

**Nagybörzsöny Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
4/2022. (IV. 27.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról**

Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §**

A rendelet hatálya Nagybörzsöny Község Önkormányzatára és az általa fenntartott Nagybörzsönyi Apróka Óvodára és a Nagybörzsöny Konyhára terjed ki.

**2. §**

(1) Nagybörzsöny Község Önkormányzat 2021.évi költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadását e rendeletben foglaltaknak megfelelően 322.644.276 Ft költségvetési bevétellel, 200.849.876 Ft költségvetési kiadással és 121.794.400 Ft költségvetési többlettel hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszeg részletezését közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat bevételi főösszeg részletezését működési és felhalmozás bevételek szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat kiadási főösszeg részletezését működési és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak létszámadatát a 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásainak részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú kiadásának teljesítését a 7. melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat által folyósított szociális ellátásokkal kapcsolatos kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.


(10) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait részletesen a 9. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat által fenntartott Nagybörzsönyi Apróka Óvoda és a Nagybörzsöny Konyha kiadási és bevételi adatai kiemelt előirányzatokként a 10. melléklet és a 11. mellékletek tartalmazzák.


(12) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó Nagybörzsönyi Apróka Óvoda és a Nagybörzsöny Konyha vagyongimutatását a 12. melléklet, 13. melléklet és 14. mellékletek tartalmazzák.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

  
Paulik Oszkár  
polgármester



  
Granát Bernadett  
jegyző

Záradék:

A rendelet 2022. április 27-én kihirdetésre került.



  
Granát Bernadett  
jegyző

### Végső előterjesztői indokolás

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

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

## Nagybörzsöny Konyha 2021. évi vagyonkimutatás

| Megnevezés   | Előző év         | Teljesítés       |
|--|------------------|------------------|
| A/I Immateriális javak   |                  |                  |
| A/II Tárgyi eszközök   |                  |                  |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök                            |                  |                  |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök              |                  |                  |
| <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>        | -                | -                |
| B/I Készletek  | 558 200          | 721 309          |
| B/II Értékpapírok  |                  |                  |
| <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>               | <b>558 200</b>   | <b>721 309</b>   |
| C/I Lekötött bankbetétek                                       |                  |                  |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                          | 218 745          | 221 485          |
| C/III Forintszámlák  | 125 822          | 436 112          |
| C/IV Devizaszámlák   |                  |                  |
| <b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>   | <b>344 567</b>   | <b>657 597</b>   |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések                   |                  |                  |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések          |                  |                  |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások                   |                  |                  |
| <b>D) KÖVETELÉSEK</b>  | -                | -                |
| E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása | 4 451 282        | 801 6 055        |
| E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása              | - 4 327 707      | - 6 881 089      |
| E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                  |                  |                  |
| <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                           | <b>123 575</b>   | <b>- 825 288</b> |
| <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                          |                  |                  |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>1 026 342</b> | <b>553 618</b>   |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                          | -                | -                |
| G/II Nemzeti vagyon változásai                                 | -                | -                |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai          | 190 389          | 190 389          |
| G/IV Felhalmozott eredmény                                     | - 700 627        | - 529 316        |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása                     | -                | -                |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény                                  | 171 311          | - 648 974        |
| <b>G) SAJÁT TŐKE</b>   | <b>- 338 927</b> | <b>- 987 901</b> |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek               |                  |                  |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek      |                  |                  |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások               |                  |                  |
| <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                      | -                | -                |
| <b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>  |                  |                  |
| <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                        | <b>1 365 269</b> | <b>519 1 541</b> |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>1 026 342</b> | <b>553 618</b>   |

4/2022.(IV.27.) önk.rendelet 13.számú melléklete

**Nagybörzsönyi Apróka Óvoda 2021. évi vagyongkimutatás**

ezer Ft-ban

| Megnevezés   | Előző év           | Teljesítés       |
|--|--------------------|------------------|
| A/I Immateriális javak   |                    |                  |
| A/II Tárgyi eszközök   |                    |                  |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök                            |                    |                  |
| A/IV Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök             |                    |                  |
| <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>        | -                  | -                |
| B/I Készletek  |                    |                  |
| B/II Értékpapírok  |                    |                  |
| <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>               | -                  | -                |
| C/I Lékötött bankbetétek                                       |                    |                  |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                          | 44<br>530          | 75 455           |
| C/III Forintszámlák  | 74<br>445          | 63 957           |
| C/IV Devizaszámlák   |                    |                  |
| <b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>   | <b>118 975</b>     | <b>139 412</b>   |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések                   |                    |                  |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések          |                    |                  |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások                   |                    |                  |
| <b>D) KÖVETELÉSEK</b>  | -                  | -                |
| E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása |                    |                  |
| E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása              |                    |                  |
| E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                  |                    |                  |
| <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                           | -                  | -                |
| <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                          | -                  | -                |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>118 975</b>     | <b>139 412</b>   |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                          | -                  | -                |
| G/II Nemzeti vagyon változásai                                 | -                  | -                |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai          | -                  | -                |
| G/IV Felhalmozott eredmény                                     | - 836 315          | - 1 066 217      |
| G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása                      |                    | -                |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény                                  | - 229 902          | 170 291          |
| <b>G) SAJÁT TŐKE</b>   | <b>- 1 066 217</b> | <b>- 895 926</b> |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek               |                    |                  |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek      |                    |                  |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások               |                    |                  |
| <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                      | -                  | -                |
| <b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>   |                    | 1 035            |
| <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                        | <b>1 185 192</b>   | <b>338</b>       |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>118 975</b>     | <b>139 412</b>   |

## Nagybörzsöny Község Önkormányzatának 2021. évi vagyonskimutatása

| Megnevezés   | Ft-ban               |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | Előző év             | Teljesítés           |
| A/I Immateriális javak   | 181 716              | 5 500                |
| A/II Tárgyi eszközök   | 1 967 022 128        | 1 970 069 772        |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök                            |                      |                      |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök              |                      |                      |
| <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>        | <b>1 967 203 844</b> | <b>1 970 075 272</b> |
| B/I Készletek  |                      |                      |
| B/II Értékpapírok  |                      |                      |
| <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>               | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| C/I Lekötött bankbetétek                                       |                      |                      |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                          | 189 250              | 230 135              |
| C/III Forintszámlák  | 41 972 880           | 129 188 777          |
| C/IV Devizaszámlák   |                      |                      |
| <b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>   | <b>42 162 130</b>    | <b>129 418 912</b>   |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések                   | 8 517 968            | 3 130 690            |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések          |                      |                      |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások                   | 40 000               | 40 000               |
| <b>D) KÖVETELÉSEK</b>  | <b>8 557 968</b>     | <b>3 170 690</b>     |
| E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása | 668 661              | 708 405              |
| E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása              | - 933 038            | 2 577 796            |
| E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                  |                      |                      |
| <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                           | <b>- 264 377</b>     | <b>3 286 201</b>     |
| <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                          |                      |                      |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>2 017 659 565</b> | <b>2 105 951 075</b> |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                          | 23 922 538           | 23 922 538           |
| G/II Nemzeti vagyon változásai                                 | 228 805 788          | 228 805 788          |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai          | 17 364 569           | 17 364 569           |
| G/IV Felhalmozott eredmény                                     | 1 762 688 885        | 1 737 208 754        |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása                     |                      |                      |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény                                  | - 25 480 131         | 86 236 450           |
| <b>G) SAJÁT TŐKE</b>   | <b>2 007 301 649</b> | <b>2 093 538 099</b> |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek               | 13                   | 42 697               |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek      | 1 960 633            | 1 895 937            |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások               | 6 945 883            | 8 461 521            |
| <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                      | <b>8 906 529</b>     | <b>10 400 155</b>    |
| <b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b> |                      |                      |
| <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                        | <b>1 451 387</b>     | <b>2 012 821</b>     |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>2 017 659 565</b> | <b>2 105 951 075</b> |

**Nagybörzsöny Konyha 2021. évi bevételei és kiadásai**  
**kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban**

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK**

*Ft-ban*

| Rovat megnevezése   | Rovat-szám   | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          |
|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                    | K1101        | 8 797 200         | 9 124 304         | 8 997 004         |
| Jutalom   | K1103        |                   | 183 500           | 183 500           |
| <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                | <b>K11</b>   | <b>8 797 200</b>  | <b>9 307 500</b>  | <b>9 180 504</b>  |
| <b>Személyi juttatások</b>                                  | <b>K1</b>    | <b>8 797 200</b>  | <b>9 307 804</b>  | <b>9 180 504</b>  |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó</b>        | <b>K2</b>    | <b>1 363 566</b>  | <b>1 412 014</b>  | <b>1 412 014</b>  |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                             | K312         | 6 624 952         | 7 593 967         | 7 384 675         |
| <b>Készletbeszerzés</b>                                     | <b>K31</b>   | <b>6 624 952</b>  | <b>7 593 967</b>  | <b>7 384 675</b>  |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                   | K321         | 150 000           | 150 000           | 149 940           |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                         | <b>K32</b>   | <b>150 000</b>    | <b>150 000</b>    | <b>149 940</b>    |
| Közüzemi díjak  | K331         | 200 000           | 200 000           | 41 489            |
| Vásárolt élelmezés  | K332         |                   | 73 000            | 72 200            |
| Egyéb szolgáltatások  | K337         | 350 000           | 350 000           | 137 916           |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                               | <b>K33</b>   | <b>550 000</b>    | <b>623 000</b>    | <b>251 605</b>    |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forg.adó    | K351         | 1 977 000         | 1 990 500         | 1 604 519         |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>       | <b>K35</b>   |                   |                   |                   |
|   |              | 1 977 000         | 1 990 500         | 1 604 519         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                      | <b>K3</b>    | <b>9 301 952</b>  | <b>10 357 467</b> | <b>9 390 739</b>  |
|   |              |                   |                   |                   |
| <b><i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i></b>     |              | <b>19 462 718</b> | <b>21 077 285</b> | <b>19 983 257</b> |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                            | K64          |                   | 169 000           | 169 000           |
| <b><i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i></b> |              |                   | <b>169 000</b>    | <b>169 000</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                               | <b>K1-K8</b> | <b>19 462 718</b> | <b>21 246 285</b> | <b>20 152 257</b> |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                             |              | <b>19 462 718</b> | <b>21 246 285</b> | <b>20 152 257</b> |

**BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK**

| Rovat megnevezése                          | Rovat-szám  | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          |
|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Szolgáltatások ellenértéke                 | B402        | 3 000 000         | 4 439 000         | 8 029 965         |
| Ellátási díjak                             | B405        |                   |                   | 52 040            |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó        | B406        | 810 000           | 810 000           | 2 182 143         |
| <b>Működési bevételek</b>                  |             | <b>3 810 000</b>  | <b>5 249 000</b>  | <b>10 264 148</b> |
| Maradvány igénybevétele                    | B813        | 0                 | 344 567           | 344 567           |
| <b>Központi, irányító szervi támogatás</b> | <b>B816</b> | <b>15 652 718</b> | <b>15 652 718</b> | <b>10 201 139</b> |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>            | <b>B8</b>   | <b>15 652 718</b> | <b>15 997 285</b> | <b>10 545 706</b> |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>           |             | <b>19 462 718</b> | <b>21 246 285</b> | <b>20 809 854</b> |

**Nagybörzsönyi Apróka Óvoda 2021. évi bevételei és kiadásai**  
**kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban**

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK**

*Ft-ban*

| Rovat megnevezése   | Rovat-szám   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        |
|---|--------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                    | K1101        | 10 496 520          | 10 496 520             | 10 491 257        |
| Jutalom   | K1103        |                     | 150 000                | 150 000           |
| Fogl. egyéb juttatásai                                      | K1113        |                     | 100 000                | 63 506            |
| <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                | <b>K11</b>   | <b>10 496 520</b>   | <b>10 746 520</b>      | <b>10 704 763</b> |
| <b>Személyi juttatások</b>                                  | <b>K1</b>    | <b>10 496 520</b>   | <b>10 746 520</b>      | <b>10 704 763</b> |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó</b>        | <b>K2</b>    | <b>1 626 960</b>    | <b>1 632 437</b>       | <b>1 632 437</b>  |
| Szakmai anyagok beszerzése                                  | K311         | 10 000              | 22 548                 | 22 548            |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                             | K312         | 50 000              | 53 287                 | 53 287            |
| <b>Készletbeszerzés</b>                                     | <b>K31</b>   | <b>60 000</b>       | <b>75 835</b>          | <b>75 835</b>     |
| Informatikai szolg. Igénybevétele                           | K321         |                     | 12 000                 | 10 354            |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                          | K322         | 11 000              |                        |                   |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                         | <b>K32</b>   | <b>11 000</b>       | <b>12 000</b>          | <b>10 354</b>     |
| Közüzemi díjak  | K331         | 530 000             | 439 367                | 79 849            |
| Egyéb szolgáltatások  | K337         | 260 000             | 138 186                | 51 647            |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                               | <b>K33</b>   | <b>790 000</b>      | <b>577 553</b>         | <b>131 496</b>    |
| Kiküldetések kiadásai                                       | K341         | 140 000             | 200 000                | 188 250           |
| <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>          | <b>K34</b>   | <b>140 000</b>      | <b>200 000</b>         | <b>188 250</b>    |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forg.adó    | K351         | 230 000             | 230 000                | 50 879            |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>       | <b>K35</b>   | <b>230 000</b>      | <b>230 000</b>         | <b>50 879</b>     |
| <b><i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i></b>     |              | <b>13 354 480</b>   | <b>13 474 345</b>      | <b>12 794 014</b> |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                            | K64          |                     | 51 094                 | 51 094            |
| Beruházások ÁFA-ja  | K67          |                     | 13 796                 | 13 796            |
| <b>Beruházások</b>  |              |                     | <b>64 890</b>          | <b>64 890</b>     |
| <b><i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i></b> |              |                     | <b>64 890</b>          | <b>64 890</b>     |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                               | <b>K1-K8</b> | <b>13 354 480</b>   | <b>13 539 235</b>      | <b>12 858 904</b> |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                             |              | <b>13 354 480</b>   | <b>13 539 235</b>      | <b>12 858 904</b> |

**BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK**

| Rovat megnevezése                              | Rovat-szám | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          | ÖSSZESEN          |
|--|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről  | B16        |                   | 65 780            | 65 780            |
| <b>Működési célú támogatások áh-n belülről</b> | <b>B1</b>  |                   | <b>65 780</b>     | <b>65 780</b>     |
| <b>Működési bevételek</b>                      | <b>B4</b>  |                   | <b>65 780</b>     | <b>65 780</b>     |
| Maradvány igénybevétele                        | B813       |                   | 118 975           | 118 975           |
| Központi, irányító szervei támogatás           | B816       | 13 354 480        | 13 354 480        | 12 813 561        |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                | <b>B8</b>  | <b>13 354 480</b> | <b>13 473 455</b> | <b>12 932 536</b> |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>               |            | <b>13 354 480</b> | <b>13 605 015</b> | <b>12 998 316</b> |

4/2022. (IV.27.) önk.rendelet 9. számú melléklete

Nagybörzsöny Község Önkormányzatának  
2021. évi felhalmozási kiadásai

| <i>megnevezés</i>                                 | Önkormányzati előirányzatok | Önkormányzati módosított előirányzatok | Önkormányzati teljesítés |
|---|-----------------------------|--|--------------------------|
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)            |                             | 16 231 284                             | 13 684 480               |
| Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (K67) |                             | 4 383 097                              | 3 694 809                |
| <b>Beruházási kiadás összesen</b>                 | <b>0</b>                    | <b>20 614 381</b>                      | <b>17 379 289</b>        |
| Ingatlanok felújítása (K71)                       |                             | 75 599 313                             | 56 509 148               |
| Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74) |                             | 17 139 095                             | 11 635 523               |
| <b>Felújítások összesen</b>                       | <b>0</b>                    | <b>92 738 408</b>                      | <b>68 144 671</b>        |
| <b>Felhalmozási támogatás</b>                     |                             | <b>1 700 000</b>                       | <b>1 700 000</b>         |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>             |                             | <b>115 052 789</b>                     | <b>87 223 960</b>        |

*Ft-ban*

## Nagybörzsöny Község Önkormányzata által folyósított ellátások 2021. évi részletezése

| Megnevezés  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés       |
|---|---------------------|------------------------|------------------|
| <i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>   | 3 000 000           | 5 678 560              | 3 404 395        |
| Települési támogatás pénzbeli természetbeni kiadásai, köztemetés, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás | 3 000 000           | 3 000 000              | 3 404 395        |
| <b>Önkormányzat által folyósított ellát. összesen:</b>  | <b>3 000 000</b>    | <b>3 000 000</b>       | <b>3 404 395</b> |

Ft-ban

**Nagybörzsöny Község Önkormányzatának működési és felhalmozási célú  
kiadási előirányzatainak 2022. évi mérleghesztérű bemutatása**

| <i>megnevezés</i>                                  | 2019. évi tény     | 2020. évi teljesítés | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. évi módosított előirányzat | 2021. évi teljesítés |
|--|--------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Személyi juttatások                                | 17 261 368         | 16 100 446           | 10 659 560                    | 16 024 097                       | 15 670 938           |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j.adó | 2 566 814          | 2 044 762            | 1 652 231                     | 2 477 781                        | 2 077 626            |
| Dologi kiadások                                    | 25 513 190         | 22 074 294           | 13 358 828                    | 30 762 906                       | 28 005 604           |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                     | 5 186 320          | 3 049 562            | 3 000 000                     | 5 678 560                        | 3 404 395            |
| Egyéb működési célú kiadások                       | 2 476 375          | 2 949 589            | 2 500 000                     | 6 579 416                        | 6 480 859            |
| Beruházások  | 3 041 011          | 3 211 466            |                               | 20 614 381                       | 17 379 289           |
| Felújítások  | 99 768 400         | 114 905 832          |                               | 92 738 408                       | 68 144 671           |
| Egyév felhalmozási célú kiadások                   | 2 000 000          |                      |                               | 1 700 000                        | 1 700 000            |
| Finanszírozási kiadások                            | 26 660 854         | 32 380 244           | 29 007 198                    | 30 967 831                       | 24 975 333           |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                      | <b>184 474 332</b> | <b>196 716 195</b>   | <b>60 177 817</b>             | <b>207 543 380</b>               | <b>167 838 715</b>   |

Ft-ban

Nagybörzsöny Község Önkormányzatának működési és felhalmozási célú  
bevételi előirányzatának 2021. évi mérlegszerű bemutatása

| <i>megnevezés</i>                         | 2019. évi tény     | 2020. évi teljesítés | 2021.évi eredeti előirányzat | 2021.évi módosított előirányzat | 2021. évi teljesítés |
|---|--------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai       | 46 651 538         | 44 233 927           | 49 015 817                   | 52 427 608                      | 60 747 398           |
| Egyéb műk.c. támog.bevételei áh. belülről | 17 798 991         | 8 348 292            | 5 030 000                    | 6 780 654                       | 50 004 898           |
| Felhalmozási c.támog.áh.belülről          | 148 075 810        | 53 377 685           |                              | 102 846 871                     | 114 664 299          |
| Közhatalmi bevételek                      | 18 794 092         | 7 577 162            | 4 100 000                    | 4 100 000                       | 17 577 620           |
| Működési bevételek                        | 2 705 850          | 2 626 024            | 2 032 000                    | 2 032 000                       | 2 876 633            |
| Működési célú átvett pénzeszközök         |                    | 18 720 000           |                              | 2 600 000                       | 4 373 074            |
| Felhalmozási célú saját bevételek         |                    | 410 600              |                              |                                 | 90 000               |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök     | 89 140             | 2 000 000            |                              | 1 500 000                       | 1 350 000            |
| Finanszírozási bevételek                  | 44 012 421         | 94 678 752           |                              | 35 256 247                      | 37 152 184           |
| Előző évi költségvetési visszatérülések   |                    |                      |                              |                                 |                      |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>            | <b>278 127 842</b> | <b>231 972 442</b>   | <b>60 177 817</b>            | <b>207 543 380</b>              | <b>288 836 106</b>   |
| Pénzmaradvány                             |                    |                      |                              |                                 | <b>120 997 391</b>   |

Ft-ban

Nagybörzsöny Község Önkormányzat 2021. évi  
Egyéb működési kiadás részletezése  
államháztartáson belülre

|    | Megnevezés   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|----|--|---------------------|------------------------|------------|
| 1. | Műk. c. tám.helyi önkorm. és ktgyetési szerveiknek |                     | 305 819                | 305 816    |
| 2. | Működ.c. támog. főbbcéltú kistérségi társulásnak   | 2 500 000           | 2 094 181              | 1 995 627  |
|    | Működési célú támogatások összesen:                | 2 500 000           | 2 400 000              | 2 301 443  |

államháztartáson kívültre

|    | Megnevezés                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|----|--|---------------------|------------------------|------------|
| 1. | Működési célú támogatás civil szervezeteknek |                     | 100 000                | 100 000    |
|    | Működési célú támogatások összesen:          | 0                   | 100 000                | 100 000    |

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat**  
**2021. évi létszámadata**

| <i>megnevezés</i>     |           |
|-----------------------|-----------|
| főállású polgármester | 1         |
| fizikai állomány MT   | 2         |
| ebből konyha          | 1         |
| közalkalmazott        | 7         |
| ebből konyha          | 3         |
| óvoda                 | 3         |
| <b>Összesen:</b>      | <b>10</b> |
|                       |           |

| <i>megnevezés</i>                  |           |
|------------------------------------|-----------|
| közfoglalkoztatás                  | 3         |
| ebből 6 órás részmunkaidőben fogl. | 0         |
| <b>Összesen:</b>                   | <b>3</b>  |
|                                    |           |
| <b>Mindösszesen:</b>               | <b>13</b> |

## Nagybörzsöny Község Önkormányzat 2021. évi kiadásai

| Kiadási jogcímek                                    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
|---|---------------------|------------------------|--------------------|
|   | Összesen            | Összesen               | Összesen           |
| <b>I. Működési kiadások</b>                         |                     |                        |                    |
| <b>1.1. Személyi juttatások</b>                     | <b>10 659 560</b>   | <b>16 024 097</b>      | <b>15 670 938</b>  |
| 1.1.1. foglalkoztatottak személyi juttatásai        | 4 712 760           | 8 108 814              | 7 755 655          |
| Ebből: törvény szerinti illetmények, munkabérek     | 4 712 760           | 7 496 089              | 7 329 407          |
| jubileumi jutalom                                   |                     | 150 740                | 150 740            |
| foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai         |                     | 461 985                | 275 508            |
| 1.1.2. külső személyi juttatások                    | 5 946 800           | 7 915 283              | 7 915 283          |
| Ebből: választott tisztségviselők juttatásai        | 4 986 800           | 5 665 163              | 5 665 163          |
| megbízási díjak, tisztelet díjak                    | 960 000             | 2 250 120              | 2 250 120          |
| <b>1.2. Munkaadókat terhelő járulékok</b>           | <b>1 652 231</b>    | <b>2 477 781</b>       | <b>2 077 626</b>   |
| <b>1.3. Dologi kiadások</b>                         | <b>13 358 828</b>   | <b>30 762 906</b>      | <b>28 005 604</b>  |
| 1.3.1. készletbeszerzés                             | 1 617 828           | 4 035 031              | 2 480 962          |
| 1.3.2. kommunikációs szolgáltatások                 | 500 000             | 770 000                | 637 349            |
| 1.3.3. szolgáltatási kiadások                       | 7 541 000           | 17 441 860             | 16 595 536         |
| 1.3.4. kiküldetések, reklám-és propagandakiad.      | 1 000 000           | 1 000 000              | 991 285            |
| 1.3.5. különféle befizetések és egyéb dologi kiad.  | 2 700 000           | 7 516 015              | 7 300 472          |
| <b>1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>          | <b>3 000 000</b>    | <b>5 678 560</b>       | <b>3 404 395</b>   |
| 1.4.2. egyéb nem intézményi ellátások               | 3 000 000           | 5 678 560              | 3 404 395          |
| <b>1.5. Egyéb működési célú kiadások</b>            | <b>2 500 000</b>    | <b>6 579 416</b>       | <b>6 480 859</b>   |
| 1.5.1. helyi önk. előző évi elszámol. szárm. kiadás |                     | 4 079 416              | 4 079 416          |
| 1.5.2. egyéb műk.célú támogat. államházt.belülre    | 2 500 000           | 2 400 000              | 2 301 443          |
| 1.5.4. egyéb működ. célú támogat. államh.kívülre    |                     | 100 000                | 100 000            |
| <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                   | <b>31 170 619</b>   | <b>61 522 760</b>      | <b>55 639 422</b>  |
| <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                    |                     |                        |                    |
| <b>2.1. Beruházások</b>                             |                     | <b>20 614 381</b>      | <b>17 379 289</b>  |
| <b>2.2. Felújítások</b>                             |                     | <b>92 738 408</b>      | <b>68 144 671</b>  |
| <b>2.3. Felhalmozási célú támogatások</b>           |                     | <b>1 700 000</b>       | <b>1 700 000</b>   |
| <b>FELHALM. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                   | <b>0</b>            | <b>115 052 789</b>     | <b>87 223 960</b>  |
| <b>III. Finanszírozási kiadások</b>                 |                     |                        |                    |
| 3.1. Áh.belüli megőlekezés visszafizetése           |                     | 1 960 633              | 1 960 633          |
| 3.2. Központi irányító szervi támogat.              | 29 007 198          | 29 007 198             | 23 014 700         |
| <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>29 007 198</b>   | <b>30 967 831</b>      | <b>24 975 333</b>  |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                            | <b>60 177 817</b>   | <b>207 543 380</b>     | <b>167 838 715</b> |

## Nagybörzsöny Község Önkormányzat 2021. évi bevételei

| Bevételi jogcímek   | <i>Ft-ban</i>       |                        |                    |
|---|---------------------|------------------------|--------------------|
|   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
|   | Összesen            | Összesen               | Összesen           |
| <b>I. Működési bevételek</b>                                |                     |                        |                    |
| <b>1.1 Önkormányzatok működési támogatásai</b>              | <b>49 015 817</b>   | <b>52 427 608</b>      | <b>60 747 398</b>  |
| 1.1.1. A helyi önkorm. műk. ált. tám.                       | 21 463 297          | 21 588 921             | 21 588 921         |
| 1.1.2 Települési önk. egyes közn. fel.tám                   | 13 130 700          | 14 667 580             | 14 667 580         |
| 1.1.3 Telep.önk. szociális fel. egyéb tám.                  | 8 573 000           | 8 573 000              | 8 573 000          |
| 1.1.4 Települ.önk. gyermekétk. tám.                         | 3 578 820           | 3 889 564              | 3 889 564          |
| 1.1.5.Tel.önk.kulturális feladatainak támogatása            | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000          |
| 1.1.6. Műk. C. kieg.tám.                                    |                     | 1 438 543              | 1 438 543          |
| 1.1.7. Elszámolásból származó bevételek                     |                     |                        | 8 319 790          |
| <b>1.2.Egyéb műk. c. támog.bevételei államházt.belülről</b> | <b>5 030 000</b>    | <b>6 780 654</b>       | <b>50 004 898</b>  |
| Ebből:műk.bev.elkülön. állami pénzal./közfogl.tám./         |                     |                        | 14 963 549         |
| <b>1.3. Közhatalmi bevételek</b>                            | <b>4 100 000</b>    | <b>4 100 000</b>       | <b>17 577 620</b>  |
| 1.3.1.Vagyoni típusú adók / komm.adó/                       | 2 500 000           | 2 500 000              | 2 072 392          |
| 1.3.2. Értékesítési és forgalmi adók                        | 1 600 000           | 1 600 000              | 9 823 566          |
| 1.3.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók            |                     |                        | 5 449 650          |
| 1.3.5. Egyéb közhatalmi bevételek                           |                     |                        | 232 012            |
| <b>1.4. Működési bevételek</b>                              | <b>2 032 000</b>    | <b>4 632 000</b>       | <b>7 249 707</b>   |
| 1.4.1. Szolgáltatások ellenértéke                           | 1 600 000           | 1 600 000              | 1 503 969          |
| 1.4.3. Kiszámlázott általános forgalmi adó                  | 432 000             | 432 000                | 247 166            |
| 1.4.4. Kamatbevételek.                                      |                     |                        | 73                 |
| 1.4.5. Egyéb működési bevételek                             |                     |                        | 1 125 425          |
| <b>1.5. Működési célú átvett pénzeszközök</b>               |                     | <b>2 600 000</b>       | <b>4 373 074</b>   |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                          | <b>60 177 817</b>   | <b>67 940 262</b>      | <b>135 579 623</b> |
| <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                           |                     |                        |                    |
| 2.1. Felhalmozási célú támogatások                          |                     | 102 846 871            | 114 664 299        |
| 2.2. Ingatlanok értékesítése                                |                     |                        | 90 000             |
| 2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                  |                     | 1 500 000              | 1 350 000          |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                      | <b>0</b>            | <b>104 346 871</b>     | <b>116 104 299</b> |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>                        |                     |                        |                    |
| 3.1. Előző év költségvetési maradv. igénybevétele           |                     | 35 256 247             | 35 256 247         |
| 3.2. ÁH-n belüli megelőlegezések                            |                     |                        | 1 895 937          |
| <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                    | <b>0</b>            | <b>35 256 247</b>      | <b>37 152 184</b>  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                   | <b>60 177 817</b>   | <b>207 543 380</b>     | <b>288 836 106</b> |

Nagybörzsöny Község Önkormányzat 2021.évi  
kölségvetési mérlege közsghazdasági tagolásban

4/2022. (IV.27) önk.rendelet 1.sz.melléklete

| Bevételek                                       | 2021. évi<br>eredeti előír. | 2021. évi<br>módosított<br>előirányzat | 2021. évi<br>teljesítés | Kiadások | 2021. évi<br>eredeti előír. | 2021. évi<br>módosított<br>előirányzat | 2021. évi teljesítés |
|---|-----------------------------|--|-------------------------|----------|-----------------------------|--|----------------------|
| <b>I. Működési költségvetés</b>                 | <b>60 177 817</b>           | <b>67 940 262</b>                      | <b>135 579 623</b>      |          |                             |  |                      |
| 1.1 Önkormányzat működési támogatásai           | 49 015 817                  | 52 427 608                             | 60 747 398              |          | 31 170 619                  | 61 522 760                             | 55 639 422           |
| 1.2 Egyéb mük. e. támog. bevételei áh. belülről | 5 030 000                   | 6 780 654                              | 50 004 898              |          | 10 659 560                  | 16 024 097                             | 15 670 938           |
| 1.3 Közhatalmi bevételek                        | 4 100 000                   | 4 100 000                              | 17 577 620              |          | 1 652 231                   | 2 477 781                              | 2 077 626            |
| 1.4 Működési bevételek                          | 2 032 000                   | 2 032 000                              | 2 876 633               |          | 13 358 828                  | 30 762 906                             | 28 005 604           |
| 1.5 Működési e. átvett pénzeszköz               |                             | 2 600 000                              | 4 373 074               |          | 3 000 000                   | 5 678 560                              | 3 404 395            |
|   |                             |  |                         |          | 2 500 000                   | 6 579 416                              | 6 480 859            |
| <b>II. Felhalmozási költségvetés</b>            | <b>0</b>                    | <b>104 346 871</b>                     | <b>116 104 299</b>      |          |                             |  |                      |
| 2.1 Ingatlanok értékesítése                     |                             |  | 90 000                  |          |                             | 115 052 789                            | 87 223 960           |
| 2.2 Felhalmozási c.tám.                         |                             | 102 846 871                            | 114 664 299             |          |                             | 20 614 381                             | 17 379 289           |
| 2.3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök       |                             | 1 500 000                              | 1 350 000               |          |                             | 92 738 408                             | 68 144 671           |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>            | <b>0</b>                    | <b>35 256 247</b>                      | <b>37 152 184</b>       |          |                             | 1 700 000                              | 1 700 000            |
| 3.1 Előző évi költségmaradvány igénybevétele    |                             | 35 256 247                             | 35 256 247              |          | 29 007 198                  | 30 967 831                             | 24 975 333           |
| 3.2 Áh-n belüli megelőlegezések                 |                             |  | 1 895 937               |          |                             | 1 960 633                              | 1 960 633            |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                       | <b>60 177 817</b>           | <b>207 543 380</b>                     | <b>288 836 106</b>      |          | <b>29 007 198</b>           | <b>29 007 198</b>                      | <b>23 014 700</b>    |
|   |                             |  |                         |          | <b>60 177 817</b>           | <b>207 543 380</b>                     | <b>167 838 715</b>   |

Ft-ban