

**Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 26.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetés teljesítéséről**

Kiszsídány Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK TELJESÍTÉSE**

**1. §**

Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Eredeti előirányzat 25.831.859 Ft,
- b) Módosított előirányzat 58.743.944 Ft,
- c) Teljesítés 59.399.240.

**A 2022. ÉVI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE**

**2. §**

(1) Belső finanszírozás bevételei

- a) Eredeti előirányzat 3.810.903 Ft,
- b) Módosított előirányzat 3.810.903 Ft,
- c) Teljesítés 3.810.903 Ft.

(2) Külső finanszírozás bevételei

- a) Eredeti előirányzat 0 Ft,
- b) Módosított előirányzat 0 Ft,
- c) Teljesítés 844.681 Ft.

**3. §**

A bevételek jogcímenkénti részletezését az 1. melléklet 1. lapja, az állami támogatásokat az 1. melléklet 3. lapja, a támogatásértékű bevételek részletezését az 1. melléklet 4. lapja, a helyi adóbevételek részletezését az 1. melléklet 9. lapja tartalmazza.

**A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE**

**4. §**

Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 2022. évi költségvetési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Eredeti előirányzat 25.831.859 Ft,
- b) Módosított előirányzat 58.743.944 Ft,
- c) Teljesítés 27.501.124 Ft.

## **A 2022. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE**

### **5. §**

A 2022. évi finanszírozási kiadások teljesítése:

- a) Eredeti előirányzat 0 Ft,
- b) Módosított előirányzat 823.931 Ft,
- c) Teljesítés 823.931 Ft.

### **6. §**

A kiadások részletezését az 1. melléklet 2. lapja, a támogatásértékű kiadásokat az 1. melléklet 5. lapja, az átadott és átvett pénzeszközöket az 1. melléklet 6. lapja, a beruházások és felújítások részletezését az 1. melléklet 7. lapja, a szociális juttatások részletezését az 1. melléklet 8. lapja tartalmazza.

## **A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE**

### **7. §**

(1) A képviselő-testület a 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését a következők szerint hagyja jóvá.

(2) Működési bevételek összesen: 29.510.317 Ft

- a) intézményi bevételek 672.965 Ft
- b) önkormányzatok működési költségvetési támogatása 21.278.149 Ft
- c) közhatalmi bevételek 230.767 Ft
- d) egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről 2.672.852 Ft
- e) működési célú pénzmaradvány igénybevétele 3.810.903 Ft
- f) államháztartáson belüli megelőlegezések 844.681 Ft.

(3) Felhalmozási bevételek összesen: 29.888.923 Ft

- a) felhalmozási és tőkejellegű bevételek 0 Ft
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- c) felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 29.888.923 Ft
- d) felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele 0 Ft.

(4) Költségvetési bevételek összesen: 59.399.240 Ft.

(5) Működési kiadások összesen 21.309.582 Ft

- a) a személyi jellegű kiadások 8.203.300 Ft
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 873.522 Ft
- c) a dologi jellegű kiadások 8.405.420 Ft
- d) egyéb működési kiadások ÁHT-n belülre 270.853 Ft
- e) egyéb működési kiadások ÁHT-n kívülre 441.056 Ft
- f) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.291.500 Ft
- g) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. 823.931 Ft

(6) Felhalmozási kiadások összesen: 6.191.542 Ft

- a) felújítási kiadások 79.392 Ft
- b) fejlesztési kiadások 6.112.150 Ft
- c) pénzeszközáadás ÁHT-n kívülre 0 Ft
- d) pénzeszközáadás ÁHT-n belülre 0.Ft

e) áfabefizetés, kamatfizetés 0 Ft

(7) Költségvetési kiadások összesen: 27.501.124 Ft.

## **8. §**

Az 1. melléklet 12. lapja az önkormányzat bevételeinek mérlegét, az 1. melléklet 13. lapja az önkormányzat kiadásainak mérlegét, az 1. melléklet 11. lapja a vagyonmérlegét tartalmazza. A vagyonkimutatást az 1. melléklet 14. lapja részletezi. Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, a tulajdonában lévő részesedéseit az 1. melléklet 15. lapja szerint mutatja ki az önkormányzat. Az Európai Unió projekt bevételeit és kiadásait az 1. melléklet 16. lapja tartalmazza. A létszám kimutatását az 1. melléklet 17. lapja tartalmazza. A több éves pénzügyi kihatással járó döntéseket az 1. melléklet 18. lapja szerint állapítja meg. Az önkormányzat közvetett támogatásait az 1. melléklet 19. lapja tartalmazza.

## **A 2022. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA**

## **9. §**

Az önkormányzat maradványa 2022. december 31-én 31.898.116 Ft, melyet az 1. melléklet 10. lapja tartalmaz. Ennek felhasználásáról a 2023. évi költségvetési rendeletében dönt. Az önkormányzatnak 2022. december 31-én fennálló, adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit nincsenek. Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, több éves pénzügyi kihatással járó döntést az önkormányzat nem hozott 2022. évben.

## **10. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ólmod, 2023.május 25.

Bánó Zoltán  
polgármester

Fucinné Dorner Anikó  
jegyző

A rendelet 2023. május 26. napján kihirdetésre került.

Horvátzsidány, 2023. május 26.

Fucinné Dorner Anikó  
jegyző

1. melléklet az 5/2023. (V. 26.) önkormányzati rendelethez

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

2022. évi zárszámadás

Bevételek (Ft)

1. sz. melléklet

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítésből kötelező feladatok	teljesítésből önként vállalt feladatok	teljesítésből államigazgatási feladatok
Intézményi működési bevételek	145 488	1 972 889	1 968 776	1 968 776		
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	24 378 604	24 795 232	24 795 232	24 795 232		
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések						
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 160 767	1 187 124	1 134 410	1 134 410		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 539 371	25 982 356	25 929 642	25 929 642		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről						
Működési célú átvett pénzeszközök						
Közhatalmi bevételek	192 000	418 400	252 929	252 929		
Működési bevételek mindösszesen	25 876 859	28 373 645	28 151 347	28 151 347		
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-val)						
Tartós részesedések értékesítése						
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei						
Felhalmozási bevételek (egyéb)						
Felhalmozási bevételek						
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről						
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Államháztartáson belülről		27 552 232	27 552 232	27 552 232		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		27 552 232	27 552 232	27 552 232		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási bevételek mindösszesen		27 552 232	27 552 232	27 552 232		
Költségvetési bevételek mindösszesen	25 876 859	55 925 877	55 703 579	55 703 579		
Maradvány működési célú igénybevétele	2 310 730	7 974 540	7 974 540	7 974 540		
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	29 587 386	23 923 576	23 923 576	23 923 576		
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások						
Központi, irányítószervi támogatás						
Különböző finanszírozási bevételek			1 019 284	1 019 284		
Finanszírozási bevételek összesen	31 898 116	31 898 116	32 917 400	32 917 400	0	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			0	0		
Tárgyévi bevételek	57 774 975	87 823 993	88 620 979	88 620 979	0	
Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege	0	844 681	4 645 507	4 645 507		
Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege	0	-844 681	27 960 474	27 960 474	0	

**2022. évi zárszámadás**  
**Kiadások (Ft)**

2. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>	<b>teljesítésből kötelező feladatok</b>	<b>teljesítésből önként vállalt feladatok</b>	<b>teljesítésből államigazgatási feladatok</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>11 308 740</b>	<b>11 436 480</b>	<b>11 221 095</b>	<b>11 221 095</b>		
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 251 567</b>	<b>1 251 567</b>	<b>907 392</b>	<b>907 392</b>		
<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 121 400</b>	<b>19 041 027</b>	<b>15 977 470</b>	<b>15 977 470</b>		
Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belülre (közponit költségvetési szerveknek)	200 000	200 000	200 000	200 000		
Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belülre (helyi Önkormányzatok és költségvetési szerveik)						
Egyéb működési támogatások Államháztartáson belülre (Társulások és ktgvetési szerv)						
Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson belülre	200 000	200 000	200 000	200 000	0	
Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		8 802	8 802	8 802		
Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson kívülre	446 296	446 296	298 724	298 724		
Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre	446 296	446 296	298 724	298 724	0	
Tartalékok (működési célú)	1 819 786	77 832				
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>2 466 082</b>	<b>732 930</b>	<b>507 526</b>	<b>507 526</b>	0	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>3 039 800</b>	<b>3 041 500</b>	<b>3 041 500</b>	<b>3 041 500</b>		
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>28 187 589</b>	<b>35 503 504</b>	<b>31 654 983</b>	<b>31 654 983</b>	0	
<b>Felújítások (ÁFA-val)</b>	<b>500 000</b>	<b>28 052 232</b>	<b>860 942</b>	<b>860 942</b>		
<b>Beruházások (ÁFA-val)</b>	<b>29 087 386</b>	<b>23 423 576</b>	<b>22 654 392</b>	<b>22 654 392</b>		
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>29 587 386</b>	<b>51 475 808</b>	<b>23 515 334</b>	<b>23 515 334</b>		
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>57 774 975</b>	<b>86 979 312</b>	<b>55 170 317</b>	<b>55 170 317</b>	0	
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások						
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						
Különböző finanszírozási kiadások		844 681	844 681	844 681		
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>844 681</b>	<b>844 681</b>	<b>844 681</b>		
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Tárgyévi kiadások</b>	<b>57 774 975</b>	<b>87 823 993</b>	<b>56 014 998</b>	<b>56 014 998</b>	0	

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

3

3

3

3

**2022. évi zárszámadás**  
**Állami támogatások (Ft)**

3. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	11 983 496	11 983 496	11 983 496
Megyei önkormányzatok működésének támogatása			
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása			
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása			
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz			
Települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 403 530	8 748 520	8 748 520
A települési önkormányzatok által az idősök átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása			
Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása			
Központosított működési célú előirányzatok			
Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578	1 725 646	1 725 646
Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás			
A tartósan fizetéseképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok adósságrendezésére irányuló hitelfelvétel visszerhes kamattámogatása, a pénzügyi gondnok díja			
Elszámolásból származó bevételek		67 570	67 570
<b>Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása</b>	<b>24 378 604</b>	<b>24 795 232</b>	<b>24 795 232</b>
<b>Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések</b>			
Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele Eu. Alap			
Címzett támogatás			
Céltámogatás			
Vis maior támogatás			
Felhalmozási célú Önkormányzati támogatások			
<b>Önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása</b>			

**2022. évi zárszámadás**

**Támogatásértékű bevételek (Ft)**

4. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Működési célú támogatásértékű bevétel központi költségvetési szervektől			
Működési célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása			
Működési célú támogatásértékű bevétel egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	214 248	214 248	214 248
Működési célú támogatásértékű bevétel központi kezelésű előirányzatból			
Működési célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól			
Működési célú támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénzalapoktól	946 519	972 876	920 162
Működési célú támogatásértékű bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveitől			
Működési célú támogatásértékű bevétel társulásoktól és költségvetési szerveitől			
Működési célú támogatásértékű bevétel nemzetiségi önkormányzatoktól és költségvetési szerveitől			
Működési célú támogatásértékű bevétel térségi fejlesztési tanácsoktól és költségvetési szerveitől			
<b>Működési célú támogatásértékű bevételek</b>	<b>1 160 767</b>	<b>1 187 124</b>	<b>1 134 410</b>
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel központi költségvetési szervektől			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása		27 552 232	27 552 232
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel központi kezelésű előirányzatból			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénzalapoktól			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveitől			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel társulásoktól és költségvetési szerveitől			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel nemzetiségi önkormányzatoktól és költségvetési szerveitől			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel térségi fejlesztési tanácsoktól és költségvetési szerveitől			
<b>Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek</b>		<b>27 552 232</b>	<b>27 552 232</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**Támogatásértékű kiadások (Ft-ban)**

5. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Működési célú támogatásértékű kiadás központi költségvetési szerveknek	200 000	200 000	200 000
Működési célú támogatásértékű kiadás fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása			
Működési célú támogatásértékű kiadás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoknak			
Működési célú támogatásértékű kiadás társadalombiztosítás pénzügyi alapjainak			
Működési célú támogatásértékű kiadás elkülönített állami pénzalapoknak			
Működési célú támogatásértékű kiadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek			
Működési célú támogatásértékű kiadás társulásoknak és költségvetési szerveiknek			
Működési célú támogatásértékű kiadás nemzetiségi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek			
Működési célú támogatásértékű kiadás térségi fejlesztési tanácsoknak és költségvetési szerveiknek			
<b>Működési célú támogatásértékű kiadások</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás központi költségvetési szerveknek			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoknak			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás társadalombiztosítás pénzügyi alapjainak			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás elkülönített állami pénzalapoknak			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás társulásoknak és költségvetési szerveiknek			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás nemzetiségi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás térségi fejlesztési tanácsoknak és költségvetési szerveiknek			
<b>Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2022. évi zárszámadás**

**Átadott pénzeszközök (Ft-ban)**

6. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Működési célú pénzeszközáradások egyházaknak			
Működési célú pénzeszközáradások nonprofit és egyéb civil szervezeteknek	250 000	197 572	50 000
Működési célú pénzeszközáradások háztartásoknak			
Működési célú pénzeszközáradások pénzügyi vállalkozásoknak			
Működési célú pénzeszközáradások állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak			
Működési célú pénzeszközáradások önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak			
Működési célú pénzeszközáradások egyéb vállalkozásoknak	196 296	248 724	248 724
Működési célú pénzeszközáradások Európai Uniónak			
Működési célú pénzeszközáradások kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek			
Működési célú pénzeszközáradások egyéb külföldieknek			
<b>Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre</b>	<b>446 296</b>	<b>446 296</b>	<b>298 724</b>
Felhalmozási célú pénzeszközáradások egyházaknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások nonprofit és egyéb civil szervezeteknek			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások háztartásoknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások pénzügyi vállalkozásoknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások egyéb vállalkozásoknak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások Európai Uniónak			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások egyéb külföldieknek			
<b>Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**2022. évi zárszámadás**

**Átvett pénzeszközök (Ft)**

**Nemleges**

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Működési célú pénzeszköztétel egyházaktól			
Működési célú pénzeszköztétel nonprofit és egyéb civil szervezetektől			
Működési célú pénzeszköztétel háztartásoktól			
Működési célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól			
Működési célú pénzeszköztétel állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól			
Működési célú pénzeszköztétel önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól			
Működési célú pénzeszköztétel egyéb vállalkozásoktól			
Működési célú pénzeszköztétel Európai Uniótól			
Működési célú pénzeszköztétel kormányok és nemzetközi szervezetektől			
Működési célú pénzeszköztétel egyéb külföldiektől			
<b>Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről</b>			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyházaktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel nonprofit és egyéb civil szervezetektől			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel háztartásoktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyéb vállalkozásoktól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel Európai Uniótól			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel kormányok és nemzetközi szervezetektől			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyéb külföldiektől			
<b>Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**Beruházások és felújítások (Ft)**

7. sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
<b>Ingatlanok felújítása</b>	<b>393 700</b>	<b>22 205 300</b>	<b>677 907</b>
Gyalogoshíd felújítása	393 700	393 700	
Útfelújítás		21 811 600	677 907
<b>Gépek, berendezések és felszerelések felújítása</b>			
<b>Járművek felújítása</b>			
<b>Felújítás előzetesen felszámított általános forgalmi adója</b>	<b>106 300</b>	<b>5 846 932</b>	<b>183 035</b>
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>500 000</b>	<b>28 052 232</b>	<b>860 942</b>
<b>Immateriális javak vásárlása</b>			
<b>Ingatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)</b>	<b>22 903 453</b>	<b>22 903 453</b>	<b>22 384 162</b>
Közösségi tér bővítése	22 509 753	22 509 753	22 384 162
Játszótér építése	393 700	393 700	
<b>Földterület vásárlás</b>			
<b>Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása, létesítése</b>	<b>0</b>	<b>43 764</b>	<b>43 764</b>
<b>Járművek vásárlása, létesítése</b>			
<b>Utánfutó</b>			
<b>Beruházás előzetesen felszámított általános forgalmi adója</b>	<b>6 183 933</b>	<b>476 359</b>	<b>226 466</b>
<b>Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetés</b>			
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>29 087 386</b>	<b>23 423 576</b>	<b>22 654 392</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**Szociális juttatások (Ft)**

8.sz. melléklet

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Otthonteremtési támogatás [Gyvt. 25-27. §]			
GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott támogatása [1/2012. (I. 20.) Korm. r. 18. §]			
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása [Gyvt. 20/A.§]			
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka [Gyvt. 20/B. §]			
Pénzben nyújtott óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §]			
Helyi megállapítású pénzben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§]			
Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 18. § (5) bek.]			
Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C.§ (4) bek.]			
Egyéb családi támogatás			
<b>Családi támogatások</b>			
Ápolási díj [Szocvtv. 43/A. § (1) és (4) bek.]			
Mozgáskorlátozottak személygépkocsi-szerzési és -átalakítási támogatása [102/2011. (VI. 29.) Korm. r. 4-5. §]			
Közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (1)-(2) bek.]			
Helyi megállapítású ápolási díj [Szocvtv. 43/B. §]			
Helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (3) bek.]			
Egyéb betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátások			
<b>Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátások</b>			
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvtv. 35. § (1) bek.]			
Egyéb foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>			
Hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez			
Lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]			
Adósságcsökkentési támogatás [Szocvtv. 55/A. § 1. bek. b) pont]			
Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 47.§ (1) bek. b) pont]			
Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szocvtv. 55/A. § (3) bek.]			
Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás Szt. 38. § (1) bek. (b) pont			
Egyéb lakhatással kapcsolatos ellátások			
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>			
Állami gondozottak pénzbeli juttatásai			
Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai			
Intézményi ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai			
<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások			
A Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, balettművészeti életjáradék			
Az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás			
A Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása			
Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások			
Időskorúak járadéka [Szocvtv. 32/B. § (1) bek.]			
Rendszeres szociális segély [Szocvtv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]			
Települési támogatás	3 039 800	3 041 500	3 041 500
Temetési segély [Szocvtv. 46.§]			
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. a) pont]			
Átmeneti segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. c) pont]			
Temetési segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. d) pont]			
Rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151.§ (5) bek.]			
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás			
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás			
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>3 039 800</b>	<b>3 041 500</b>	<b>3 041 500</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>3 039 800</b>	<b>3 041 500</b>	<b>3 041 500</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**Helyi adó bevételek (Ft)**

		9.sz.melléklet	
<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Gépjárműadó			
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
Önkormányzatoknak átengedett egyéb közhatalmi bevételek	12 000	12 000	888
<b>Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>888</b>
Építményadó			
Telekadó			
Vállalkozók kommunális adója			
Magánszemély kommunális adója			
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		38 700	38 700
Idegenforgalmi adó épület után			
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	180 000	367 700	213 341
Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
Ebrendészeti hozzájárulás			
Talajterhelési díj			
<b>Helyi adók és adójellegű bevételek</b>	<b>180 000</b>	<b>406 400</b>	<b>252 041</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**Maradványkimutatás (Ft)**

10. sz. melléklet

<b><i>megnevezés</i></b>			<b>ÖSSZESEN</b>
<b>Alaptevékenység költségvetési bevételei</b>			55703579
Alaptevékenység költségvetési kiadásai			55170317
Alaptevékenység költségvetési egyenlege			<b>533262</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei			32917400
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai			844681
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>			<b>32072719</b>
<b>Összes maradvány</b>			<b>32605981</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>			
<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>			<b>32605981</b>

**2022. évi zárszámadás**

**Vagyonmérleg (Ft)**

		11. sz. melléklet	
<b>megnevezés</b>	<b>2021. év</b>	<b>2022. év</b>	
<b>ESZKÖZÖK</b>			
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)			
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből,112-ből)			
3. Vagyon értékű jogok (111-ből,112-ből)			
4. Szellemi termékek (111-ből,112-ből)	0	0	
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)			
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)			
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	55 108 142	75 474 105	
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)			
3. Járművek (1321.,1322-ből)	3 507 629	2 683 602	
4. Tenyészállatok (141.,142-ből)			
5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	0	345 000	
6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)			
7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)			
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)			
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>58 615 771</b>	<b>78 502 707</b>	
1. Tartós részesedés (1711., 1751.)	202 540	202 540	
Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)			
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)			
4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)			
Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)			
4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)			
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)			
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>202 540</b>	<b>202 540</b>	
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)			
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)			
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)			
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)			
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)			
<b>IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök</b>			
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>58 818 311</b>	<b>78 705 247</b>	
1. Anyagok (21., 241.)			
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)			
3. Növedék-, hizó és egyéb állatok (252., 262.)			
4. Késztermékek (251., 261.)			
5. Áruk, betétdíja gönyőlegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)			
6. Követelés fejében átvett eszközök, készletek ( 233., 245.)			
<b>I. Készletek összesen</b>			
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)			
2. Követelések közhatalmi bevételekre	80 918	256 058	
3. Követelések működési bevételekre			
Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)			
4. Egyéb követelések (285-287., 2885., 2886., 2889., 19-ből)			
Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)			
- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)			
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)			
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)			
Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 569 581	7 720 611	
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)			
<b>II. Követelések összesen</b>	<b>10 650 499</b>	<b>7 976 669</b>	
1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ből)			
1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)			
1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (298-ből)			
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből, 298-ből)			
2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ből, 294-ből)			
2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (298-ből)			
<b>III. Értékpapírok összesen</b>			
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	36 665	2 800	
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	20 752 407	24 922 096	
Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	20 752 407	24 922 096	
2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékvesztése (329.)			
3. Elszámolási számlák (33-34.)			
4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)			
Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ből)			

4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése (3599, 369)		
<b>IV. Pénzeszközök összesen</b>	<b>20 789 072</b>	<b>24 924 896</b>
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)		
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)		
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)		
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)		
<b>V. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>568 323</b>	
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>32 007 894</b>	<b>32 901 565</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>90 826 205</b>	<b>111 606 812</b>
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	52 810 561	52 810 561
2. Nemzeti vagyon változásai		
<b>I. Tartós tőke</b>	<b>52 810 561</b>	<b>52 810 561</b>
1. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 562 679	3 562 679
2. Felhalmozott eredmény	-5 271 227	-4 191 716
<b>II. Tőkeváltozások</b>	<b>-1 708 548</b>	<b>-629 037</b>
1. Mérleg szerinti eredmény	1 079 511	-5 715 289
2. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
<b>D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>52 181 524</b>	<b>46 466 235</b>
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)		
Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)		
- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)		
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)		
<b>I. Költségvetési tartalékok összesen</b>		
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)		
Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)		
- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)		
2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)		
3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)		
4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)		
<b>II. Vállalkozási tartalékok összesen</b>		
<b>E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>		
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)		
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)		
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)		
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)		
6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (437-ből)		
7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)		
Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)		
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>		
1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)		
Ebből: - hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)		
2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4511., 4521., 4551.,4561.)		
Ebből: - likvid hitelek (455-ből, 456-ből)		
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 43311.)		
- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)		
3. Rövid lejáratú tartozások kötvénykibocsátásból (4341-ből, 457-ből) (118+119+120)		
Ebből: - rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (457-ből)		
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)		
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.,4386-ből) (122+123)		
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek		
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek		
5. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (437-ből, 438-ből, 444., 445., 446., 447., 449.)		
Ebből: - váltótartozások (444.)		
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)		
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)		
- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472.)		
- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)		
- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)		
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)		
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)		
- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)		
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ből)		
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)		
- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)		
- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)		
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>		
1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)		
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)		
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)		
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ből)		
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ből)		
<b>III. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>37 595 677</b>	<b>63 948 096</b>
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 049 004</b>	<b>1 192 481</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>90 826 205</b>	<b>111 606 812</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**BEVÉTELI MÉRLEG (Ft)**

12. sz. melléklet			
Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
<b>Intézményi működési bevételek</b>	<b>145 488</b>	<b>1 972 889</b>	<b>1 968 776</b>
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	24 378 604	24 795 232	24 795 232
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 160 767	1 187 124	1 134 410
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>25 539 371</b>	<b>25 982 356</b>	<b>25 929 642</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>192 000</b>	<b>418 400</b>	<b>252 929</b>
<b>Működési bevételek mindösszesen</b>	<b>25 876 859</b>	<b>28 373 645</b>	<b>28 151 347</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (ÁFA-val)			
Tartós részesedések értékesítése			
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei			
Felhalmozási bevételek (egyéb)			
<b>Felhalmozási bevételek</b>			
Felhalmozási célú Önkormányzati támogatás			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele, megtérülése államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről		27 552 232	27 552 232
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>27 552 232</b>	<b>27 552 232</b>
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek mindösszesen</b>		<b>27 552 232</b>	<b>27 552 232</b>
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>	<b>25 876 859</b>	<b>55 925 877</b>	<b>55 703 579</b>
Maradvány működési célú igénybevétele	2 310 730	7 974 540	7 974 540
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	29 587 386	23 923 576	23 923 576
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
Központi, irányítószervi támogatás			
Különböző finanszírozási bevételek			1 019 284
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>31 898 116</b>	<b>31 898 116</b>	<b>32 917 400</b>
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>			
<b>Tárgyévi bevételek</b>	<b>57 774 975</b>	<b>87 823 993</b>	<b>88 620 979</b>
<b>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>844 681</b>	<b>20 594 543</b>
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>-844 681</b>	<b>27 960 474</b>

**2021. évi zárszámadás**  
**KIADÁSI MÉRLEG (Ft)**

ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK		13. sz. melléklet	
Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
<b>Személyi juttatások</b>	<b>11 308 740</b>	<b>11 436 480</b>	<b>11 221 095</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 251 567</b>	<b>1 251 567</b>	<b>907 392</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 121 400</b>	<b>19 041 027</b>	<b>15 977 470</b>
Elvonások és befizetések		8 802	8 802
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n. belülre	200 000	200 000	200 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre	446 296	446 296	298 724
Tartalékok (működési célú)	1 819 786	77 832	
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>2 466 082</b>	<b>732 930</b>	<b>507 526</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>3 039 800</b>	<b>3 041 500</b>	<b>3 041 500</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>28 187 589</b>	<b>35 503 504</b>	<b>31 654 983</b>
<b>Felújítások (ÁFA-val)</b>	<b>500 000</b>	<b>28 052 232</b>	<b>860 942</b>
<b>Beruházások (ÁFA-val)</b>	<b>29 087 386</b>	<b>23 423 576</b>	<b>22 654 392</b>
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre			
Felhalmozási célú céltartalék			
Befektetési célú részesedések vásárlása			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>29 587 386</b>	<b>51 475 808</b>	<b>23 515 334</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>57 774 975</b>	<b>86 979 312</b>	<b>55 170 317</b>
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
Különböző finanszírozási kiadások		844 681	844 681
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>		<b>844 681</b>	<b>844 681</b>
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>			
<b>Tárgyévi kiadások</b>	<b>57 774 975</b>	<b>87 823 993</b>	<b>56 014 998</b>

# Vagyonkimutatás 2022.

Kiszsídány

adatok: (Ft)

14. sz. melléklet				
megnevezés	2022. év	EBBŐL forgalomképtelen törzsvagyyon	EBBŐL korlátozottan forgalomképes törzsvagyyon	EBBŐL üzleti vagyon
ESZKÖZÖK				
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
3. Vagyoni értékű jogok (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
4. Szellemi termékek (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)				
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)				
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	75 474 105	41299197	33174908	1000000
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	2 683 602		2350644	332957
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
4. Tenyészállatok (141.,142-ből)				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	345 000		345000	
6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)				
7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)				
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)				
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>78 502 707</b>	41299197	35870552	1332957
1. Tartós részesedés (1711., 1751.)	202 540		202540	
Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)				
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)				
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)				
4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)				
Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)				
4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)				
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)				
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)				
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>202 540</b>		202540	
<b>IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök</b>				
EBBŐL a „0”-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a „0”-ra leírt, használaton kívüli eszközök állománya				
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>78 705 247</b>	41299197	36073092	1332957
<b>I. Készletek összesen</b>				
<b>II. Követelések összesen</b>	<b>256 058</b>	256058		
<b>III. Értékpapírok összesen</b>				
<b>IV. Pénzeszközök összesen</b>	<b>24 924 896</b>			24924896
<b>V. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>0</b>			
<b>VI. Adott előlegek</b>	<b>7 720 611</b>	7720611		
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>32 901 565</b>	7976669		24924896
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>111 606 812</b>	49275866	36073092	26257853
Nemzeti vagyon induláskori értéke	52 810 561		26552708	26257853
Felhalmozott eredmény	-4 191 716		-4191716	
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 562 679		3562679	
Mérleg szerinti eredmény	-5 715 289		-5715289	
<b>FORRÁSOK</b>				
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>				
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>1 192 481</b>	1192481		
<b>III. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>63 948 096</b>	48083385	15864711	
<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>65 140 577</b>	49275866		
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket.				
függő kötelezettségek				

## 2022. évi zárszámadás

***A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és a részesedések alakulása (Ft)***

## Nemleges

[illegible]

### ***EU Projektek (Ft)***

Nemleges

<b><i>Bevételek</i></b>	<b><i>2020. ÉV</i></b>	<b><i>2021. ÉV</i></b>	<b><i>2022. ÉV</i></b>	<b><i>Következő évek</i></b>	<b><i>Összesen</i></b>
EU forrás					
Egyéb forrás					
Saját forrás					
<b><i>Összesen</i></b>					

<b><i>Kiadások</i></b>	<b><i>2020. ÉV</i></b>	<b><i>2021. ÉV</i></b>	<b><i>2022. ÉV</i></b>	<b><i>Következő évek</i></b>	<b><i>Összesen</i></b>
személyi juttatások					
személyi juttatások járulékai					
dologi kiadások					
felújítások					
beruházások					
átadott pénzeszközök					
<b><i>Összesen</i></b>					
hiteltörlesztés					
<b><i>Mindösszesen</i></b>					

**2022. évi zárszámadás**

**Létszám adatok (fő)**

<b><i>megnevezés</i></b>			<b>ÖSSZESEN</b>
fizikai állomány közalkalmazott			
szakmai állomány közalkalmazott	2		2
fizikai állomány köztisztviselő			
szakmai állomány köztisztviselő			
fizikai állomány MT			
szakmai állomány MT			
közfoglalkoztatás	1		1
<b>Összesen:</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>

**2022. évi zárszámadás**  
**TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK (Ft)**

**többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban**

<b>Kötelezettségek megnevezése</b>	<b>Köt.vállalás éve</b>	<b>Tárgyév előtti kifizetés</b>	<b>Tárgyévi kifizetés (2018. évi ei.)</b>	<b>2019. évi kifizetés</b>	<b>2020. évi kifizetés</b>	<b>2021. évi kifizetés</b>	<b>2022. év utáni kifizetések</b>	<b>Összesen</b>
<b>Működési célú hiteltörlesztések összesen:</b>								
<b>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</b>								
<b>Beruházások összesen:</b>								
<b>Felújítások összesen:</b>								
<b>MINDÖSSZESEN:</b>								

**2022. évi zárszámadás**  
**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK (Ft)**

<b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>	<b>Bevétel kedvezmény nélkül</b>	<b>Adott kedvezmény</b>	<b>Megjegyzés/hiva tkozás</b>
Magánszemélyek kommunális adója			
Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
Iparüzési adó állandó			
Gépjárműadó			
<b>Adókedvezmények összesen:</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	<b>Bevétel kedvezmény nélkül</b>	<b>Adott kedvezmény</b>	<b>Megjegyzés/hiva tkozás</b>
<b>Kölcsönök elengedése összesen</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<b>Bevétel kedvezmény nélkül</b>	<b>Adott kedvezmény</b>	<b>Megjegyzés/hiva tkozás</b>
<b>Térítési díj kedvezmények összesen</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	<b>Bevétel kedvezmény nélkül</b>	<b>Adott kedvezmény</b>	<b>Megjegyzés/hiva tkozás</b>
<b>Bérleti díj kedvezmények összesen</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.</b>	<b>Bevétel kedvezmény nélkül</b>	<b>Adott kedvezmény</b>	<b>Megjegyzés/hiva tkozás</b>
Egyéb kölcsön elengedése			
egyéb követelések elengedése			
<b>Egyéb kedvezmények összesen</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	

**A Képviselő-testület 2016. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott**

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**

**NYILATKOZAT**

Alulírott Fucinné Dorner Anikó, a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben Kiszsidány Község Önkormányzata tekintetében gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat.

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok, a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat rendelkezésre állt.

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, így tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;

Kialakításra kerültek a jogszabályi kötelezettségnek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutottak, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

### Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő eseményt: hogy minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, értékeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

### Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

### Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek.

### Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét.

Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében (ide értve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is).

Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a Bkr.-ben meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Horvátzsidány, 2023. 05.25.

P.H.

.....

Fucinné Dorner Anikó aláírás