 000	4 622 000	1 705 000	2 234 445	13 500 000	0	2 234 445
116	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	0	0	0	0	163 605
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45.§], (K48)	0	0	0	0	0	0	2 070 840



120	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)</b>	<b>4 622 000</b>	<b>5 666 000</b>	<b>2 749 000</b>	<b>2 234 445</b>	<b>15 564 000</b>	<b>0</b>	<b>2 234 445</b>
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	1 363 680	0	1 363 680	0	0	1 363 680
125	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	205 771	0	205 771	0	0	205 771
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	1 569 451	0	1 569 451	0	0	1 569 451
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	51 779 000	51 779 000	6 999 033	40 348 713	0	0	40 348 713
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	200 000
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	123 380
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	40 025 333
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	500 000	1 227 700	0	1 227 700	0	0	1 227 700
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	1 227 700
189	Tartalékok (K513)	184 000	28 954 524	0	0	0	0	0
190	<b>Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)</b>	<b>52 463 000</b>	<b>83 530 675</b>	<b>6 999 033</b>	<b>43 145 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 145 864</b>
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 267 000	20 550 517	0	20 550 517	0	0	20 550 517
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	342 000	5 465 307	0	5 465 307	0	0	5 465 307
201	<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>1 609 000</b>	<b>26 015 824</b>	<b>0</b>	<b>26 015 824</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 015 824</b>
202	Ingatlanok felújítása (K71)	12 398 000	47 206 321	0	29 216 151	0	0	29 216 151

205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	3 347 000	13 768 341	0	7 888 361	0	0	7 888 361
206	<b>Felújítások (=202+...+205) (K7)</b>	<b>15 745 000</b>	<b>60 974 662</b>	<b>0</b>	<b>37 104 512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 104 512</b>
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	717 000	717 000	0	0	0	0	0
268	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)</b>	<b>717 000</b>	<b>717 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
269	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>152 763 432</b>	<b>304 412 435</b>	<b>14 861 154</b>	<b>222 429 087</b>	<b>79 719 000</b>	<b>0</b>	<b>222 286 580</b>

03 - K9. Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	28 508 252	0	17 800 556	0	0	17 800 556
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	28 508 252	0	17 800 556	0	0	17 800 556
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszalátása (K914)	8 593 662	8 593 662	0	8 593 662	0	8 302 050	8 593 662
20	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	125 806 931	128 634 914	0	128 631 084	0	0	128 631 084
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	134 400 593	165 736 828	0	155 025 302	0	8 302 050	155 025 302
38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)</b>	<b>134 400 593</b>	<b>165 736 828</b>	<b>0</b>	<b>155 025 302</b>	<b>0</b>	<b>8 302 050</b>	<b>155 025 302</b>

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)





269	Köztisztviselők fizetési kiadások (=20+21+50+120+190+201+206+268) (K1-K9)	222 286 580	10 145 387	194 084	1 363 680	40 554 484	7 212 453	26 591	8 191 366	17 839 812	200 000	30 462	1 783 293	19 010	40 767 049	4 123 002	960 101	19 201 954	5 443 356	7 004 391	5 853 171	1 538 692	1 371 019	3 082 515	35 107 282	670 057	998 198	8 605 171	0	
272	Létszámkiegészítési célú hitelek kölcsönök törlesztés e pénzügyi vállalkozásoknak (K9112)	17 800 556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
275	Hitel-, kölcsönös finanszírozás államháztartáson kívülre (=270+272+273) (K911)	17 800 556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 593 662	0	0	8 593 662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
289	Külföldi, tárgyidő szerinti támogatások folyósításai (K915)	128 631 084	0	0	0	128 631 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+288+295)(K91)	155 025 302	0	0	8 593 662	128 631 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306+307)(K9)	155 025 302	0	0	8 593 662	128 631 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 800 556
308	Kiadások összesen (=296+307)(K1-K9)	377 311 882	10 145 387	194 084	9 957 342	169 185 568	7 212 453	26 591	8 191 366	17 839 812	200 000	30 462	1 783 293	19 010	40 767 049	4 123 002	960 101	19 201 954	5 443 356	7 004 391	5 853 171	1 538 692	1 371 019	3 082 515	35 107 282	670 057	998 198	8 605 171	17 800 556	
309	Állagposztulánsok állományi létszáma	30	5	0	0	0	0	0	7	12	0	0	1	0	0	0	0	0	0	2	1	0	0	0	2	0	0	0	0	

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Beruházási kiadások előirányzat a feladatonként**

Ft-ban

Beruházás megnevezése	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	0	0	0	
bojler, redőny, bútor orvosi rendelő/szártépő, vödör,hólapát, létra, söprű, teleszkópos ablakmosó, felmosószett,balta, hordó, biztonsági hang és fényjelző, mobil kemence,ikszet asztal szék,start program:fűkasza, rakalap emelő béka, fűrógép,szerszámkészlet ,szőnyegtisztító, szennyvíz, napelem ikszet,	1 609 000	26 015 824	26 015 824	1616,89%
	0			
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 609 000</b>	<b>26 015 824</b>	<b>26 015 824</b>	<b>100,00</b>

**EU-s finanszírozásból megvalósuló beruházás**

Beruházás megnevezése	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

#	Megnevezés	09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									Létszám összesen
		Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
01	a) csoport	0	0	0	19	4	2	25	25		
02	b) csoport	1	0	1	0	4	0	4	5		
03	<b>Összesen (01+02)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>29</b>	<b>30</b>		
27	<b>Összesen (03+13+26)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>29</b>	<b>30</b>		
32	<b>Közalkalmazottak (33+34+35)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		
33	I. funkció csoport	0	0	0	0	0	1	1	1		
56	<b>Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (57+58+59)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>24</b>	<b>24</b>		
57	I. funkció csoport	0	0	0	19	4	1	24	24		
60	- ebből: közfoglalkoztatottak (61+62+63)	0	0	0	19	0	0	19	19		
63	III. funkció csoport	0	0	0	19	0	0	19	19		
64	<b>Választott tisztségviselők (65+66+67)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>5</b>		
65	I. funkció csoport	1	0	1	0	4	0	4	5		

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés	Összeg	
1	2	3	
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	382 827 841	
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	222 286 580	
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>160 541 261</b>	
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	56 912 472	
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	155 025 302	
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-98 112 830</b>	
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±±II)</b>	<b>62 428 431</b>	
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>62 428 431</b>	
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>62 428 431</b>	

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13/A - Eredménykimutatás					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	19 891 220	0	17 640 289	
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 038 255	0	2 011 490	
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 000	0	46 000	
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>21 930 475</b>	<b>0</b>	<b>19 697 779</b>	
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	221 135 057	0	230 275 206	
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	37 198 440	0	33 455 445	



10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	95 765 110	0	81 754 311
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	38 965 936	0	19 764 086
12	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>393 064 543</b>	<b>0</b>	<b>365 249 048</b>
13	10 Anyagköltség	17 297 161	0	9 507 978
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	55 737 949	0	42 904 722
17	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>73 035 110</b>	<b>0</b>	<b>52 412 700</b>
18	14 Bérköltség	33 992 551	0	32 925 096
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 161 185	0	9 388 008
20	16 Bérjárulékok	5 579 051	0	4 939 326
21	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>51 732 787</b>	<b>0</b>	<b>47 252 430</b>
22	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>13 106 197</b>	<b>0</b>	<b>14 878 855</b>
23	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>211 780 846</b>	<b>0</b>	<b>211 400 194</b>

24	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III- IV-V-VI-VII)</b>	<b>65 340 078</b>	<b>0</b>	<b>59 002 648</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3 390	0	2 276
32	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>3 390</b>	<b>0</b>	<b>2 276</b>
43	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>3 390</b>	<b>0</b>	<b>2 276</b>
44	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>65 343 468</b>	<b>0</b>	<b>59 004 924</b>

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Section 1: General Information**

Project Name	Project ID	Project Manager	Project Status
Project Description	Project Start Date	Project End Date	Project Budget
Project Location	Project Team	Project Sponsor	Project Stakeholders

**Section 2: Project Objectives**

Objective 1	Objective 2	Objective 3	Objective 4	Objective 5
Objective 6	Objective 7	Objective 8	Objective 9	Objective 10
Objective 11	Objective 12	Objective 13	Objective 14	Objective 15

**Section 3: Project Risks**

Risk 1	Risk 2	Risk 3	Risk 4
Risk 5	Risk 6	Risk 7	Risk 8
Risk 9	Risk 10	Risk 11	Risk 12

**Section 4: Project Deliverables**

Deliverable 1	Deliverable 2	Deliverable 3	Deliverable 4	Deliverable 5	Deliverable 6	Deliverable 7	Deliverable 8	Deliverable 9	Deliverable 10	Deliverable 11	Deliverable 12	Deliverable 13	Deliverable 14	Deliverable 15	Deliverable 16	Deliverable 17	Deliverable 18	Deliverable 19	Deliverable 20	Deliverable 21	Deliverable 22	Deliverable 23	Deliverable 24	Deliverable 25	Deliverable 26	Deliverable 27	Deliverable 28	Deliverable 29	Deliverable 30	Deliverable 31	Deliverable 32	Deliverable 33	Deliverable 34	Deliverable 35	Deliverable 36	Deliverable 37	Deliverable 38	Deliverable 39	Deliverable 40	Deliverable 41	Deliverable 42	Deliverable 43	Deliverable 44	Deliverable 45	Deliverable 46	Deliverable 47	Deliverable 48	Deliverable 49	Deliverable 50
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Task 1	Task 2	Task 3	Task 4	Task 5	Task 6	Task 7	Task 8	Task 9	Task 10	Task 11	Task 12	Task 13	Task 14	Task 15	Task 16	Task 17	Task 18	Task 19	Task 20	Task 21	Task 22	Task 23	Task 24	Task 25	Task 26	Task 27	Task 28	Task 29	Task 30	Task 31	Task 32	Task 33	Task 34	Task 35	Task 36	Task 37	Task 38	Task 39	Task 40	Task 41	Task 42	Task 43	Task 44	Task 45	Task 46	Task 47	Task 48	Task 49	Task 50	Task 51	Task 52	Task 53	Task 54	Task 55	Task 56	Task 57	Task 58	Task 59	Task 60	Task 61	Task 62	Task 63	Task 64	Task 65	Task 66	Task 67	Task 68	Task 69	Task 70	Task 71	Task 72	Task 73	Task 74	Task 75	Task 76	Task 77	Task 78	Task 79	Task 80	Task 81	Task 82	Task 83	Task 84	Task 85	Task 86	Task 87	Task 88	Task 89	Task 90	Task 91	Task 92	Task 93	Task 94	Task 95	Task 96	Task 97	Task 98	Task 99	Task 100
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	----------



1. **Introduction**  
The purpose of this report is to analyze the impact of the new tax regulations on the company's financial performance. The report is structured as follows: Introduction, Analysis of the new tax regulations, Impact on the company's financial performance, and Conclusion.

2. **Analysis of the new tax regulations**  
The new tax regulations have been implemented from January 1, 2023. The main changes are: (1) the increase of the corporate tax rate from 25% to 30%, (2) the introduction of a new tax credit for research and development activities, and (3) the change of the depreciation rules for fixed assets.

3. **Impact on the company's financial performance**  
The impact of the new tax regulations on the company's financial performance is analyzed in this section. The analysis shows that the increase of the corporate tax rate has led to a decrease in the company's net income. However, the introduction of the new tax credit for research and development activities has partially offset this negative impact. The change of the depreciation rules has also had a positive impact on the company's financial performance.

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

#	Megnevezés	12/A - Mérleg Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	740 160	0	724 413
<b>04</b>	<b>A/II Imateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>740 160</b>	<b>0</b>	<b>724 413</b>
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	357 638 455	0	512 832 412
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 595 623	0	9 258 466
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	125 697 268	0	6 165 500
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>495 931 346</b>	<b>0</b>	<b>528 256 378</b>
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>496 671 506</b>	<b>0</b>	<b>528 980 791</b>
50	C/II/1 Forintpénztár	580 470	0	258 905
<b>53</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>580 470</b>	<b>0</b>	<b>258 905</b>



54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	23 389 386	0	63 103 426
55	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	9 859 844	0	1 264 851
56	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>33 249 230</b>	<b>0</b>	<b>64 368 277</b>
60	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>33 829 700</b>	<b>0</b>	<b>64 627 182</b>
65	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	5 037 759	0	2 350 027
69	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 537 941	0	493 124
70	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 076 691	0	1 408 211
71	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	423 127	0	448 692

72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	9 000	0	157 934
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	9 000	0	9 000
75	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	58 530
81	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	90 404
<b>104</b>	<b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>5 046 759</b>	<b>0</b>	<b>2 507 961</b>
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	160 285	0	500 000

148	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	60 285	0	200 000
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	100 000	0	300 000
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	0	250 000
161	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>310 285</b>	<b>0</b>	<b>750 000</b>
162	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>5 357 044</b>	<b>0</b>	<b>3 257 961</b>
179	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>535 858 250</b>	<b>0</b>	<b>596 865 934</b>
180	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	251 023 189	0	251 023 189
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 211 000	0	10 211 000
183	G/IV Felhalmozott eredmény	185 726 153	0	251 069 621
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	65 343 468	0	59 004 924
186	<b>G/ SAJÁT TŐKE (=</b> <b>G/I+...+G/VI)</b>	<b>512 303 810</b>	<b>0</b>	<b>571 308 734</b>

189	H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 227 017	0	142 507
<b>212</b>	<b>H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)</b>	<b>1 227 017</b>	<b>0</b>	<b>142 507</b>
225	H/1/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9j)	8 593 662	0	8 302 050
230	H/1/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlezések visszafizetésére	8 593 662	0	8 302 050
<b>236</b>	<b>H/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)</b>	<b>8 593 662</b>	<b>0</b>	<b>8 302 050</b>
237	H/1/1 Kapott előlegek	2 913 044	0	2 913 044

239	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	417 075	0	35 707
246	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>3 330 119</b>	<b>0</b>	<b>2 948 751</b>
247	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>13 150 798</b>	<b>0</b>	<b>11 393 308</b>
250	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 340 227	0	4 521 949
251	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	7 063 415	0	9 641 943
252	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>10 403 642</b>	<b>0</b>	<b>14 163 892</b>
253	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>535 858 250</b>	<b>0</b>	<b>596 865 934</b>

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Baksa Községi Önkormányzat**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG**

(Ft-ban)

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Megvalósítás %	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Megvalósítás %
<b>M U K Ö D T E T E S</b>									
Önkormányzatok működési támogatása	214 841 552	230 275 206	230 275 206	100,00	Személyi jellegű kiadások	20 612 432	41 696 000	41 287 845	99,02
Működési célú támogatások ÁHT belül	21 583 773	34 964 406	34 964 406	100,00	Munkaadókat terhelő kiad	2 748 000	5 921 463	4 782 863	80,77
Működési célú átvett pénzeszköz					Dologi kiadások	54 247 000	79 890 811	67 715 227	84,76
Közhatalmi bevételek	9 750 000	35 808 077	16 264 757	45,42	Ellátottak pénzbeni juttatás	4 622 000	5 666 000	2 234 445	39,44
Működési bevételek	3 159 000	11 727 095	11 569 161	98,65	Elvonások, befizetése	0	1 569 451	1 569 451	100,00
					Műk.célú tám. ÁHT belülről	51 779 000	51 779 000	40 348 713	77,92
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	8 302 050	8 302 050	100,00	Műk.célú tám. ÁHT kívülről	500 000	1 227 700	1 227 700	100,00
Pénzmaradvány	33 829 700	30 809 866	30 809 866	100,00	Államháztartáson belüli meg	8 593 662	8 593 662	8 593 662	100,00
Folyószámla Hitelkeret	0	28 508 252	17 800 556	62,44	Tartalék	184 000	28 954 524	0	0,00
					hitel	0	28 508 252	17 800 556	62,44
					Központi irányítószervek fi	125 806 931	128 634 914	128 631 084	100,00
<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>283 164 025</b>	<b>380 394 952</b>	<b>349 986 002</b>	<b>92,01</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>269 093 025</b>	<b>382 441 777</b>	<b>314 191 546</b>	<b>82,15</b>
<b>F E L H A L M O Z Á S</b>									
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	81 754 311	81 754 311		Beruházás	1 609 000	26 015 824	26 015 824	100,00
Felhalmozásra átvett pénzeszköz		0			Felújítás	15 745 000	60 974 662	37 104 512	60,85
Felhalmozási bevételek	4 000 000	8 000 000	8 000 000		Egyéb felhalmozási kiadás	717 000	717 000	0	
<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>4 000 000</b>	<b>89 754 311</b>	<b>89 754 311</b>	<b>100,00</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>18 071 000</b>	<b>87 707 486</b>	<b>63 120 336</b>	<b>100,00</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZE</b>	<b>287 164 025</b>	<b>470 149 263</b>	<b>439 740 313</b>	<b>93,53</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZE</b>	<b>287 164 025</b>	<b>470 149 263</b>	<b>377 311 882</b>	<b>80,25</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZE</b>	<b>287 164 025</b>	<b>470 149 263</b>	<b>439 740 313</b>	<b>93,53</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZE</b>	<b>287 164 025</b>	<b>470 149 263</b>	<b>377 311 882</b>	<b>80,25</b>

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



Baksa Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése

Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

<b>Kötelezettség megnevezése</b>	<b>Összes kötelezettség</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
személyi jellegű juttatások	128 761 301	41 287 845	42 898 071	44 575 386
munkaadót terhelő járulékok	14 915 956	4 782 863	4 969 395	5 163 698
dologi kiadás	211 178 393	67 715 227	70 356 121	73 107 045
<b>Összesen</b>	<b>354 855 650</b>	<b>113 785 935</b>	<b>118 223 586</b>	<b>122 846 129</b>

<b>Vállalt jövőbeni kötelezettségek</b>				
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

## Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	496 671 506	528 980 791	106,51
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	740 160	724 413	97,87
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	740 160	724 413	97,87
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	740 160	724 413	97,87
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	495 931 346	528 256 378	106,52
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	357 638 455	512 832 412	143,39
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	140 048 460	140 877 092	100,59
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	211 643 995	366 009 320	172,94
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	5 946 000	5 946 000	100
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	12 595 623	9 258 466	73,51
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	10 236 775	7 308 399	71,39
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	2 358 848	1 950 067	82,67
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	125 697 268	6 165 500	4,91
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	125 697 268	6 165 500	4,91
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

december

**Vagyonkimutatás - 2021**

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>A/III</b>			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
<b>IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK</b>	<b>A/IV</b>			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>B</b>			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
<b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>C</b>	33 829 700	64 627 182	191,04
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	580 470	258 905	44,60
III. Forintszámlák	C/III	33 249 230	64 368 277	193,59
IV. Devizaszámlák	C/IV			
<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	<b>D</b>	5 357 044	3 257 961	60,82
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	5 046 759	2 507 961	49,69
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	310 285	750 000	241,71
<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>E</b>			
<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>F</b>			

december

**Vagyonkimutatás - 2021**

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	535 858 250	596 865 934	111,39
FORRÁSOK				
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>G</b>	<b>512 303 810</b>	<b>571 308 734</b>	<b>111,52</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	251 023 189	251 023 189	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	10 211 000	10 211 000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	185 726 153	251 069 621	135,18
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	65 343 468	59 004 924	90,30
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	13 150 798	11 393 308	86,64
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 227 017	142 507	11,61
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	8 593 662	8 302 050	96,61
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	3 330 119	2 948 751	88,55
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	10 403 642	14 163 892	136,14
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	535 858 250	596 865 934	111,39
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	16 703 403	19 106 783	114,39
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	2 180 177	1 980 177	90,83
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	104 893 596	104 893 596	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	5 028 599	-3 627 104	-72,13
Függő kötelezettségek	L/7	84 348 902	84 497 407	100,18
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

#	Megnevezés	Immateriális javak	15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	787 402	463 133 592	34 516 830	0	125 697 268	0	624 135 092
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	20 550 517	0	20 550 517
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	29 216 151	0	29 216 151
04	Beruházásokból: felújításokból aktívált érték	0	157 772 485	2 483 380	0	0	0	160 255 865
05	Teljesítmény átvétel	0	0	0	0	2 578 528	0	2 578 528
07	Egyéb növekedés	0	0	2 403 380	0	0	0	2 403 380
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	157 772 485	4 886 760	0	52 345 196	0	215 004 441
13	Egyéb csökkenés	0	2 378 528	2 403 380	0	171 876 964	0	176 658 872
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	2 578 528	2 403 380	0	171 876 964	0	176 858 872
15	Bruttó érték összesen (előző év)	787 402	618 327 548	37 000 210	0	6 165 500	0	622 280 661
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	47 242	105 495 137	21 921 207	0	0	0	127 463 586
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	15 747	0	5 820 537	0	0	0	5 836 284
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17)	62 989	105 495 137	27 741 744	0	0	0	133 299 870
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	62 989	105 495 137	27 741 744	0	0	0	133 299 870
25	Eszközök netto értéke (=15-24)	724 413	512 832 412	9 258 466	0	6 165 500	0	528 980 791
26	Teljesen (100%) leírt eszközök bruttó értéke	0	994 000	18 512 783	0	0	0	19 106 783

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	1c/A - Az eszközök értékesítésének alakulása		Tárgyidőszakban visszaírt értékesítés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékesítés
			Nyitó adatok, értékesítés	Tárgyidőszakban elszámolt értékesítés			
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	160 285	0	0	0	500 000	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	23 389 395	0	0	0	63 103 425	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	11 389 336	6 342 577	11 977 116	7 913 852	12 913 802	10 405 841
11	<b>Összesen (=01+...+10)</b>	<b>34 939 007</b>	<b>6 342 577</b>	<b>11 977 116</b>	<b>7 913 852</b>	<b>76 517 228</b>	<b>10 405 841</b>

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Baksa Község Önkormányzat 2021. évi adósságállománya**

eFt-ban

Hitel fajta	Felvett hitel összege	Hitel felvétel időpontja	Lejárat ideje	2021.01.0 1-én fennálló tartozás	2021. 12.31-én fennálló tartozás
Rövidlejáratú átmeneti munkabér hitel					
Rövidlejáratú átmeneti likvid hitel(hitelkeret)	11 000 000	2021.01.20	2021.12.29	0	0
Pályázati hitel					
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség					
<b>Mindösszesen:</b>					

## Végső előterjesztői indokolás

Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2013 (I.11.) Korm.rendelet 6. § (1) bekezdés alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) f) pontja értelmében a rendeletet megalkotja a jogszabályi rendelkezések alapján.

A törvényi kötelezettségnek eleget téve az Önkormányzat megalkotta a 2021. évi beszámolóját.

A 2021.évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2021. évi gazdálkodás teljesítésének adatai.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzatnak a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét úgy kell elfogadni, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. alapján az önkormányzat zárszámadási rendelete elkészült, amely tartalmazza a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdésében előírt részeket mellékletek formájában.

## Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

### Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

#### 1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

#### A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
- társadalmi hatása: nem jelentős
  - gazdasági hatása: nem jelentős
  - költségvetési hatása: nem jelentős
- b) környezeti és egészségi következmények: nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat.

#### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabályalkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel és állami normatíva támogatás elvonás lehet.

#### A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi feltételek biztosítottak.
- szervezeti feltétel: a jogszabály alkalmazásához szükséges szervezeti feltételek biztosítottak. - tárgyi feltétel: a jogszabály alkalmazásához szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.
- pénzügyi feltétel: a jogszabály alkalmazásához szükséges pénzügyi feltételek biztosítottak.

#### 2. Indoklás

Baksa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2013 (I.11.) Korm.rendelet 6. § (1) bekezdés alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) f) pontja értelmében a rendeletet megalkotja a jogszabályi rendelkezések alapján.

A törvényi kötelezettségnek eleget téve az Önkormányzat megalkotta a 2021. évi beszámolóját.

A 2021.évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2021. évi gazdálkodás teljesítésének adatai.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzatnak a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét úgy kell elfogadni, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. alapján az önkormányzat zárszámadási rendelete elkészült, amely tartalmazza a 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 6. § (2) bekezdésében előírt részeket mellékletek formájában.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

#### 3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét nem terheli egyeztetési, véleményeztetési kötelezettség.

Az előzetes hatásvizsgálat, indoklás közzétételét szükségesnek tartom.

Baksa, 2022. május 21.

  
Némethné dr. Salamon Krisztina  
aljegyző

