

**DEBRÉTE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2021. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

| Sor-szám  | Bevételi jogcím                                                                   | 2021. évi           |                        |                           |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|           |                                                                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2021. XII. 31. teljesítés |
| A         | B                                                                                 | C                   | D                      | E                         |
| <b>1</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>     | <b>23 218 893</b>   | <b>25 547 358</b>      | <b>25 547 358</b>         |
| 2         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 10 691 315          | 10 705 906             | 10 705 906                |
| 3         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          |                     |                        |                           |
| 4         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 | 5 518 762           | 5 870 299              | 5 870 299                 |
| 5         | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                         |                     |                        |                           |
| 6         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000                 |
| 7         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                     | 266 510                | 266 510                   |
| 8         | Elszámolásból származó bevételek                                                  |                     |                        |                           |
| 9         | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                     |                        |                           |
| 10        | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                       | 18 480 077          | 19 112 715             | 19 112 715                |
| 11        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                     |                        |                           |
| 12        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                     |                        |                           |
| 13        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                     |                        |                           |
| 14        | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         | 4 738 816           | 6 434 643              | 6 434 643                 |
| 15        | 14-ből EU-s támogatás                                                             |                     |                        |                           |
| <b>16</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>        |                     |                        | <b>12 409 872</b>         |
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                     |                        |                           |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                     |                        |                           |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                     |                        |                           |
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                     |                        |                           |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                     |                        | 12 409 872                |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás                                                             |                     |                        |                           |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                           | <b>730 000</b>      | <b>730 000</b>         | <b>802 040</b>            |
| 24        | Építményadó                                                                       |                     |                        |                           |
| 25        | Idegenforgalmi adó                                                                |                     |                        |                           |
| 26        | Iparűzési adó                                                                     | 110 000             | 110 000                | 172 398                   |
| 27        | Talajterhelési díj                                                                |                     |                        |                           |
| 28        | Gépjárműadó                                                                       |                     |                        |                           |
| 29        | Egyéb közhatalmi bevétel                                                          |                     |                        | 3 642                     |
| 30        | Kommunális adó                                                                    | 620 000             | 620 000                | 626 000                   |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                            | <b>2 600 000</b>    | <b>4 941 001</b>       | <b>4 560 154</b>          |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 2 000 000           | 2 443 163              | 2 741 000                 |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 600 000             | 997 838                | 319 095                   |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                     |                        |                           |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                             |                     |                        |                           |
| 36        | Ellátási díjak                                                                    |                     |                        |                           |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               |                     |                        |                           |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                     |                        |                           |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                     |                        | 5                         |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                     |                        |                           |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                     |                        |                           |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                          |                     | 1 500 000              | 1 500 054                 |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                         |                     |                        |                           |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                                   |                     |                        |                           |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                           |                     |                        |                           |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                     |                        |                           |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                         |                     |                        |                           |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                     |                        |                           |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                           |                     |                        |                           |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                     |                        |                           |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                     |                        |                           |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                     |                        |                           |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                          |                     |                        |                           |
| 55        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 56        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                     |                        |                           |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                     |                        |                           |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                     |                        |                           |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                    | <b>26 548 893</b>   | <b>31 218 359</b>      | <b>43 319 424</b>         |

|    |                                                                       |            |            |            |
|----|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)         |            |            |            |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |            |            |            |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |            |            |            |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |            |            |            |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                         |            |            |            |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |            |            |            |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |            |            |            |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |            |            |            |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                  |            |            |            |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                     | 6 289 770  | 6 289 770  | 6 289 770  |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 6 289 770  | 6 289 770  | 6 289 770  |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |            |            |            |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      |            |            | 744 921    |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               |            |            | 744 921    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                   |            |            |            |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése                                        |            |            |            |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                          |            |            |            |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |            |            |            |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |            |            |            |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |            |            |            |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |            |            |            |
| 81 | Váltóbevételek                                                        |            |            |            |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |            |            |            |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)           | 6 289 770  | 6 289 770  | 7 034 691  |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 32 838 663 | 37 508 129 | 50 354 115 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                    | 2021. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2021. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                 | C                   | D                      | E                         |
| 1        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                   | <b>32 838 663</b>   | <b>30 271 947</b>      | <b>25 369 743</b>         |
| 2        | Személyi juttatások                                               | 10 362 355          | 11 753 205             | 11 485 938                |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 1 303 726           | 1 571 327              | 1 571 327                 |
| 4        | Dologi kiadások                                                   | 13 794 927          | 15 265 431             | 11 431 728                |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 1 039 762           | 1 039 762              | 500 000                   |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                      | 6 337 893           | 642 222                | 380 750                   |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                     |                        |                           |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                     |                        |                           |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                     |                        |                           |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                     |                        |                           |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                     |                        |                           |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                     |                        |                           |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 80 700              | 98 700                 | 90 350                    |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                     |                        |                           |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások -                                |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 320 000             | 290 400                | 290 400                   |
| 19       | - Tartalékok                                                      | 5 937 193           | 253 122                |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  |                     |                        |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                     |                     |                        |                           |
| 22       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>              |                     | <b>6 496 979</b>       | <b>6 496 978</b>          |
| 23       | Beruházások                                                       |                     | 6 496 979              | 6 496 978                 |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       |                     |                        |                           |
| 25       | Felújítások                                                       |                     |                        |                           |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                     |                        |                           |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                     |                        |                           |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre  |                     |                        |                           |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                     |                        |                           |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                     |                        |                           |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                |                     |                        |                           |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre         |                     |                        |                           |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                     |                        |                           |
| 34       | - Lakástámogatás                                                  |                     |                        |                           |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre    |                     |                        |                           |
| 36       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                     | <b>32 838 663</b>   | <b>36 768 926</b>      | <b>31 866 721</b>         |

|    |                                                                         |  |  |  |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)       |  |  |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |  |  |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |  |  |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                           |  |  |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |  |  |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |  |  |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                |  |  |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |  |  |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                            |  |  |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |  |  |  |

|    |                                                                           |            |            |            |
|----|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            |            | 739 203    | 739 203    |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |            |            |            |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |            | 739 203    | 739 203    |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |            |            |            |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |            |            |            |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |            |            |            |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |            |            |            |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |            |            |            |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |            |            |            |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |            |            |            |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |            |            |            |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |            |            |            |
| 60 | Váltókiadások                                                             |            |            |            |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     |            | 739 203    | 739 203    |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 32 838 663 | 37 508 129 | 32 605 924 |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

|   |                                                                                                                         |            |            |            |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/- )                 | -6 289 770 | -5 550 567 | 11 452 703 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 6 289 770  | 5 550 567  | 6 295 488  |