

Füzérkajata Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete

a 2022. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Füzérkajata Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete **a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást**

- a) **84 687 519 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel**
- b) **73 060 115 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással**
- c) **11 627 404 Ft költségvetési és finanszírozási maradvánnyal hagyja jóvá.**

(2) Az önkormányzati szinten mérlegszerűen bemutatott kiadásokat, bevételeket, valamint azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet, a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat felújítási kiadásait a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 6. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 7. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat zárszámadásához tartozó tájékoztató táblákat a 10., 11., 12. és 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.


(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2023. május 26-án lép hatályba.


Lupták Lászlóné
polgármester




Csató Szabolcs
jegyző

Záradék: Ez a rendelet 2023. május 25.-én kihirdetve.




Csató Szabolcs
jegyző

1. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

1. Füzérkajata Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi			Forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
		A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	44 307 359	48 640 274	49 347 078	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 416 010	12 416 010	12 416 010	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 875 300	9 341 234	9 341 234	
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	74 100	71 820	71 820	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	4 533 240	4 533 240	
8	Elszámolásból származó bevételek		10 576	10 576	
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	27 078 565	28 642 880	28 642 880	
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	17 228 794	19 997 394	20 704 198	
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)				
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				
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	730 000	730 000	560 546	
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	250 000	250 000	257 717	
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó				
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	60 000	11 077	
30	Kommunális adó	420 000	420 000	291 752	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 935 500	7 935 500	8 261 069	
32	Készletértékesítés ellenértéke				
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000	7 200 000		
34	Közvetített szolgáltatások értéke	734 500	734 500	7 919 373	
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó				

38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			341 696
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			418 444
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			418 444
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			40 000
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			40 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	52 972 859	57 305 774	58 627 137
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)	24 238 003	24 238 003	24 219 732
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 238 003	24 238 003	24 219 732
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		1 124 530	1 840 650
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 124 530	1 840 650
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)	24 238 003	25 362 533	26 060 382
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	77 210 862	82 668 307	84 687 519
KIADÁSOK				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	61 902 966	57 707 374	48 099 183
2	Személyi juttatások	27 105 136	30 760 014	27 812 425
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 595 988	3 080 988	3 077 303
4	Dologi kiadások	25 219 966	17 824 913	15 638 418
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 733 000	3 733 000	977 107
6	Egyéb működési célú kiadások	3 248 876	2 308 459	593 930
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		29 070	29 070
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	3 248 876	2 042 376	327 847
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		237 013	237 013
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	14 424 000	23 360 917	23 360 916
23	Beruházások	14 424 000	19 351 970	19 351 969
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		4 008 947	4 008 947
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	76 326 966	81 068 291	71 460 099
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)	883 896	1 600 016	1 600 016
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	883 896	1 600 016	1 600 016
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)	883 896	1 600 016	1 600 016
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	77 210 862	82 668 307	73 060 115
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-23 354 107	-23 762 517	-12 832 962
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	23 354 107	23 762 517	24 460 366

2. Füzérkajata Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadás kötelező feladatainak pénzügyi mérlege

B E V É T E L E K				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	44 307 359	48 640 274	49 347 078
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 416 010	12 416 010	12 416 010
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 875 300	9 341 234	9 341 234
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	74 100	71 820	71 820
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	4 533 240	4 533 240

8	Elszámolásból származó bevételek		10 576	10 576
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	27 078 565	28 642 880	28 642 880
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	17 228 794	19 997 394	20 704 198
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
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			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	730 000	730 000	560 546
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	250 000	250 000	257 717
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	60 000	11 077
30	Kommunális adó	420 000	420 000	291 752
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 935 500	7 935 500	8 261 069
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000	7 200 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	734 500	734 500	7 919 373
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			341 696
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			418 444
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			418 444
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			40 000
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			40 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	52 972 859	57 305 774	58 627 137
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)	24 238 003	24 238 003	24 219 732
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 238 003	24 238 003	24 219 732
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		1 124 530	1 840 650
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 124 530	1 840 650
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)	24 238 003	25 362 533	26 060 382
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	77 210 862	82 668 307	84 687 519

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Forintban		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	61 902 966	57 707 374	48 099 183
2	Személyi juttatások	27 105 136	30 760 014	27 812 425
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 595 988	3 080 988	3 077 303
4	Dologi kiadások	25 219 966	17 824 913	15 638 418
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 733 000	3 733 000	977 107
6	Egyéb működési célú kiadások	3 248 876	2 308 459	593 930
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		29 070	29 070
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	3 248 876	2 042 376	327 847
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		237 013	237 013
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	14 424 000	23 360 917	23 360 916
23	Beruházások	14 424 000	19 351 970	19 351 969
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		4 008 947	4 008 947
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	76 326 966	81 068 291	71 460 099
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)	883 896	1 600 016	1 600 016
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	883 896	1 600 016	1 600 016
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)	883 896	1 600 016	1 600 016
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	77 210 862	82 668 307	73 060 115
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-23 354 107	-23 762 517	-12 832 962
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	23 354 107	23 762 517	24 460 366

2. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)										
Sor- szám	Bevételek				Kiadások					
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányza t	2022. évi módosít ott előirányz at	E	F	2022. évi eredeti előirányz at	2022. évi módosít ott előirányz at	G	H	I
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 307 359	48 640 274	49 347 078	Személyi juttatások	27 105 136	30 760 014	27 812 425		
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 595 988	3 080 988	3 077 303		
3	Közhatalmi bevételek	730 000	730 000	560 546	Dologi kiadások	25 219 966	17 824 913	15 638 418		
4	Működési bevételek	7 935 500	7 935 500	8 261 069	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 733 000	3 733 000	977 107		
5	Működési célú átvett pénzeszközök			40 000	Egyéb működési célú kiadások	3 248 876	2 308 459	593 930		
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
7	Egyéb működési bevételek									
8										
9					Az 5.-ből -Tartalékok					
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	52 972 859	57 305 774	58 208 693	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	61 902 966	57 707 374	48 099 183		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)									
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	E	F	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	#HIV!
A	B	C	D	E	F	Kiadások	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások	14 424 000	19 351 970	19 351 969
2	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek			418 444		Felújítások		4 008 947	4 008 947
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7									
8									
9									
10									
11									
1	Költségvetési bevételek összesen:			418 444		Költségvetési kiadások összesen:	14 424 000	23 360 917	23 360 916
2	(1+3+4+6+...+11)					(1+3+5+...+11)			

1	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei</i>												
3	(14+...+18)												
1	Költségvetési maradvány igénybevétele												
4	Vállalkozási maradvány igénybevétele												
1	Betét visszavonásából származó bevétel												
6	Értékpapír értékesítése												
7	Egyéb belső finanszírozási bevételek												
1	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>												
9	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele												
2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
2	Értékpapírok kibocsátása												
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések												
2	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)											883 896	1 600 016
5													
2	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)											15 307 896	24 960 933
6													
2	Költségvetési hiány:												
7		14 424 000	23 360 917	22 942 472	418 444							-	-

2	Bruttó hiány:	15 307 896	24 960 933	24 542 488	Bruttó többlet:	-	-	-
8								

4. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként						
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Falubusz vásárlása	14 499 999				14 499 999	14 499 999
Samsung galaxy A12 vásárlása	51 370				51 370	51 370
Kozfogi tárgyi eszközök vásárlása	1 206 500				1 206 500	1 206 500
1 személyes kegyeleti hűtő	3 594 100				3 594 100	3 594 100
Összesen:	19 351 969				19 351 969	19 351 969

5. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításokként						
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
MFP-ÖTIF/2022 temető infrastrukturális fejlesztése	4 008 947				4 008 947	4 008 947
Összesen:	4 008 947				4 008 947	4 008 947

6. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás								
								<i>Forintban</i>
Támogatott neve						Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig
Összesen:								
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek								
bevételei, kiadásai								
EU-s projekt neve, azonosítója:*								
								<i>Forintban</i>
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2022. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig
2022. évi			2022. után					
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás								
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:								
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések								
Szolgáltatások igénybevétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:								

7. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

1. Füzérkajata Községi Önkormányzat összes bevétel és kiadása előirányzatokként

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	44 307 359	48 640 274	49 347 078
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 416 010	12 416 010	12 416 010
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 875 300	9 341 234	9 341 234
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	74 100	71 820	71 820
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	4 533 240	4 533 240
8	Elszámolásból származó bevételek		10 576	10 576
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>27 078 565</i>	<i>28 642 880</i>	<i>28 642 880</i>
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	17 228 794	19 997 394	20 704 198
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
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			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	730 000	730 000	560 546
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	250 000	250 000	257 717
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	60 000	11 077
30	Kommunális adó	420 000	420 000	291 752
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 935 500	7 935 500	8 261 069
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 200 000	7 200 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	734 500	734 500	7 919 373
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			

41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			341 696
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			418 444
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			418 444
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			40 000
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			40 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	52 972 859	57 305 774	58 627 137
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)	24 238 003	24 238 003	24 219 732
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 238 003	24 238 003	24 219 732
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		1 124 530	1 840 650
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 124 530	1 840 650
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)	24 238 003	25 362 533	26 060 382
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	77 210 862	82 668 307	84 687 519

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	61 902 966	57 707 374	48 099 183
2	Személyi juttatások	27 105 136	30 760 014	27 812 425
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 595 988	3 080 988	3 077 303
4	Dologi kiadások	25 219 966	17 824 913	15 638 418
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 733 000	3 733 000	977 107
6	Egyéb működési célú kiadások	3 248 876	2 308 459	593 930
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		29 070	29 070
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	3 248 876	2 042 376	327 847
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		237 013	237 013
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	14 424 000	23 360 917	23 360 916
23	Beruházások	14 424 000	19 351 970	19 351 969
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		4 008 947	4 008 947
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	76 326 966	81 068 291	71 460 099
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)	883 896	1 600 016	1 600 016
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	883 896	1 600 016	1 600 016
51	Központi, irányító szervei támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	883 896	1 600 016	1 600 016
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	77 210 862	82 668 307	73 060 115
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				8

2. Füzérkajata Községi Önkormányzat kötelező feladatainak bevételei és kiadásai előirányzatokként

8. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
						<i>Forintban</i>
Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Füzérkajata Községi Önkormányzat	11 627 404		11 627 404		
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		11 627 404		11 627 404		

Összesen:		23 635 410	24 099 064	24 099 064	
					24 099 064

10. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Füzérkajata Községi Önkormányzat				
Tájékoztató a 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	68 446 422	48 640 274	49 347 078
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 379 953	12 416 010	12 416 010
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 862 595	9 341 234	9 341 234
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	75 810	71 820	71 820
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	952 312	4 533 240	4 533 240
8	Elszámolásból származó bevételek	22 952 876	10 576	10 576
9	Elvonások és befizetések bevételei	12 940		
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	45 506 486	28 642 880	28 642 880
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	22 939 936	19 997 394	20 704 198
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
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	15 099 999		
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	693 993	730 000	560 546
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	215 796	250 000	257 717
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Egyéb közhatalmi bevételek	37 947	60 000	11 077
30	Kommunális adó	440 250	420 000	291 752
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	5 486 659	7 935 500	8 261 069
32	Készletértékesítés ellenértéke	188 895		
33	Szolgáltatások ellenértéke		7 200 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	4 869 775	734 500	7 919 373
35	Tulajdonosi bevételek			

Füzérkajata Községi Önkormányzat				
Tájékoztató a 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		1 000	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés	172 500		
42	Egyéb működési bevételek	255 489		341 696
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			418 444
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			418 444
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			40 000
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			40 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
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)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	89 727 073	57 305 774	58 627 137
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)	12 617 533	24 238 003	24 219 732
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 617 533	24 238 003	24 219 732
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	883 896	1 124 530	1 840 650
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	883 896	1 124 530	1 840 650
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

Füzérkajata Községi Önkormányzat				
Tájékoztató a 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. teljesítés adatokról				
B E V É T E L E K				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
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)	13 501 429	25 362 533	26 060 382
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	103 228 502	82 668 307	84 687 519
K I A D Á S O K				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	48 277 507	57 707 374	48 099 183
2	Személyi juttatások	23 106 541	30 760 014	27 812 425
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 653 862	3 080 988	3 077 303
4	Dologi kiadások	19 803 374	17 824 913	15 638 418
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 440 600	3 733 000	977 107
6	Egyéb működési célú kiadások	1 273 130	2 308 459	593 930
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	187 957	29 070	29 070
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	805 673	2 042 376	327 847
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		237 013	237 013
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	6 933 718	23 360 917	23 360 916
23	Beruházások	6 933 718	19 351 970	19 351 969
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		4 008 947	4 008 947
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			

Füzérkajata Községi Önkormányzat				
Tájékoztató a 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	55 211 225	81 068 291	71 460 099
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (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)	844 669	1 600 016	1 600 016
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	844 669	1 600 016	1 600 016
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)	844 669	1 600 016	1 600 016
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	56 055 894	82 668 307	73 060 115

11. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről				
2022.év				
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		116 362 470	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.			
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyésztések (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyésztések	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyésztések	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyésztések	16.			
3.4. Üzleti tenyésztések	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		843 358	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről			
2022.év			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		46 513 186
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		163 719 014
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		407 255
III. Forintszámlák	51.		11 256 297
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		11 663 552
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		224 137
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		335 274
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		559 411
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		175 941 977

12. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS		
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról		
2022.év		
FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	212 098 339
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	5 074 278
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-52 345 965
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	-26 626 810
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	138 199 842
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	873 943
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 124 530
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	371 422
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	2 369 895
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	35 372 240
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	175 941 977

13. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén Ebből:	23 301 960
2.	Bankszámlák egyenlege	23 154 630
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	147 330
4.	Bevételek (+)	84 687 519
5.	Kiadások (-)	73 060 115
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-23 265 812
7.	Pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	11 663 552
8.	Bankszámlák egyenlege	11 256 297
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	407 255

Általános indokolás

A képviselő-testület a zárszámadás rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételeinek és kiadásainak összegét tartalmazza.

A 2. §-hoz

Részletesen tartalmazza az önkormányzat 2022. évi zárszámadását (az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait, a bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését, állami támogatásokat).

A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

A maradvány felhasználására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

Az 5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.