



**FÖLDES NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

✉ 4177 FÖLDES, Karácsony Sándor tér 5. ☎: (54) 531 – 000

E-mail: hivatal@foldes.hu

---

Iktatószám: F/ /2022.

**12.**

**ELŐTERJESZTÉS**

– a Képviselő-testülethez –

**Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Előterjesztő: Jeneiné dr. Egri Izabella** polgármester

**Készítette: Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella** jegyző

**Diószeginé Kovács Éva** pü.irodavezető

**Katonáné Hodosi Erika** pü.referens

**KÉPVISELŐ-TESTÜLET**  
**FÖLDES, 2022. MÁJUS 27.**

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet úgy kell előterjeszteni és elfogadni, hogy az legkésőbb a tárgyévet követő év május 31-ig hatályba lépjen.

Földes Nagyközség Önkormányzata a 2021. évi költségvetését a 1/2021.(III.1.) számú rendeletével fogadta el.

Önkormányzatunk címrendje az alábbi:

1. Földes Nagyközség Önkormányzata
2. Földesi Polgármesteri Hivatal
3. Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ
4. Karácsony Sándor Közösségi Ház
5. Kállay László Óvoda
6. Földes Községi Könyvtár

Az önkormányzat intézményeinek külön-külön kell elkészíteni a beszámolóját.

Az intézménystruktúra nem változott az elmúlt években.

A bevételi és kiadási oldal fő számai nem tartalmazzák a Földesi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési adatait.

### **A bevételek és kiadások alakulása**

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesített bevételi főösszege **879.058 eFt**, teljesített kiadási főösszege **848.652 eFt**.

A fő számokból is látható, hogy Földes Nagyközség Önkormányzata 2021-ben sikeresen megőrizte stabilitását, gazdálkodásához semmilyen külső forrást (hitel, kölcsön) nem vett igénybe sem a működési, sem a felhalmozási kiadások rendezéséhez. A helyi adóbevételek kedvezően alakultak, így sikerült megőrizni az önkormányzat fizetőképességét, valamint maradvánnyal zárni a tavalyi évet.

## **I. BEVÉTELEK ALAKULÁSA**

### **I.1. Az önkormányzat bevételeinek alakulása**

A *működési bevételek* teljesülési mutatója 91%, összesen 50.043 eFt bevétel folyt be.

A *helyi adók* adják a közhatalmi bevételek döntő részét, melyek összességében, a módosított előirányzathoz viszonyítva 175 %-on teljesültek. Közhatalmi bevételekből 143.887 eFt folyt be. A magánszemélyek kommunális adójából a tervezett 8.800 eFt-tal szemben 8.907 eFt-ot sikerült beszedni. Az iparüzési adóból a tervezett 72.989 eFt-hoz (módosított előirányzat) képest 134.379 eFt folyt be. 2021-ben terven felüli bevételre tett szert önkormányzatunk iparüzési adóból, ez tette lehetővé a beruházások megvalósítását, valamint megalapozta a maradvány segítségével az önkormányzat 2022. évi költségvetését.

Az államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások képezik a legnagyobb csoportot bevételeink között, összesen 511.214 eFt támogatást kaptunk 2021-ben különféle feladatokra. E bevételek részét képezik az önkormányzati működési támogatások („állami támogatások”), de ide kerülnek a közfoglalkoztatásra, egészségügy finanszírozására kapott pénzösszegek is. 2021-ben működési támogatásként 351.325 eFt érkezett a nettó finanszírozás keretében havonta az elszámolási számlánkra. A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól 15.163 eFt érkezett a védőnői szolgálat finanszírozására. Az elkülönített állami pénzalapoktól 2021-ben a közfoglalkoztatás feladatainak ellátására 128.038 eFt támogatást kapott önkormányzatunk (2020-ban 127 mFt, 2019-ben 187 mFt, 2018-ban 226 mFt, 2017-ben 293mFt, 2016-ban 326 mFt, 2015-ben 314 mFt volt ez az összeg). EU-s programokra és azok társfinanszírozására, működési célra 15.686 eFt érkezett 2021-ben.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 142.138 eFt bevételünk volt. Ebből a Magyar Falu Programon belül a Kossuth utca útburkolat-felújítására 20.261 eFt, az iskolai kazáncserére 24.998 eFt, belterületi járdaépítés anyagköltségére 2.965 eFt, temetői urnafal építéséhez 5.000 eFt, fogorvosi szolgálati lakás felújítására 11.757 eFt támogatást kaptunk. A VP- s keretből a faházak felújítására 2.284 eFt, a helyi piac fejlesztésére 35.058 eFt, a BM-től az asztalosüzem kialakítására 6.885 eFt, a Dózsa György utca útburkolat-felújítására 20.000 eFt támogatás érkezett a számlánkra.

## **I.2. Az önkormányzati hivatal bevételeinek alakulása**

A Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi bevétele 23.051 eFt volt, melynek döntő része a hivatal szervezetéhez kapcsolt iskolai konyha működésével függ össze. Az előző évihez képest közel 9.000 eFt-al több lett az intézmény bevétele. Ennek oka, hogy 2020-ban márciustól életbe lépett a SARS-CoV-2 koronavírus-járvány miatti veszélyhelyzet, illetve nem sokkal ez után elindult a konyha felújítása, s csak szeptembertől tudott újra működni. 2021-ben már a felújított konyha nagyobb kapacitással tudott üzemelni.

## **I.3. Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek bevételeinek alakulása**

A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ működési bevétele 131 eFt volt, mely közvetített szolgáltatások ellenértékéeként folyt be (szolgáltatás biztosítása nem rászorulóknak számára). Ezen felül még államháztartáson belülről és kívülről kapott az intézmény támogatást összesen 335 eFt nagyságban. A Szélrózsa Hagyományörző Egyesület 118 eFt-tal támogatta az intézményt, mely összegből nyomtatót vásároltak. A fennmaradó 217 eFt a TOP-os kereten belül foglalkoztatott dolgozó támogatása volt.

A Karácsony Sándor Közösségi Ház összes bevétele 1.024 eFt volt 2021-ben. Ez messze elmarad a járvány előtti évek bevételeitől, mivel a járvány miatt gyakorlatilag nem tudta az intézmény a közművelődési tervében szereplő rendezvényeket megtartani. Az iskola-beruházás is befolyásolta az intézmény bevételeit, hiszen a bérleti díjakat nem tudták így realizálni.

A Kállay László Óvoda összes bevétele (tértési díjak) 5.862 eFt volt 2021-ben. Ennek döntő része az étkeztetésből származott. A 2020. évihez képest is csökkent kb. egy millió Ft-al, ami az ételmezési napok csökkenésével, a gyermekek, tanulók hiányzásának magas arányával magyarázható.

A Földes Községi Könyvtár alapvetően nem bevétel-érdekeltségű, 472 eFt bevételt szedett be az intézmény 2021-ben. Ebből a bevételből 439 eFt könyvértékesítésből származott.

## **II. KIADÁSOK ALAKULÁSA**

### **II.1. Az önkormányzat kiadásainak alakulása**

A *személyi juttatások* kiadási jogcímen 161.739 eFt teljesült, a munkaadókat terhelő járulékok jogcímen pedig 17.227 eFt. Ezek döntő része a közfoglalkoztatással kapcsolatban merült fel.

A *dologi jellegű kiadásokra* összesen 141.771 eFt került kifizetésre.

*Egyéb működési célú kiadásokra* összesen 16.544 eFt-ot költöttünk. Legnagyobb tételét az EFOP-os pályázat kapcsán indított szabálytalansági eljárás miatt visszafizetendő 10.910 eFt tette ki. A civil szervezetek működését 4.500 eFt-tal segítette az önkormányzat 2021-ben. 800 eFt került kifizetésre a Bursa Hungarica tehetséggondozó rendszer keretében.

*Ellátottak pénzbeli juttatásaira* az önkormányzatnál 8.048 eFt-ot fordítottunk. Lakásfenntartási támogatásra 939 eFt, köztemetésre 305 eFt, létfenntartási támogatásra 6.804 eFt került ebből az összegből kifizetésre.

*Felújítást* a 2021. évi beszámoló 83.031 eFt összegben tartalmaz, *felhalmozási, beruházási kiadásokra* önkormányzatunk (ennél a jogcímnél beleértve az intézményeket is) 94.637 eFt-ot költött 2021-ben. A felhalmozási célú kiadásokat feladat és cél szerinti részletezettségben a rendelet-tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

### **II.2. Az önkormányzati hivatal kiadásainak alakulása**

A Hivatal kiadásai a közigazgatási munkával kapcsolatos kiadásokat ölelik fel, valamint a szervezeten belül ide tartozó iskolai konyha működtetésével kapcsolatos kifizetéseket. A költségvetési szerv összes kiadása 135.450 eFt volt, ebből személyi juttatásokra 83.441 eFt-ot fordított az intézmény (99 %), a kifizetett járulékok összege 12.988 eFt volt (100 %). Dologi kiadásra 38.053 eFt (91%) költött 2021-ben.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetésére 2016-tól csak az önkormányzatnál kerülhet sor.

*Felhalmozási, beruházási kiadásokra* a hivatal 968 eFt-ot költött (57%), melyből számítástechnikai jellegű eszközbeszerzés 132 eFt volt, 836 eFt-ért pedig kisértékű eszközbeszerzés történt.

### **II.3. Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek kiadásainak alakulása**

A *Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ* személyi jellegű kiadásai 96 %-on (28.834 eFt), munkaadókat terhelő járulékokai 97%-on (4.430 eFt) teljesültek. Az intézmény dologi kiadásai 84 %-on (6.217 eFt) realizálódtak. 1.921 eFt nagyságú felhalmozási kiadás teljesült az intézménynél, melynek döntő része az alapműködéshez szükséges kisértékű eszközbeszerzés volt, valamint 284 eFt értékben informatikai eszközbeszerzés történt.

A *Karácsony Sándor Közösségi Ház* személyi juttatások előirányzata 86 %-on teljesült (7.842 eFt), a munkaadókat terhelő járulékoknál 89%-os a felhasználás (1.185 eFt). A dologi kiadások 89%-os szinten teljesültek (8.736 eFt).

Beruházási kiadása az intézménynek 804 eFt volt, melyből 739 eFt az érdekeltség-növelő támogatás terhére történt vásárlások voltak, 65 eFt összegben pedig informatikai jellegű kiadás.

A *Kállay László Óvoda* személyi juttatások előirányzata 93 %-on teljesült (81.039 eFt), a munkaadókat terhelő járulékoknál 100 % (13.407 eFt), a dologi kiadásoknál 76%-os a teljesítés aránya (25.898 eFt).

Felhalmozási kiadása 655 eFt összegben teljesült az intézménynek, melyből 85 eFt informatikai jellegű beszerzés, 570 eFt pedig kísértékű tárgyeszköz-beszerzés volt.

A *Földes Községi Könyvtárnál* a bér kiadások 100%-on (9.301 eFt), a TB kiadások is 100 %-on teljesültek (1.452 eFt), a tervezett dologi kiadások 88 %-át (2.832 eFt) használta fel az intézmény. 1.453 eFt felhalmozási kiadást teljesített az intézmény, mely összegből 380 eFt informatikai jellegű, 1073 eFt pedig kísértékű tárgyeszköz beszerzés volt.

### **III. A TARTALÉK, A KÖLTSÉGVETÉSI EGYENSÚLY, ADÓSSÁGÁLLOMÁNY**

A tervezett saját tartalék (módosított előirányzat: 805 eFt) a 2021. évi gazdálkodás során nem került felhasználásra.

A beszámoló űrlapján kimutatott tárgyévi összesített költségvetési maradvány 235.361 eFt, melyből 177.914 eFt „szabad felhasználású”, mely a következő évi „nullás” költségvetés megtervezéséhez nyújt segítséget.

A 2021-es év – hasonlóan a 2020-ashoz - a koronavírus járvány árnyékában telt el. Ennek ellenére helyi adóbevételeink a vártnál kedvezőbben alakultak. Ennek köszönhetően az önkormányzat gazdálkodása kiegyensúlyozott maradt a folyamatban lévő beruházások finanszírozása mellett is. Beruházásra, felújításra 177.568 eFt jutott 2021-ben, melyből a Kállai utcai óvoda melegítőkonyhájának felújítása, az asztalosüzem építése beruházás folyamatos finanszírozása, a Piac-Kossuth-Dózsa utcák útburkolat-felújítása megtörténhetett.

Anyagi helyzetünk viszonylagos stabilitása ellenére év közben sikeresen igényeltünk kiegészítő támogatást, 4.343 eFt-ot kaptunk az ügyeleti ellátás finanszírozásához (3.325 eFt ), valamint a településen keletkezett illegális szemét elszállításának költségéhez (1.018 eFt).

Önkormányzatunk 2021-ben kölcsönt, hitelt nem vett fel. Likvid hitel lehetőségével sem élt az önkormányzat a 2021-as gazdasági év folyamán.

### **IV. A KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG, A VAGYON ALAKULÁSA**

Az önkormányzat 2021. évi vagyonkimutatását a 7. számú tájékoztató szemlélteti. Az önkormányzati vagyont növelték a megvalósított beruházások.

**Földes, 2022. május 18.**

Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella  
**jegyző**

Diószeginé Kovács Éva  
**pénzügyi irodavezető**



**Államháztartási mérlegek  
a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztéséhez**

*Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:*

1. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetési mérlege**
2. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata összes bevétele, kiadása, pénzeszközeinek változása**
3. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása**
4. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata közvetett támogatásairól számszaki és szöveges indoklással**
5. számú tájékoztató: **A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**
6. számú tájékoztató: **Az önkormányzat adósságállománya lejárat, a Stabilitási tv. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban**
7. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2021. évi vagyonkimutatása**
8. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi mérlegében kimutatott részesedések, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulása**





## Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
Rovatok	2021.terv	2021.mód	2021.tény	2020.tény	Rovatok	2021.terv	2021.mód ei.	2021.tény	2020.tény
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	301120	344750	351326	293014	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	281340	367288	350203	336136
B12. Elvonások és befizetések bevételei					K12. Külső személyi juttatások	24356	25000	21993	22887
B13. Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					<b>K1. Személyi juttatások</b>	<b>305696</b>	<b>392288</b>	<b>372196</b>	<b>359023</b>
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, kölcsönök mvisszatérülése					<b>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>44956</b>	<b>51589</b>	<b>50689</b>	<b>51860</b>
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					K31. Készletbeszerzés	52764	77468	76576	60258
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	99602	196445	161880	218157	K32. Kommunikációs szolgáltatások	4782	5040	4139	3831
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>400722</b>	<b>541195</b>	<b>513206</b>	<b>511171</b>	K33. Szolgáltatási kiadások	105481	131625	103972	102227
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		20000	20000	30173	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	320	530	348	661
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38381	44906	38472	36961
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					<b>K3. Dologi kiadások</b>	<b>201728</b>	<b>259569</b>	<b>223507</b>	<b>203938</b>
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					K41. Társadalombiztosítási ellátások				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16453	123380	122138	210568	K42. Családi támogatások				
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>16453</b>	<b>143380</b>	<b>142138</b>	<b>240741</b>	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
B31. Jövedelemadók	30	30	67	0	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok					K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók					K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások				
B34. Vagyon típusú adók	8800	8800	8907	8677	K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
B35. Termékek és szolgáltatások adói	50640	73129	134500	96098	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	12000	11106	8048	8291
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	300	300	413	368	<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>12000</b>	<b>11106</b>	<b>8048</b>	<b>8291</b>
<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>59770</b>	<b>82259</b>	<b>143887</b>	<b>105143</b>	K501. Nemzetközi kötelezettségek				



B401. Készletértékesítés ellenértéke	5800	7370	7874	5774	K502. Elvonások és befizetések		329	329	9508
B402. Szolgáltatások ellenértéke	40140	41140	37390	27321	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre				
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11830	11830	12062	11482	K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre				
B404. Tulajdonosi bevételek			26	2039	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	13000	13005	5	32
B405. Ellátási díjak	4376	4376	4428	4493	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	800	11711	11710	800
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	16064	16064	11363	8594	K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre				
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése		2000	2776	8967	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre				
B408. Kamatbevételek					K509. Árkiegészítések, ártámogatások				
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					K510. Kamattámogatások				
B410. Biztosító által fizetett kártérítés			0	50	K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak				
B411. Egyéb működési bevételek	800	2768	2889	7351	K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	4500	4500	4500	16000
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>79010</b>	<b>85548</b>	<b>78808</b>	<b>76071</b>	K513. Tartalékok	1000	805	0	0
B51. Immateriális javak					<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>19300</b>	<b>30350</b>	<b>16544</b>	<b>26340</b>
B52. Ingatlanok értékesítése	525	525	450		K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése				
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	300	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	67085	91258	39567	111171
B54. Részesedések értékesítése					K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1481	1444	752	564
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	43876	81164	37551	27979
<b>B5. Felhalmozási bevételek</b>	<b>525</b>	<b>525</b>	<b>450</b>	<b>300</b>	K65. Részesedések beszerzése				
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30173	38711	16667	19882
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					<b>K6. Beruházások</b>	<b>142615</b>	<b>212577</b>	<b>94537</b>	<b>159596</b>
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					K71. Ingatlanok felújítása	22288	74344	65966	74769
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		118	118	160	K72. Informatikai eszközök felújítása			0	
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>118</b>	<b>118</b>	<b>160</b>	K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása				

B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6018	19783	17065	19923
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					<b>K7. Felújítások</b>	<b>28306</b>	<b>94127</b>	<b>83031</b>	<b>94692</b>
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	382	382	451	70	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				368	K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>382</b>	<b>382</b>	<b>451</b>	<b>438</b>	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		100	100	
B8. Finanszírozási bevételek	209784	211783	218439	172483	K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
					K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
					K 87. Lakástámogatás				
					K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak				
					K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
					<b>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	
					<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>12045</b>	13484	13484	
<b>Költségvetési bevételek (B1+B2+...B7)</b>	<b>556862</b>	<b>853407</b>	<b>879058</b>	<b>934024</b>	<b>Költségvetési kiadások (K1+K2+...K8)</b>	<b>754601</b>	<b>1051706</b>	<b>848652</b>	<b>903740</b>

## **Szöveges indoklás az 1. számú tájékoztatóhoz:**

### A költségvetési bevételi és kiadási főösszeg változásának tendenciája:

A költségvetési bevételek főösszege az előző évhez képest csökkenést mutat.

A költségvetési bevétel főösszegeinek változásának főbb okai:

- a működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímeik kimutatott bevételek tekintetében az önkormányzati támogatások növekedése csak az év közbeni pótlólagos normatív támogatások miatt nő.
- a közmunka programokra elnyert támogatások jelentős tételt képeznek a költségvetésünkben igaz az előző évhez képest csökkenés tapasztalható.
- 2018-ban indult és a 2020-ban is folytatódó EFOP pályázatok összege az államháztartáson belüli támogatások rovatát növelték. A támogatások pótlólagos előirányzatként kerülnek beépítésre az adott gazdasági év költségvetésébe. Az EFOP Esély Otthon projektünk 2021-évbe befejeződött.
- közhatalmi bevételeknél 2020-tól már nem számolhatunk a gépjárműadó 40 %-a sem, az iparüzési adó tekintetében 2021-ben jelentősen többet mutatkozik az előző évhez képest.
- az önkormányzati működési bevételeinél az előző évhez képest jelentős változás nem tapasztalható ennek oka, hogy a koronavírus járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzet ideje alatt az szolgáltatások (gyermekétkeztetés, bérleti díj elengedés) díjainak emelése nem volt lehetséges.
- felhalmozási célú bevételeink csökkentek az előző évhez képest ennek oka, hogy az elnyert pályázati támogatások nagyságrendje és a megvalósítandó feladatok mások, mint az előző évben voltak. A TOP pályázatok (óvodafejlesztés, geotermális fűtési rendszer) 2019 - 2020-évben befejeződtek és már kisebb tétel -az előző évekhez képest - ami a tárgyévet érinti.. A Földes Nagyközség Önkormányzata sikeresen pályázott a Magyar Falu programokban meghirdetett fejlesztési célokra, melyeknek a támogatási összegei is megérkezett az önkormányzat részére.

A bevételek alakulásának részletes bemutatása az előterjesztés szöveges részében található.

A költségvetési kiadások az előző évben teljesült kiadáshoz képest csökkenő nagyságrendet mutatnak.

A költségvetési kiadás főösszegeinek változásának főbb okai:

Koronavírus járvány miatt elrendelt veszélyhelyzet idejére az intézmények egyrészében a rendezvények elmaradtak (könyvtár, közművelődés, óvoda, bölcsőde) így a 2021. évre tervezett programok csak részben valósultak meg.

- 2018-ban indult és 2021-ben is folytatódó EFOP – os projektek programjai részben elmaradtak
- közfoglalkoztatás programokban kevesebb közfoglalkoztatott munkavállaló volt
- beruházási kiadások TOP-os beruházások befejeződtek, új Magyar Falu programok indultak
- ellátottak juttatásai esetében az előző évhez képest jelentős változás nem tapasztalható

A kiadások alakulásának részletes bemutatása az előterjesztésben szöveges részében található.



## Földes Nagyközség Önkormányzata összes bevétele, kiadása, pénzeszközeinek változása

### 1. Az Önkormányzat finanszírozása forráshiányosság szempontjából

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összes bevétel	Összes kiadás	Hiány/Többlet	Hiány finanszírozás módjai
<b>2021. év terv (eredeti előirányzat) adata</b>	556.862	754.601	-197.739	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele
<b>2021. évi tény</b>	879.058	848.652	30.406	
<b>2020. évi tény</b>	934.024	903.740	30.284	

### 2. Finanszírozási kiadások és bevételek bemutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előirányzat összege		
		2021. évi terv	2021. évi tény	2020. évi tény
1.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól			
3.	Likviditási célú hitel felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól			
4.	Hosszú lejáratú hitel felvétel egyéb belföldi forrásból			
5.	Rövid lejáratú hitel felvétel egyéb belföldi forrásból	0	0	0
6.	Likviditási célú hitel felvétele központi költségvetéstől			
7.	Hitelfelvétel más alaptól			
8.	Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése			
9.	Rövid lejáratú értékpapírok kibocsátása			
10.	Hosszú lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>11.</b>	<b><i>Belföldi hitelműveletek bevételei összesen</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	Hosszú lejáratú külföldi értékpapírok kibocsátása			
13.	Hitel felvétel nemzetközi fejlesztési szervezetektől			
14.	Hitelfelvétel kormányoktól			
15.	Hitel felvétel külföldi pénzintézettől			
16.	Hitel felvétel egyéb külföldi hitelezőtől			
<b>17.</b>	<b><i>Külföldi finanszírozás bevételei összesen</i></b>			
<b>18.</b>	<b><i>Finanszírozási bevételek összesen</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásoknak			
20.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) egyéb belföldi hitelezőnek			
21.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásoknak			
22.	Likviditási célú hitel törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
23.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) egyéb belföldi hitelezőnek			

24.	Likviditási célú hitel törlesztése központi költségvetésnek			
25.	Működési célú hitelek visszafizetése más elkülönített állami pénzalapoknak			
26.	Hosszú lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
27.	Rövid lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
28.	Rövid lejáratú értékpapírok vásárlása			
29.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai összesen</b>			
30.	Hosszú lejáratú külföldi értékpapírok beváltása			
31.	Hiteltörlesztés nemzetközi fejlesztési szervezeteknek			
32.	Hiteltörlesztés más kormányoknak			
33.	Hiteltörlesztés külföldi pénzintézeteknek			
34.	Hiteltörlesztés egyéb külföldi hitelezőnek			
35.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai összesen</b>	0	0	0
36.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	0	0	0
37.	<b>Finanszírozás egyenlege</b>	0	0	0

### **3. A pénzeszközváltozás**

adatok forintban

01	<b>A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)</b>	<b>209 785 121</b>
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	1 754 225
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]	208 030 896
04	<b>B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)</b>	<b>20 338 790</b>
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-1 163 530 278
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	1 398 892 030
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-204 923 819
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	11 598 739
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	11 566 051
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	-257 036
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	289 724
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	6 461
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	150 412
37	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	150 412
39	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	571 500
41	Egyéb kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36712]	571 500
42	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	-49 500
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	43 531
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	-2 222 000
53	<b>C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)</b>	<b>230 123 911</b>
54	<b>D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]</b>	<b>230 123 911</b>
64	Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	43 119 734



Földes Nagyközség Önkormányzata 197.729.- eFt forráshiánnyal fogadta el a 2021. évi költségvetését, melynek finanszírozását belső források (2020. évi maradvány) igénybevételével oldotta meg. A 2020. évi pénzmaradvány teljes mértékben fedezett nyújtott a hiány finanszírozására. A 2021 évi bevételek és kiadások pozitív egyenlege a 2021. évi pénzmaradványban mutatható ki. A pénzmaradvány összegében a 2021-évben elnyert pályázati összegek és az előző évről áthúzódó pályázati támogatások fel nem használ része jelentős részt képeznek.

Az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyleteik esetében a stabilitási törvényben foglaltakat kell figyelembe venniük, ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a költségvetési szerv saját hatáskörében ilyen kötelezettséget nem vállalhat. Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával, köthet. Nincs szükség a Kormány hozzájárulására jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához, naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez, olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot.

Földes Nagyközség Önkormányzata Önkormányzat 2014. óta a működéséhez és a beruházásainak megvalósításához nem kért előzetes hozzájárulást a kormánytól és nem is vett fel hitelt illetve nem vett igénybe kölcsönt sem.



## Földes Nagyközség Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit, valamint ezek évekre való számszerűsítését az alábbi táblázat részletezi.

adatok e Ft.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2020. tény		2021. tény		2022.terv		2023.terv							
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:		B:				
1.	<b>„Asztalos üzem fejlesztése Földesen”</b>														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások		110000		6885										
	- K3 Dologi kiadás	1730		5375											
	- K6 Beruházások	1080		46797											
	<b>Összesen adatok</b>	<b>2.810</b>	<b>110.000</b>	<b>52.172</b>	<b>6.885</b>										

A 13/2020. V.5.) BM rendeletben meghatározott feltételeknek megfelelően a Magyarország egyes területei közötti gazdasági egyenlőtlenség csökkentése érdekében fejlesztési program csomag keretében a 104/2019. (VII.5.) korm.határozat alapján Földes település 110.000000.- forint vissza nem térítendő költségvetési támogatásban részesült „Asztalos üzem fejlesztése Földes” című feladat megvalósítására. A beruházás megvalósítási időszaka 2020.08.10.-2021.11.30. mely a korona vírus járvány miatta 2022.06.19-ig meghosszabbításra került. A támogatott tevékenység a Földes Északi sor 12 szám alatti már meglévő asztalos-üzemcsarnok fejlesztéssel történő bővítésére, fedett tároló kialakítására valamint a szükséges gépek és berendezések beszerzésére fordítható.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2020. tény		2021. tény		2022.terv		2023.							
		B:	K:	B:	K:	B:	K:				B:				
2.	<b>„Földesi piac infrastrukturális fejlesztése”</b>														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások			35059											
	- K3 Dologi kiadás				123										
	- K6 Beruházások		1066		1334										
	<b>Összesen adatok</b>		<b>1.066</b>	<b>35.059</b>	<b>1.456</b>										

Földes Nagyközség Önkormányzat sikeresen pályázott a VP6-7.2.1.1.-20 kódszámú „Helyi termékértékesítés szolgáltató piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése” című pályázaton. A „Földesi piac infrastrukturális fejlesztése” című pályázatunk 70.117 e Ft összegű támogatásban részesült. A pályázat keretében a piac területén fedett elárúsító helyek kialakítása, mobil eszközök elhelyezése utca bútorok elhelyezése valamint egy áruszállító gépjármű beszerzése valósul meg. A pályázat megvalósításához 11.369 e Ft. önerő szükséges. A pályázat támogató okirat szerinti tervezett befejezésének időpontja 2022.12.30.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2016. tény		2017. tény		2018. tény		2019. tény		2020. tény		2021. terv		2022. terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
3.	<b>Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által nyújtott támogatás Földes Rákóczi u 3 szám alatti ingatlanon Földes Községi SE-terem építés című pályázat - ebből:</b>														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások					16.250									
	- K6 Beruházások				3900	0	0	0							
	- K3 Dologi kiadás														
	<b>Összesen adatok</b>					<b>3900</b>	<b>16.250</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>				
Földes Önkormányzata a Földes Rákóczi u 3 szám ingatlanon megvalósuló Földes Községi SE-terem építéséhez 65.000 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól. A 2018 évben a kiviteli tervek készültek el. A kivitelező kiválasztásának közbeszerzés eljárása 2020-ben eredménytelen volt a magas ajánlati ár miatt. A beruházás megvalósítása bizonytalanra vált a magas kiviteli árak miatt az Önkormányzat plusz forrást nem tud biztosítani a beruházás megvalósításához.															
Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2016. tény		2017. tény		2018. tény		2019. tény		2020. tény		2021. terv		2022. terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
4.	<b>VP6-7.2.1-7.4.1.3-2017 kód számú „Földes Karácsony Sándor Általános iskola és AMI főzőkonyhájának felújítása és eszközbeszerzése” című projekt</b>														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások							9.685				8758			
	- B4 Működési bevétel									7.741					
	- K6 Beruházások			597				889		7.689					
	- K7 Felújítások									29.205					
	- K3 Dologi kiadás									281					
	<b>Összesen adatok</b>			<b>597</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889</b>	<b>9.685</b>	<b>31.660</b>	<b>7.7741</b>		<b>8758</b>		
VP-6-2.1-7.4.1.3.-2017 kódszámú Karácsony Sándor Általános Iskola, és AMI konyhájának felújítása című projekt a 2019.06.30-án kapott értesítés alapján 19.370.e Ft pályázati támogatásban részesült. Önkormányzatunk 2019. évben az eszközök beszerzésére és a konyha felújítására a szerződéseket megkötötte. A projekt 2020.06.29-én átadás-átviteli eljárása megtörtént, a záró kifizetés benyújtásra került. A közreműködő szerv részéről a záró helyszíni ellenőrzése megtörtént, az önkormányzat részére a fenn maradó támogatási rész az önkormányzat számlájára 2021 évben átutalásra került.															

## Földes Nagyközség Önkormányzatának közvetett támogatásairól számszaki és szöveges indoklással

Adatok eFt

	A	B	C	D
1.	Megnevezés	2021.tény	2020.tény	2019.tény
2.	1. Építményadó mentesség, kedvezmény			
3.	2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény			
4.	3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény	3	3	15
5.	4. Telekadó mentesség, kedvezmény			
6.	<b>B34 Vagyoni típusú adók</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>15</b>
7.	1. állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
8.	2. ideiglenesjelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
9.	<b>B 351 Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10.	1. Gépjármű adó mentesség és kedvezmény	0	0	2992
11.	<b>B354 Gépjárműadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2992</b>
12.	1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény			
13.	<b>B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</b>			
14.	<b>B 35. Termékek és szolgáltatások adói</b>			
15.	1. Illetékek mentességek (a mentesség engedélyezése miatt)			
16.	2. Birság elengedés, mérséklés			
17.	<b>B 36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>			
18.	<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3007</b>
19.	1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	2307	2307	659
20.	2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,mentesség			
21.	<b>B402. Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>2307</b>	<b>2307</b>	<b>659</b>
22.	1. Helyiség haszonbérbe,használatba adásából származó bevételből nyújtott			
23.	2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,mentesség			
24.	<b>B404. Tulajdonosi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
25.	1. Ellátottak térítési díjának elengedése			
26.	<b>B405. Ellátási díjak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
27.	1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény			
28.	<b>B408. Kamatbevételek</b>			
29.	1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése			
30.	<b>B410. Egyéb működési bevételek</b>			
31.	<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>2307</b>	<b>2307</b>	<b>659</b>
32.	1. Szervezet és személyek számára visszafizetési kötelezett mellett- működési célból nyújtott támogatás- visszafizetési kötelezett elengedése			
33.	B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
34.	<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
35.	1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			
36.	2. Szervezet és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezettség elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedése)			
37.	B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
38.	<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
39.	<b>Közvetett támogatás összesen</b>	<b>2310</b>	<b>2310</b>	<b>3666</b>



## Szöveges indoklás

A közhatalmi bevételek között már nem számolhatunk a belföldi gépjárművek után beszedett gépjárműadó 40 %-val sem, mivel az már 2020. január 01-től nem illet meg az önkormányzatokat a teljes bevétel a központi költségvetés része lett.

Az önkormányzatunk közhatalmi bevételeinél a magánszemélyek kommunális adója esetében nagymértékű csökkenés tapasztalható a közvetett támogatások összegében, mivel a magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendeletet az önkormányzat 2018. január 1-től módosította. A módosítás a kedvezményeket pontosította, valamint a kedvezmények igénylését és érvényességét is szabályozta. A csökkenés ennek a változtatásnak a hatása.

A közvetett támogatások 2021. évben a közhatalmi bevételek jogcímén jelentkeznek bevétel kiesésként, de ez nem jelentős összeg.

A bevételkiesések oka: a magánszemélyek kommunális adójának kedvezményei.

### **Az egyes jogcímenen biztosított közvetett támogatások főbb jellemzői:**

*Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezmény, mentesség* jogcímen kimutatott összegek az egyes adónemekben a következő mentességekhez, kedvezményekhez kapcsolódnak:

Magánszemélyek kommunális adója esetében a 2018. január 01-től módosított rendeletnek megfelelően a kedvezmények:

- 50 % adó kedvezmény illeti meg az lakcímnnyilvántartás szerinti tényleges lakhelyül szolgáló építménye után azt az egyedül álló személyt, akinek a jövedelme nem éri el a mindenkori legkisebb öregségi nyugdíjminimum másfélszeresét
- 50 % adó kedvezmény illeti meg a lakcímnnyilvántartás szerinti tényleges lakhelyül szolgáló építménye után azt, akinek a családjában az egy főre eső jövedelem nem éri el a legkisebb öregségi nyugdíjminimum másfélszeresét.
- a kedvezmény egy adóévre érvényes és minden év január 31-ig van lehetőség a kérelmek benyújtására.

A magánszemélyek kommunális adójánál 2021. évben 5000.- Ft helyett 2500.- Ft-ot fizet 1 fő,

Működési bevételek:

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség körébe beletartozik a bérlet, illetve a tulajdonosi jogból kifolyólag keletkező haszonbérleti, használatba adási bevételekből biztosított kedvezmények, mentességek.

Jellemzően ide tartoznak az eszköz bérbeadásokból, terület, illetve ingatlan bérbeadásból származó díj elengedések.

Helyiségek bérbeadásából származó bevétel jogcímen kimutatott közvetett támogatás az alábbi mentességek, kedvezményekhez kapcsolódnak:

- *Földes Nagyközség Önkormányzata az EFOP-1.2.11-16-00005 számú „Egy életen át Földesen „ című projekt egyik alapvető céljának megvalósítása érdekében, hogy a településen élő fiatalok a településen fellelhető életlehetőségekkel tudjanak élni és helyben egzisztenciát, családot alapítsanak 6 db önkormányzati tulajdonú lakást 80 hónapra a célcsoportba tartozók részére kedvezményes lakhatási feltételekkel biztosított.*

- *A fiatalok lakbérfizetés nélkül, rezszi költség fizetése mellett lakhatnak az ingatlanokban 2019.08.15.-től a projekt megvalósítási időszakában illetve a fenntartási időszak alatt.*

Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése:

*A térítési díj méltányossági alapon történő elengedéséről a Képviselő-testület nem rendelkezett.*

Kamatbevételekkel összefüggésben biztosított kedvezmény, mentesség a különböző tartozások miatt felszámolt, majd elengedett kamatokat jelenti:

*Önkormányzatunknál nincs ilyen jellegű bevétel.*

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére működési célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti:

*Az önkormányzatunknál nincs ilyen célra nyújtott támogatás.*

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére felhalmozási célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti:

*Az önkormányzat képviselő-testülete nem rendelkezett a támogatási kölcsönök elengedéséről.*

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésével kapcsolatban megállapítható, hogy Földes Önkormányzatánál nincs ilyen jellegű kölcsön folyósítás.



**A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**

Az önkormányzat a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek			Kötelezettség összege			
			2021. év	2022. év	2023. év	össz
<b>a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
<b>b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
<b>c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
<b>d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
<b>e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						



<b>f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
<b>Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: (a) ponttól az f) pontig)</b>						

A figyelembe vehető saját bevételek:

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek		Bevétel összege			
		2021. év	2022. év	2023. év	össz
<b>a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Magánszemélyek kommunális adója	március15,szept.15	8907	9000	9000	<b>26880</b>
Iparüzési adó	március15,szept.15	134379	115000	115000	<b>345419</b>
Gépjármű adó	március15,szept.15	0	0	0	<b>10134</b>
Idegenforgalmi adó	március15,szept.15	6	0	100	<b>178</b>
Talajterhelési díj					
<b>Összesen</b>		<b>104769</b>	<b>124000</b>	<b>124100</b>	<b>382611</b>
<b>b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Önkm. vagyon bérbeadása	Folyamatos				
Üzemeltetésből származó bevétel	Folyamatos				
Tulajdonosi bevétel	Folyamatos	2039	9550	9550	<b>30704</b>
<b>Összesen</b>		<b>2039</b>	<b>9550</b>	<b>9550</b>	<b>30704</b>
<b>c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
<b>Összesen</b>					

<b>d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
ingatlan értékesítése		450	0	0	<b>450</b>
egyéb önkormányzati vagyon értékesítése					
<b>Összesen</b>		<b>450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450</b>
<b>e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Adó bírság, pótlék		413	200	200	<b>580</b>
<b>Összesen</b>		<b>413</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>580</b>
<b>f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek</b>					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
<b>Összesen</b>					
<b>Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)</b>		<b>107476</b>	<b>134200</b>	<b>133850</b>	<b>415711</b>

**Az önkormányzat adósságállománya lejárat, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban**

adatok e Ft.

	A		B		C	D	E	F	G
1	Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek					Lejárat			
2						2021 év	2022 év	2023 év	2024 évtől
3	<b>a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>aa) belföldi irányú</b>								
5	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
6									
9	<b>Összesen:</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>ab) külföldi irányú</b>								
11	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
15	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>aa) és ab) összesen:</b>								
17	<b>b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek</b>								
18	<b>ba) belföldi irányú</b>								
19	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
23	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>bb) külföldi irányú</b>								
25	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
29	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>ba) és bb) összesen:</b>								
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
31	<b>c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek</b>								
32	<b>ca) belföldi irányú</b>								
33	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
37	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	<b>cb) külföldi irányú</b>								
39	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
43	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	<b>ca) és cb) összesen:</b>								
45	<b>d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek</b>								



46	megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
49	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	<b>e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek</b>						
51	<b>ea) belföldi irányú</b>						
52	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő				
56	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
57	<b>eb) külföldi irányú</b>						
58	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő				
62	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	<b>ea) és eb) összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
64	<b>f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek</b>								
65	<b>fa) belföldi irányú</b>								
66	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő						
70	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71	<b>fb) külföldi irányú</b>								
72	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő						
76	<b>Összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77	<b>fa) és fb) összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: [a) ponttól az f) pontig]</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyleteik esetében a stabilitási törvényben foglaltakat kell figyelembe venniük, ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a költségvetési szerv saját hatáskörében ilyen kötelezettséget nem vállalhat. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával köthet.

Földes Nagyközség Önkormányzatának a 2020-as gazdasági évben nem volt szüksége hitel felvételére.





## Földes Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2021. évi vagyonkimutatása (nettó értékek)

adatok forintban

Sorszám	Önkormányzat összesen	Önkormányzat													
		Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Kállay László Óvoda		Karácsony Sándor Községi Ház		Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ		Földes Községi Könyvtár			
	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	2020.év	2021.év	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
	<b>ESZKÖZÖK</b>														
	Vagyon értékű jogok	90193	2737698	90193	2737698	0	0	0		0		0		0	0
	ebből: - Forgalomképtelen vagyon értékű jogok	0													
	- Korlátozottan forgalomképes vagyon értékű jogok	90193	2737698	90193	2737698	0	0								
	- Üzleti vagyon értékű jogok	0													
A/I/2	Szellemi termékek	4307283	1295537	4307283	1295537	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	ebből: - Forgalomképtelen szellemi termékek	0													
	- Korlátozottan forgalomképes szellemi termékek	4307283	1295537	4307283	1295537	0	0								
	- Üzleti szellemi termékek	0				0									
A/I/3	Immateriális javak érték helyesbítése	0													
<b>A/I</b>	<b>Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>4397476</b>	<b>4033235</b>	<b>4397476</b>	<b>4033235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	3773217855	3700666340	3732307971	3660981510	26935887	26108621	13973997	13576209	0		0		0	0
	Ebből: - Forgalomképtelen törzsvagyonba tartozó ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	1256411007	1310632107	1256411007	1310632107										
	- Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	2322447777	2190591059	2281537893	2150906229	26935887	26108621	13973997	13576209						
	- Üzleti vagyonba tartozó ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	194359071	199443174	194359071	199443174										
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	66658814	64245244	65286152	62490388	638886	751539	0	0	82813	290117	572514	679876	78449	33324
	Ebből: - Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3659799	3659799	3659799	3659799										
	- Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	51332465	51059775	50610766	50018119	638886	751539			82813	290117				
	- Üzleti vagyonba tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11666550	9525670	11015587	8812470							572514	679876	78449	33324
A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0	0										
A/II/4	Beruházások, felújítások	7108816	45734352	7108816	45734352	0									
A/II/5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0													
<b>A/II</b>	<b>Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>3846985485</b>	<b>3810645936</b>	<b>3804702939</b>	<b>3769206250</b>	<b>27574773</b>	<b>26860160</b>	<b>13973997</b>	<b>13576209</b>	<b>82813</b>	<b>290117</b>	<b>572514</b>	<b>679876</b>	<b>78449</b>	<b>33324</b>
A/III/1	Tartós részesedések	10159520	10159520	10159520	10159520										
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0													
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban	0													
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0													
A/III/2a	- ebből: államkötvények	0													
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0													
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0													
<b>A/III</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>10159520</b>	<b>10159520</b>	<b>10159520</b>	<b>10159520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0													
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0													
<b>A/IV</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A)</b>	<b>(=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>3861542481</b>	<b>3824838691</b>	<b>3819259935</b>	<b>3783399005</b>	<b>27574773</b>	<b>26860160</b>	<b>13973997</b>	<b>13576209</b>	<b>82813</b>	<b>290117</b>	<b>572514</b>	<b>679876</b>	<b>78449</b>	<b>33324</b>

B/I/1	Vásárolt készletek	832469	878516	0	0	437934	406585	394535	471931						
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0													
B/I/3	Egyéb készletek	0													
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0													
B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0													
<b>B/I</b>	<b>Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>832469</b>	<b>878516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>437934</b>	<b>406585</b>	<b>394535</b>	<b>471931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B/II/1	Nem tartós részesedések	0													
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0													
B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0													
B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0													
B/II/2c	- ebből: államkötvények	0													
B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0													
B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek	0													
<b>B/II</b>	<b>Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>832469</b>	<b>878516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>437934</b>	<b>406585</b>	<b>394535</b>	<b>471931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/I	Hosszú lejáratú betétek	0													
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1754225	1652695	494880	338770	344355	219660	295280	211320	335145	231015	244585	363700	39980	288230
C/III	Forintszámlák	208030896	228471216	207285036	227267950	216818	78642	276194	120754	90523	467900	85447	58953	76878	477017
C/IV	Devizaszámlák	0		0	0										
C/V	Idegen pénzeszközök	0													
<b>C)</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)</b>	<b>209785121</b>	<b>230123911</b>	<b>207779916</b>	<b>227606720</b>	<b>561173</b>	<b>298302</b>	<b>571474</b>	<b>332074</b>	<b>425668</b>	<b>698915</b>	<b>330032</b>	<b>422653</b>	<b>116858</b>	<b>765247</b>
D/I/1	államháztartáson belülről	0							0		0				
D/I/1a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0													
D/I/2	bevételeire államháztartáson belülről	0													
D/I/2a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0													
D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	2798406	733241	2798406	733241										
D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	8834730	8215195	7307734	8164311	1414236	0	88760	50884	24000					
D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0												
D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0													
D/I/6a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0													
D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú	2404114	1952855	2404114	1952855										
D/I/7a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0													
D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0													
D/I/8a	megelőlegezések törlesztésére	0													
<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>14037250</b>	<b>10901291</b>	<b>12510254</b>	<b>10850407</b>	<b>1414236</b>	<b>0</b>	<b>88760</b>	<b>50884</b>	<b>24000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D/II/1	bevételeire államháztartáson belülről	0													
D/II/1a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0													
D/II/2	bevételeire államháztartáson belülről	0													
D/II/2a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0													
D/II/3	Költségvetési év követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0													
D/II/4	Költségvetési év követően esedékes követelések működési bevételre	0													
D/II/5	Költségvetési év követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0													
D/II/6	pénzeszközre	0													
D/II/6a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0													
D/II/7	pénzeszközre	0													
D/II/7a	visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0													
D/II/8	Költségvetési év követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0													
D/II/8a	megelőlegezések törlesztésére	0													
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési év követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

D/III/1	Adott előlegek	464986	12194848	369986	11720393	50000	0	45000	51666				422789		
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0													
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0		0	11566051										
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0													
D/III/1d	- ebből: igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek	273636	16600	273636	16600			0	0						
D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	191350	612197	96350	137742	50000	0	45000	51666				422789		
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0			0										
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0													
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0													
D/III/4	Forgótöke elszámolása	376000	376000	376000	376000										
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0													
D/III/6	megtérítésének elszámolása	0													
D/III/7	elszámolása	524610	399948	159362	136484	55968	46025	309280	217439						
D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok				0	50000	50000	50000	50000						
D/III	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>1465596</b>	<b>13070796</b>	<b>905348</b>	<b>12232877</b>	<b>155968</b>	<b>96025</b>	<b>404280</b>	<b>319105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>422789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D)	<b>KÖVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III)</b>	<b>15502846</b>	<b>23972087</b>	<b>13415602</b>	<b>23083284</b>	<b>1570204</b>	<b>96025</b>	<b>493040</b>	<b>369989</b>	<b>24000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>422789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E)	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>5615086</b>	<b>3382943</b>	<b>3060242</b>	<b>887835</b>	<b>2554844</b>	<b>2476625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0													
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0													
F/3	Halasztott ráfordítások	0													
F)	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK összesen:</b>		<b>4093278003</b>	<b>4083196148</b>	<b>4043515695</b>	<b>4034976844</b>	<b>32698928</b>	<b>30137697</b>	<b>15433046</b>	<b>14750203</b>	<b>532481</b>	<b>989032</b>	<b>902546</b>	<b>1543801</b>	<b>195307</b>	<b>798571</b>
	Kisértékű szellemi termékek	232524	232524	0		232524	232524	0				0		0	
	Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	54564165	60965965	36486260	38552438	3082695	3584719	4299708	4815008	4966253	5612772	3546001	4843456	2183248	3557572
	ÁHB KLIK-nek átadott 01 osztályban nyilvántartott tárgyi eszközök	47981367	47981367	47981367	47981367	0		0				0		0	
	Kulturális javak és régészeti leletek állománya	0		0		0		0		0		0		0	
	O-ra leírt eszközök bruttó értéke	179999726	194720943	163253739	177682377	8395613	8395613	3488568	3488568	4650916	4943495			210890	210890



Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi mérlegében kimutatott részesedések, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulása

adatok Ft.-ban

sorsz.	Megnevezés	Tulajdoni arány	Részesedések összege	Elszámolt értékvesztés összege	Mérlegben kimutatott érték	Működéséből származó követelések 2021. évben	Működéséből származó kötelezettségek 2021. évben
1.	FöldesVagyongazdálkodási, Községüzemeltetési és Szolg. KFT	100%	3000000		3000000	900	1182
2.	Hajdúsági Sütődék részvény		400000		400000		
3.	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Rt.		993520		993520		
4.	Déli autópálya alaptőke		500000		500000		
5.	Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat		4521000		4521000		
6.	Bihari Sárrét Összefogásért Egyesület		20000		20000		
7.	Bihari Víziközmű Társulás		635000		635000		
8.	Hajdúsági Gabonaipari részvény		50000		50000		
9.	Debreceni Közszolgáltató Nonprofit KFT		40000		40000		
	<b>összesen</b>		<b>10159520</b>	<b>0</b>	<b>10159520</b>		



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

### Földes Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelethez

- *A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ -19.§ alapján-*

#### **1.A rendeletmódosítás jelentősnek ítélt hatásai, különösen:**

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
  - társadalmi hatása: nem jelentős,
  - gazdasági hatása: nem jelentős,
  - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza a 2021. évi költségvetés végrehajtásának eredményeit, mutatóit, a költségvetési maradvány összegét.
- b) környezeti és egészségi következmények:
  - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
  - a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információ-szolgáltatási feladatokat,
  - le kell zárni a könyveket, el kell végezni a mérleg-készítési, maradvány elszámolási feladatokat.

#### **2. A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

#### **3. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:**

A rendelet megalkotása kötelező. A rendelet határozza meg az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának eredményeit, mutatóit.

**4. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** amennyiben az Ör. megalkotása elmarad, törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után a felügyeleti szerv részéről, valamint a központi költségvetésből származó támogatások felfüggesztését jelentheti

**5. Véleményezési kötelezettség:** Földes Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2013. (II.28.) önkormányzati rendeletet 2. számú melléklet 1) bekezdés c) pontja értelmében a rendeletet a Pénzügyi- Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottságnak véleményezi.

Földes, 2022. május 17.

**Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella**  
jegyző

# Földes Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

## Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Földes Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja.

### 1. Általános rendelkezések

#### 1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.
- (2) A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elkülönítetten tartalmazza:
  - a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetésének teljesítését,
  - b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítését,
  - c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetésének teljesítését.
- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés teljesítése a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések teljesítésének összesítése.

### 2. Az önkormányzat 2021. évi összesített költségvetésének teljesítése

#### 2. §

- (1) A képviselő-testület Földes Nagyközség Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2021. évi teljesített költségvetési főösszeget **879.058** ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés teljesítésének fő számai:
  - a) költségvetési bevételek összege: **879.058** ezer forint,
  - b) költségvetési kiadások összege: **848.652** ezer forint,
  - c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : **30.406** ezer forint *(többlet)*.

#### 3. §

- (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:
  - a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 513.206 ezer forint,
  - b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 142.138 ezer forint,
  - c) B3. Közhatalmi bevételek: 143.887 ezer forint,
  - d) B4. Működési bevételek: 78.808 ezer forint,



- e) B5. Felhalmozási bevételek: 450 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 118 ezer forint,
  
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 451 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 879.058 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 736.019 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 143.039 ezer forint.

(3) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1.számú melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. számú melléklet tartalmazza.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai

- a) K1. Személyi juttatások: 372.196 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 50.689 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 223.507 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.048 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 16.544 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 94.537 ezer forint
- g) K7. Felújítások: 83.031 ezer forint
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 100 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 848.652 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 670.984 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 177.668 ezer forint.

#### 5. §

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások teljesítését beruházásonként, felújítási kiadások teljesítését felújításonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

#### 6. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások, egyéb nem intézményi ellátások: 8.048 ezer forint,

- a) lakásfenntartási támogatás : 939 ezer forint,
- b) köztemetés: 305 ezer forint,

c) létfenntartási támogatás: 6.804 ezer forint.

## 7. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő teljesített hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

## 8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 78 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám : 78 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti –teljesített létszáma 101 fő.

## 9. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 65.035 ezer forint többlet,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 34.629 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2021. évi összesített teljesített többletének finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 30.406 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 0 ezer forint.

### 3. A Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítése

## 10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **135.450** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **23.051** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **135.450** ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **112.399** ezer forint hiány.

## 11. §

(1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei :

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.375 ezer forint,

- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 21.676 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 23.051 ezer forint.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 23.051 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

## 12. §

(1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 83.441 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 12.988 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 38.053 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 968 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 135.450 ezer forint.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 134.482 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 968 ezer forint.

## 13. §

(1) A képviselő-testület a Földesi Polgármesteri Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – :20 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 20 fő.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó éves átlag létszáma 0 fő.

## 14. §

(1) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 10. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) a működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 111.431 ezer forint hiány,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 968 ezer forint hiány.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 717 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 112.081 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 112.081 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 112.081 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

#### **4. A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2021. évi költségvetésének teljesítése**

##### **15. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **41.402** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **466** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **41.402** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **40.936** ezer forint hiány.

##### **16. §**

(1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 217 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 131 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 118 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 466 ezer forint.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 466 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

##### **17. §**

(1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 28.834 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.430 ezer forint,

- c) K3. Dologi kiadások: 6.217 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 1.921 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 41.402 ezer forint.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 39.481 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.921 ezer forint.

### 18. §

(1) A képviselő-testület a Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

### 19. §

(1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 15. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 39.015 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.921 ezer forint hiány.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ (1) bekezdés szerinti 2021. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 330 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 41.470 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 41.470 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 41.470 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

## 5. A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2021. évi költségvetésének teljesítése

## 20. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Karácsony Sándor Községi Ház költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **18.567** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **1.024** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **18.567** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **17.543** ezer forint hiány.

## 21. §

(1) A Karácsony Sándor Községi Ház 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 400 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 624 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 1.024 ezer forint.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 1.024 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

## 22. §

(1) A Karácsony Sándor Községi Ház 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 7.842 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.185 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 8.736 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 804 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 18.567 ezer forint.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 17.763 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 804 ezer forint.

### 23. §

(1) A képviselő-testület a Karácsony Sándor Községi Ház - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 3 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.

(2) A Karácsony Sándor Községi Háznál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

### 24. §

(1) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 20. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 16.739 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 804 ezer forint hiány.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház (1) bekezdés szerinti 2021. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 426 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 17.817 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 17.817 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 17.817 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

## 6. A Kállay László Óvoda 2021. évi költségvetésének teljesítése

### 25. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Kállay László Óvoda költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **120.999** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **5.862** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **120.999** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **115.137** ezer forint hiány.

### 26. §

(1) A Kállay László Óvoda 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 5.862 ezer forint,

- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 5.862 ezer forint.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 5.862 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

## 27. §

(1) A Kállay László Óvoda 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 81.039 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.407 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 25.898 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 655 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 120.999 ezer forint.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 120.344 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 655 ezer forint.

## 28. §

(1) A képviselő-testület a Kállay László Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 24 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 24 fő.

(2) A Kállay László Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlaglétszáma 0 fő.

## 29. §

(1) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 25. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 114.482 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 655 ezer forint hiány.

(2) A Kállay László Óvoda (1) bekezdés szerinti 2021. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 976 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 114.812 ezer forint.



(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 114.812 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 114.812 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

## **7. A Földes Községi Könyvtár 2021. évi költségvetésének teljesítése**

### **30. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földes Községi Könyvtár költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **15.038** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **472** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **15.038** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **14.566** ezer forint hiány.

### **31. §**

(1) A Földes Községi Könyvtár 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 472 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 472 ezer forint.

(2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 472 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

### **32. §**

(1) A Földes Községi Könyvtár 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 9.301 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.452 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 2.832 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 1.453 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 15.038 ezer forint.

(2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 13.585 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.453 ezer forint.

### 33. §

(1) A képviselő-testület a Földes Községi Könyvtár - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 3 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.

(2) A Földes Községi Könyvtárnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

### 34. §

(1) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 30. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 13.113 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.453 ezer forint hiány.

(2) A Földes Községi Könyvtár (1) bekezdés szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 117 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 15.215 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 15.215 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 15.215 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

## 8. Az önkormányzat 2021. évi saját költségvetésének teljesítése

### 35. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi teljesített költségvetési főösszegét **848.183** ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **848.183** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **517.196** ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **330.987** ezer forint (többlet).

### 36. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 511.214 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 142.138 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 143.887 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 50.043 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 450 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 451 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 848.183 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 705.144 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 143.039 ezer forint.

### 37. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 161.739 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 17.227 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 141.771 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.048 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 16.544 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 88.736 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 83.031 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 100 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 517.196 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 345.329 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 171.867 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveihez kapcsolódó teljesített finanszírozási kiadása: 301.395 ezer forint.

### 38. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszámát 2021. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 19 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 19 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszáma 101 fő.

## **9. A maradvány**

### **39. §**

(1) Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált összesített maradványa: 235.361 eFt-ban kerül jóváhagyásra a 4.számú melléklet szerint.

(2) A szabad maradvány 177.914 eFt. A maradvány intézmények szerinti megoszlását a Képviselő-testület a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

## **10. Záró rendelkezések**

### **40. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

## 1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

A		B	C	D
		2021		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	99749	99749
3.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	101924	101924
4.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	53771	60347
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	38081	38081
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	9128	9128
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	39295	39295
7.	Elszámolásokból származó bevételek	B116	2802	2802
8.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>344750</b>	<b>351326</b>
9.	Elvonások és befizetések	B12		
10.	Működési célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések áh. belülről	B13		
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés áh.belülről	B14		
12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh. belülről	B15		
13.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	196445	161880
14.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>541195</b>	<b>513206</b>

## 2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

A		B	C	C
		2021		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	20000	20000
3.	Felhalm. célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések áh.belülről	B22		
4.	Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés áh.belülről	B23		
5.	Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről	B24		
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	123380	122138
7.	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>B2</b>	<b>143380</b>	<b>142138</b>

## 3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

A		B	C	C
		2021		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Jövedelemadók	B31	30	67
3.	Szociális hozzájárulási adó és járulék	B32		
4.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
5.	Vagyoni típusú adók	B34	8800	8907
6.	<i>ebből a helyi adók :</i>			
7.	- építményadó			
8.	- épület után fizetett idegenforgalmi adó			

9.	- magánszemélyek kommunális adója		8800	8907
10.	- telekadó			
11.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	72989	134379
12.	<i>ebből a helyi adók :</i>			
13.	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		72989	134379
14.	- ideiglenesjelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
15.	Fogyasztási adó	B352		
16.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
17.	Gépjárműadók	B354	0	0
18.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	140	121
19.	<i>ebből a helyi adók:</i>			
20.	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		140	121
	- talajterhelési díj			
21.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	73129	134500
22.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300	413
<b>23.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>82259</b>	<b>143887</b>

## Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok e Ft-ban

sorsz.	A	B	C
	Megnevezés (Rovat)	2021. évi Teljesítési adatok	
		Bevételi	Kiadási
1.	<b>EFOP-1.2.11-16-2017-00005</b> kódszámú "Egy élen át Földesen" című 2018. január 15-től- 2021 május 14-ig tartó projekt.	<b>0</b>	<b>18489</b>
	B16. Egyéb működési célú támogatások		
	K1. Személyi juttatások		5124
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		733
	K3. Dologi kiadás		6249
	K5. Egyéb működési c.pe.átadás áh belülre		6383
2.	<b>EFOP-1.5.3-16-2017-00010</b> kódszámú "Humánkapacitás fejlesztése Kaba és környező településeken" című 2022.08.31-ig tartó projekt. A 2020 évről áthúzódó támogatási előleg fel nem használt része került megtervezésre eredeti előirányzatként.	<b>13398</b>	<b>15493</b>
	B16. Egyéb működési célú támogatások	13398	
	K1. Személyi juttatások		7327
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		1103
	K3. Dologi kiadás		7063
	K6. Beruházások		0
3.	<b>EFOP-3.9.2-16-2017-00049</b> kódszámú "Humánkapacitás fejlesztése Nádudvar és térségében" című projekt. ( Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda a projektben részvevő intézmény a befejezés időpontha 2022.04.30.)	<b>0</b>	<b>1315</b>
	B16. Egyéb működési célú támogatások	0	
	K1. Személyi juttatások		887
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		144
	K3. Dologi kiadás		284
4.	<b>EFOP-4.1.7-16-2017-00005</b> számú " A földesi Karácsony Sándor Községi Ház megújítása" című projekt. (Fő u 4 szám alatti ingatlan felújítása, közösségi programok szervezése. A projekt 2019-ben fejeződik be.)	<b>0</b>	<b>4671</b>
	B25. Felhalmozási célú támogatások		
	K5. Egyéb működési c.pe.átadás áh belülre		4671
5.	<b>VP-7.2.1.1-20</b> Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszközfejlesztése " Földesi piac infrastrukturális fejlesztése" című projekt	<b>35058</b>	<b>1457</b>
	B25. Felhalmozási célú támogatások	35058	
	K3. Dologi kiadás		123
	K6. Beruházások		1334

6.	<b>VP6-7.2.1-7.4.1.3-2017 kód számú „ Földes Karácsony Sándor Általános iskola és AMI főzőkonyhájának felújítása és eszközbeszerzése” című projekt</b>	<b>8758</b>	<b>0</b>
	B25. Felhalmozási célú támogatások	8758	
	K3. Dologi kiadás		
	K6. Beruházások		
	K7. Felújítások		
7.	<b>VP-M19.2.1 Helyi fejlesztési Stratégiák megvalósítása-Meglévő játszótéri eszközök cseréje (Mozi u játszótér), 2020-as költségvetési évben megvalósult beruházás. A 2021-ben várható támogatási rész került megtervezésre</b>	<b>4170</b>	<b>0</b>
	B25. Felhalmozási célú támogatások	4170	
	K3. Dologi kiadás		
	K6. Beruházások		
	K7. Felújítások		
8.	<b>VP6-19.2.1-11-5-17. kódszámú "Földesi Szabadidőközpont és strand faház vizesblokkjainak felújítása" című projekt 2020-as költségvetési évben megvalósult beruházás. A 2021-ben várható támogatási rész került megtervezésre.</b>	<b>2284</b>	<b>0</b>
	B25. Felhalmozási célú támogatások	2284	
	B4. Működési bevétel (Általános forgalmi adó visszatérítés)	0	
	K6. Beruházások		
	<b>Összesen</b>	<b>63668</b>	<b>41425</b>



**Földes Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi felhalmozási kiadási előirányzatai  
címenként , feladatonként kiemelt rovatrend szerint**

Adatok e  
Ft-ban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Előirányzat összege		
sz.	neve			e.ei.	m.ei.	tény adatok
1.	Földes Nagyközség Önkormányzata	önállóan működő	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>164 633</b>	<b>299 461</b>	<b>171 767</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfá-val</b>	<b>136 327</b>	<b>205 334</b>	<b>88 736</b>
			ebből : K62. Ingatlanok beszerzése,létesítése ÁFÁ-val	<b>85 198</b>	<b>147 059</b>	<b>46 184</b>
			1. Magyar Falu Program Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztés 2020.évi	1 100	1 100	400
			2. Kállay László Óvoda melegítő konyha felújítás Kállai u 25.alatti telephelyen BM pályázat	15 538	15 538	15786
			3.Asztalos műhely fejlesztés Földesen BM pályázat	61 323	61 324	13285
			4. Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális és eszköz fejl. VP-7.2.1.1.-20 pályázat (önerő )	5 300	37 216	1336
			5. Földesi Szabaidőközpont faházak tea konyha kialakítása	400	400	
			6.Magyar Falu program tervezői díj útfelúj. temető útburkolat felúj. (2020.évben beadott pályázatok)	1 537	1 537	2750
			7. Magyar Falu Program Karácsony S tér 6 kazáncsere fűtés korszerűsítés 2021. évi pályázat		24 944	12309
			8. Magyar Falu Program Temető urnafal kialakítás		5 000	318
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFÁ-val	<b>51129</b>	<b>58 275</b>	<b>42 552</b>
			9. Magyar Falu Program Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztés eszközei 2020.évi	4150	4 150	4812
			10. Kállay László Óvoda melegítő konyha felújítás Kállai u 25.alatti telephelyeneszköz beszerzés BM pályázat	1700	1 700	1697
			11. Asztalos műhely fejlesztés Földesen BM pályázat	38784	45 669	33512
			12. Földesi Szabaidőközpont faházak tea konyha kialakítása eszköz beszerzés	600	600	677
			13. EFOP Humánkapacitásfejt.Kaba és kist. Proj. Eszköz beszerzés	1400	1 400	
			14. GEHL munkagéphez tartozékok beszerzése	3500	3 500	812
			15. Földes Szabaidőközpont és Strandfürdő elektronikus fezetés eszköz, személyig.olvasó eszköz	400	400	95
			16. Földes Szabaidőközpont és Stradfürdő kiértékű eszköz beszerzés	250	250	273
	17. Kisértékű eszközbeszerzés fűkasza, fűnyíró, árvágó, zöldterületek kezeléséhez	200	200	269		
	18.Térfigyelő kamera csere 3 db	145	145			
	19. Közfoglalkoztatási program kisértékű eszköz beszerzés		261	405		

			<b>K7. Felújítási kiadások Áfa-val</b>	<b>28306</b>	<b>94 127</b>	<b>83 031</b>
			ebből: K71 Ingatlanok felújítása ÁFA-val	<b>28306</b>	94 127	83 031
			1.Magyar Falu ProgramOrvosi rendelő felújítása Fogorvosi rendelő	496	496	495
			2.Belterületi utak felújítás BM pályázat Piac u szilárd útburkolat felújítása	24000	26 289	25306
			3.Magyar Falu ProgramPolgármesteri Hivatal felújítása	3810	3 810	3810
			4. Magyar Falu Program Járdefelújítás 2021 évi pályázat		2 965	3878
			5. Belterületi utak felújítás BM pályázat Dózsa Gy u II. szakasz útburkolat felújítása		25 000	25591
			6. Magyar Falu Program Kossuth u útburkolat felújítása 2021 évi pályázat		23 810	22164
			7. Magyar Falu Program Fogorvosi szolgálati lakás felújítása		11 757	446
			8. Földesi Szabadidőközpont Faházainak villamossági felújítása			1341
2.	Földesi Polgármesteri Hivatal	önállóan működő és gazdálkodó	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1700</b>	<b>1 700</b>	<b>968</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfa-val</b>	1700	<b>1 700</b>	<b>968</b>
			ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val	1100	1 100	132
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val kísértékú egyéb eszközök	600	600	836
3.	Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	önállóan működő	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1365</b>	<b>1 930</b>	<b>1 921</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfa-val</b>	<b>1365</b>	<b>1 930</b>	<b>1 921</b>
			ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val	280	395	284
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val kísértékú egyéb eszközök	1085	1 535	1637
4.	Karácsony Sándor Községi Ház	önállóan működő	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>790</b>	<b>805</b>	<b>804</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfa-val</b>	<b>790</b>	<b>805</b>	<b>804</b>
			ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val	190	190	65
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val (Érdekeltség növ.pályázat)	600	615	739
5.	Kállay László Óvoda	önállóan működő	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1273</b>	<b>1 273</b>	<b>655</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfa-val</b>	<b>1273</b>	<b>1 273</b>	<b>655</b>
			ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val	150	150	85
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val kísértékú egyéb eszközök	1123	1 123	570
6	Földes Községi Könyvtár	önállóan működő	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1160</b>	<b>1 535</b>	<b>1 453</b>
			<b>K6. Beruházási kiadások Áfa-val</b>	<b>1160</b>	<b>1 535</b>	<b>1 453</b>
			ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val	160	160	380
			K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val kísértékú egyéb eszközök	1000	1 375	1073
<b>Önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen:</b>				<b>170 921</b>	<b>306 704</b>	<b>177 568</b>

## Földesi Nagyközség Önkormányzata és intézményeinek 2021. évi maradvány-kimutatása

Adatok e Ft

sorszám	Megnevezés	Földes Nagyközség Önkormányzata	Földesi Polgármesteri Hivatal	Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	Karácsony Sándor Közösségi Ház	Kállay László Óvoda	Földes Községi Könyvtár	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	848183	23051	466	1024	5862	472	879058
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	517196	135450	41402	18567	120999	15038	848652
<b>3.</b>	<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)</b>	<b>330987</b>	<b>-112399</b>	<b>-40936</b>	<b>-17543</b>	<b>-115137</b>	<b>-14566</b>	<b>30406</b>
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	215874	112798	41800	18243	115788	15331	519834
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	314879						314879
<b>6.</b>	<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)</b>	<b>-99005</b>	<b>112798</b>	<b>41800</b>	<b>18243</b>	<b>115788</b>	<b>15331</b>	<b>204955</b>
<b>7.</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (= +- I -+ II)</b>	<b>231982</b>	<b>399</b>	<b>864</b>	<b>700</b>	<b>651</b>	<b>765</b>	<b>235361</b>
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei							
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai							
<b>10.</b>	<b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9)</b>							
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei							
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai							
<b>13.</b>	<b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12)</b>							
<b>14.</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradvány (= -+III-+IV)</b>							
<b>15.</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>231982</b>	<b>399</b>	<b>864</b>	<b>700</b>	<b>651</b>	<b>765</b>	<b>235361</b>
<b>16.</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>57447</b>						<b>57447</b>
<b>17.</b>	<b>E) Alaptevékenység szabadmaradvány (=A-D)</b>	<b>174535</b>	<b>399</b>	<b>864</b>	<b>700</b>	<b>651</b>	<b>765</b>	<b>177914</b>
<b>18.</b>	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>							
<b>19.</b>	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>							



## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

### **Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez**

Földes Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról rendeletet alkot.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz az önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatainak teljesülésére vonatkozóan.

## **RÉSZLETES INDOKLÁS**

### **Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez**

#### **1. §-tól – 9. §-ig**

Földes Nagyközség Önkormányzata és intézményei összesített 2021. évi költségvetésének teljesített bevételi és kiadási fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (működési, felhalmozási) kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

#### **10. §-tól – 14. §-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

#### **15.§-tól - 19.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

#### **20.§-tól - 24.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Karácsony Sándor Községi Ház 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

#### **25.§-tól - 29.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Kállay László Óvoda 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

#### **30.§-tól - 34.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földes Községi Könyvtár 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének

egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

### **35.§-tól - 38.§-ig**

Földes Nagyközség Önkormányzata 2021. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

### **39.§-hoz**

Az önkormányzat 2021. évi maradványát határozza meg.

### **40.§-hoz**

Az önkormányzati rendelet hatályba lépésének napját határozza meg.