

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete

1. sz. melléklet

Helesfa Község Önkormányzata  
6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelet  
2022. évi zárszámadás

<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Jogcím</b>	<b>Megnevezés</b>
I.	1.	1.	Helesfa Község Önkormányzata
	2.	1./1	
		1./2	
		1./3	

2022. évi zárszámadásról

## 2. számú melléklet

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.)  
önkormányzati rendelete 2022. évi zárszámadásról**

ezer Ft							
Cím	Alcím	Jogcím	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Bevétel	Kiadás	Létszám
1	2	3	4	5	6.	7.	8.
Helesfa Község Önkormányzata							10
			Működési bevétel		65 161 772		
			Felhalmozási bevétel		11 000 000		
			Finanszírozási bevétel, pénzmaradvány		4 494 034		
			Működési kiadás				
				Személyi juttatások		26 704 393	
				Munkaadót terhelő járulékok		3 181 421	
				Dologi kiadás		21 307 822	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 429 721	
				Egyéb működési célú támogatások		4 123 658	
				Tartalék			
				Elvonások befizetések			
				Finanszírozási kiadás		1 028 587	
			Felhalmozási kiadás				
				Felújítás			
				Beruházás		13 490 431	
				Egyéb felhalmozási kiadás, hitel tőke+kamat			
					80 655 806	72 266 033	

Helesfa Községi Önkormányzat  
6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete  
a 2022. évi zárszámadásról

Egyszerűsített mérleg 3.sz. melléklet

Megnevezés	2021. év	Módosítások	2022. év Ft
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I Immateriális javak	0		0
A/II Tárgyi eszközök	271 166 041		272 237 556
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	142 100 000		142 100 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkez. adott eszközök			
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befekt. eszk.</b>	<b>413 266 041</b>		<b>414 337 556</b>
B/I Készletek			
B/II Értékpapírok			
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>			
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>3 233 667</b>		<b>8 281 639</b>
D/I Költségvetési évben esedékes követelések			127 847
D/II Költségvetési évet követően esedékes köv.			
D/III Követelés jellegű sajátos elszám.			160 000
<b>D) Követelések</b>	<b>187 847</b>		<b>287 847</b>
<b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>			
<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>			
<b>Eszközök összesen</b>	<b>416 687 555</b>	<b>0</b>	<b>422 907 042</b>

**FORRÁSOK**

G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	274 486 929		274 486 929
G/II Nemzeti vagyon változásai	50 665 873		50 665 873
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke vált.	6 993 314		6 993 314
G/IV Felhalmozott eredmény	87 095 557		81 356 780
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 738 777		5 803 772
<b>G) Saját tőke</b>	<b>413 502 896</b>	<b>0</b>	<b>419 306 668</b>
H/I Költségv.évben esedékes kötelezettségek			
H/II Költségv.évet követően es.kötelezetts.	1 028 587		1 252 233
H/II Kötelezettség jellegű sajátos elszám.	51 866		51 866
<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>1 080 453</b>	<b>0</b>	<b>1 304 099</b>
<b>I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</b>			
<b>J) Kincstári szla.vezetéssel kapcs. Elszám.</b>			
K/1 Eredménysz. bevét.passzív időbeli elhat.			
K/2 Költségek ráford. Passzív időbeli elhat.	2 104 206		2 296 275
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevétel			
<b>K) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 104 206</b>	<b>0</b>	<b>2 296 275</b>
<b>Források összesen:</b>	<b>416 687 555</b>	<b>0</b>	<b>422 907 042</b>

Helesfa Községi Önkormányzat 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete  
2022. évi zárszámadásról

Helesfa Község

Kiadás 4. sz. melléklet

01-Beszámoló a K1-K8. költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

Megnevezés	eredeti előir.	módosított elő.	Forintban teljesítés	%
Törvény szerinti illetmény munkabér (K1101)	12 506 158	16 305 487	16 305 487	100%
Normatív jutalmak (K1102)				#####
Céljuttatás (K1103)				#####
Béren kívüli juttatás (K1107)	202 500	135 000	135 000	100%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttat.(K1113)	240 000	430 518	430 518	100%
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatási</b>	<b>12 948 658</b>	<b>16 871 005</b>	<b>16 871 005</b>	100%
Választott tisztségviselők (K121)	9 833 388	8 573 388	8 573 388	100%
Munkavégz.irány egyéb jogviszonyb. fiz.jutt (K122)				#####
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 260 000	1 260 000	100%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>9 833 388</b>	<b>9 833 388</b>	<b>9 833 388</b>	100%
<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>22 782 046</b>	<b>26 704 393</b>	<b>26 704 393</b>	100%
<b>Munkaadókat terhelő jár. és szoc.h.j (K2)</b>	<b>2 915 669</b>	<b>3 181 421</b>	<b>3 181 421</b>	100%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	25 000	4 157	4 157	100%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 984 400	4 486 663	4 486 663	100%
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 009 400</b>	<b>4 490 820</b>	<b>4 490 820</b>	100%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	139 450	139 450	100%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	400 000	398 312	398 312	100%
<b>Egyéb kommun.szolgáltatások (K322)</b>	<b>600 000</b>	<b>537 762</b>	<b>537 762</b>	100%
Közüzemi díjak (K331)	1 500 000	1 368 545	1 368 545	100%
Vásárolt élelmezés (K332)	2 373 000	2 993 910	2 993 910	100%
Béretli és lizong díj (K333)	0	116 386	116 386	100%
Karbantartási, kisjavítási szolg. (K334)	1 314 690	1 326 861	1 326 861	100%
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	419 250	419 250	100%
Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	1 550 000	3 129 478	3 129 478	100%
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 480 000	2 948 752	2 948 752	100%
<b>Szolgáltatási kiadás</b>	<b>8 217 690</b>	<b>12 303 182</b>	<b>12 303 182</b>	100%
<b>Kiküldetési kiadás (K341)</b>	<b>240 000</b>	<b>240 170</b>	<b>240 170</b>	100%
Működési célú előzetesen felszám.áfa (K351)	3 114 897	3 763 218	3 733 862	99%
Egyéb dologi kiadás (K355)	0	2 026	2 026	100%
<b>Különféle bef. És egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 114 897</b>	<b>3 765 244</b>	<b>3 735 888</b>	99%
<b>Dologi kiadások:</b>	<b>15 181 987</b>	<b>21 337 178</b>	<b>21 307 822</b>	100%
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)				
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	6 185 850	2 477 721	2 429 721	98%
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>6 185 850</b>	<b>2 477 721</b>	<b>2 429 721</b>	98%
Elvonások és befizetések (K502)	0	114 598	114 598	100%
Műk.c. visszaf.tám.törl.államh.bel. (K505)				
Műk.c. visszaf.tám.törl.államh.kív. (K508)				#####
Egyéb működés célú tám.államh.bel. (K506)	3 939 686	3 959 060	3 959 060	100%
Egyéb működés célú tám. államh.kív.. (K512)	0	50 000	50 000	100%
Tartalék (K513)	5 530 513	7 060 184	0	0%
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>9 470 199</b>	<b>11 183 842</b>	<b>4 123 658</b>	37%
Ingatlan beszerzés, létesítése (K62)	0	3 575 142	3 575 142	100%
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)	7 135 440	7 047 243	7 047 243	100%
Beruházás célú előzetesen felsz. Áfa (K67)	2 502 710	2 868 045	2 868 045	100%
<b>Beruházások</b>	<b>9 638 150</b>	<b>13 490 430</b>	<b>13 490 430</b>	100%
Ingatlanok felújítása (K71)				#####
Felújítás célú előzetesen felsz. Áfa (K74)				#####
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	#####
<b>Felhalmozás célú kiadás (K83)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	100%
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>66 173 901</b>	<b>78 374 986</b>	<b>71 237 446</b>	91%
<b>Finanszírozási kiadás</b>		<b>1 028 587</b>	<b>1 028 587</b>	100%
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>66 173 901</b>	<b>79 403 573</b>	<b>72 266 033</b>	91%



Helesfa Község önkormányzata 6/2023. (V.23.) számú önkormányzati rendelete  
a 2022. évi zárszámadásról

38/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete 2022. évi zárszámadásról

Bevételek 5. sz. melléklet

02-Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes.%
Helyi önkormányzatok műk.általános tám. (B111)	11 234 416	12 228 690	12 228 690	100,00%
Tel.önk.szoc,gyermekj.és gyermekétk.fela (B1131)	11 861 410	13 437 308	13 437 308	100,00%
Tel.önk.gyermekétkeztetési felada.tám. (B1132)	348 840	309 852	309 852	100,00%
Tel.önk. Kulturális fela. (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00%
Műk.célú költségvetési tám. És kieg.tám. (B115)	3 443 155	4 386 130	4 386 130	100,00%
Elszámolásból származó bev. (B116)				#####
<b>Önkormányzat működési</b>	<b>29 157 821</b>	<b>32 631 980</b>	<b>32 631 980</b>	100,00%
Elkülönített állami alapoktól (B16)	19 182 000	24 412 753	24 412 753	100,00%
Elkülönített állami alapoktól / Közfogl.diákm.(B16)				#####
Elkülönített állami alapoktól /NyMTIT tám. (B16)				#####
<b>Működésé célú támog. Államháztart. belülről</b>	<b>19 182 000</b>	<b>24 412 753</b>	<b>24 412 753</b>	100,00%
Felhalmozás célú visszatérítendő kölcs.tám(B23)				#####
Elkülönített állami alapoktól /NyMTIT (B25)	11 000 000	11 000 000	11 000 000	100,00%
<b>Felhalmozás célú támogatás államh.belülről</b>	<b>11 000 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>11 000 000</b>	100,00%
Kommunális adó (B34)	120 000	136 334	136 334	100,00%
Gépjárműadó (B354)				
Egyéb közhatalmi bevétel (B36)	0	4 681	4 681	100,00%
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>120 000</b>	<b>141 015</b>	<b>141 015</b>	100,00%
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 020 000	1 823 123	1 823 123	
Közvetített szolgáltatás (B403)	0	222 125	222 125	100,00%
Kamat bevétel (B408)	0	14	14	100,00%
Tulajdonosi bevétel (B404)	1 500 000	1 537 500	1 537 500	100,00%
Ellátások díjak (B405)	1 860 000	2 294 835	2 294 835	100,00%
Egyéb működési bevétel (B411)	0	753 233	753 233	100,00%
<b>Működési bevételek</b>	<b>4 380 000</b>	<b>6 630 830</b>	<b>6 630 830</b>	100,00%
Ingatlan értékesítés (B52)				
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B52)				#####
<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	#####
Kölcsön visszatérítés háztartásoktól (B64)				#####
Egyéb vállalkozástól átvett. (B65)	129 000	118 294	118 294	100,00%
<b>Működésé célú átvett pénzeszköz</b>	<b>129 000</b>	<b>118 294</b>	<b>118 294</b>	100,00%
Felhalm.célra átvett tám./	0	1 226 900	1 226 900	100,00%
<b>Költségvetési bevétel:</b>	<b>63 968 821</b>	<b>76 161 772</b>	<b>76 161 772</b>	100,00%
<b>Finanszírozási bevétel (B8)</b>	<b>2 205 080</b>	<b>3 241 801</b>	<b>4 494 034</b>	138,63%
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>66 173 901</b>	<b>79 403 573</b>	<b>80 655 806</b>	101,58%



Helesfa Község Önkormányzata  
Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete 2022. évi zárszámadás  
Maradványkimutatás

**6. melléklet az 6/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez**

Ft

Alaptevékenység költségvetési bevételi	76 161 772
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	71 237 446
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>4 924 326</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 494 034
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 028 587
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>3 465 447</b>
<b>Alaptevékenység maradvány</b>	<b>8 389 773</b>
Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
<b>Összes maradvány</b>	<b>8 389 773</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradvány</b>	<b>1 226 900</b>
<b>Alaptevékenység szabad maradvány</b>	<b>7 162 873</b>
vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
Vállalkozási tevékenység felhasználható maradvány	

ról

**Helesfa Községi Önk. 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai**  
7. melléklet a 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelethez

Ft

Bevételek	nek 6/2023. (V.23.)	Módosított	Teljesítés	Kiadások	Eredeti	Módosított	Teljesítés
<b><u>Működési bevételek</u></b>				<b><u>Működési kiadások</u></b>			
Intézményi működési bevételek	4 380 000	6 630 830	6 630 830	Személyi juttatások	22 782 046	26 704 393	26 704 393
Közhatalmi bevétel	120 000	141 015	141 015	Munkaadókat terhelő járulékok	2 915 669	3 181 421	3 181 421
Önkormányzat működési támogatás	29 157 821	32 631 980	32 631 980	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 181 687	21 337 178	21 307 822
Támogatás értékű működési bevétel				Egyéb működési célú tám.álh.belü	3 939 686	4 073 658	4 073 658
Működési célú pénzeszköz átvétel	19 182 000	24 412 753	24 412 753	Egyéb működési célú tám.álh.kivü		50 000	50 000
Támogatási kölcsön visszatér.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 185 850	2 477 721	2 429 721
Működési célú átvett pénzeszköz állh.kivülről	129 000	118 294	118 294	Elvonások befizetések			
Működési célú pénzmaradvány				Működési célú tartalék	5 530 513	7 060 184	
Egyé finanszírozás bevétele	2 205 080	3 241 801	4 494 034	Rövid lejáratú hitel törlesztése			
előző évi költségvetési visszatérítés				Egyéb finanszírozás kiadásai		1 028 587	1 028 587
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>55 173 901</b>	<b>67 176 673</b>	<b>68 428 906</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>56 535 451</b>	<b>65 913 142</b>	<b>58 775 602</b>
<b><u>Felhalmozási célú bevételek</u></b>				<b><u>Felhalmozási célú kiadások</u></b>			
Konszolidációs támogatás				Felújítás			
Támogatás értékű felhalm.bevétel				Beruházások	9 638 150	13 490 430	13 490 430
Felhalm.célú támogatások államháztartáson belülről	11 000 000	11 000 000	11 000 000	Immateriális javak vásárlása			
Felhalmozási bevétel				Ingtatlanok vás.,létesítése			
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.		1 226 900	1 226 900	Egyéb gép,berendezés vás.			
Magánszemélyek komm.adója 100%				Járművek vásárlása			
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				Beruházások áfája			
Felhalmozási pénzmaradvány				Támogatás ért.felhalm.kiadás			
Felhalmozása ÁFA visszatérítés				Felhalm.célú pénzeszk.átad.			
Felhalmozásra felvett hitel				Felhalmozási célú visszatér.tám.		1	1
Támogatási kölcsön felh célra történő fordítása				Felhalmozási célú hitel kamata			
				Felhalmozási célú tartalék			
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>11 000 000</b>	<b>12 226 900</b>	<b>12 226 900</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>9 638 150</b>	<b>13 490 431</b>	<b>13 490 431</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>66 173 901</b>	<b>79 403 573</b>	<b>80 655 806</b>	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>66 173 601</b>	<b>79 403 573</b>	<b>72 266 033</b>

Helesfa Községi Önkormányzat  
6/2023. (V.23.) sz. önkormányzati rendelet  
2022. évi zárszámadásról

8.sz. melléklet

VAGYONKIMUTATÁS

Megnevezés	Megjegyzés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
Szellemi termék	Korl.forg.képes			0
Szellemi termék	"0"-ra leírt			
<b>I. Immateriális javak össz:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Földterületek	Forgalom képtelen	4 592 800		4 592 800
Földterületek	Korl.forg.képes	634 000		634 000
Földterületek	Forgalomképes	7 206 089		7 206 089
<b>Földterület összesen:</b>		<b>12 432 889</b>		<b>12 432 889</b>
Lakóépület	Forgalomképes	0		0
Egyéb épületek	Forgalomképtelen			
Egyéb épületek	Korl.forg.képes	49 410 209		49 410 209
Egyéb épületek	Forgalomképes	18 311 730		17 902 118
<b>Épületek összesen:</b>		<b>67 721 939</b>		<b>67 312 327</b>
Egyéb építmény	Forgalomképtelen	81 676 831		77 579 586
Egyéb építmény	Korl.forg.képes	37 671 489		32 608 321
Egyéb építmény	Forgalomképes	13 002 837		14 823 793
Üzemeltetésre, kezelésbe adott		48 197 124		47 628 448
<b>Építmények összesen:</b>		<b>180 548 281</b>		<b>172 640 148</b>
<b>INGATLANOK ÖSSZESEN:</b>		<b>260 703 109</b>		<b>252 385 364</b>
Informatikai gépek	Forgalomképes			
Egyéb gépek	Forgalomképes	1 155 319		937 137
<b>Gépek összesen:</b>		<b>1 155 319</b>		<b>937 137</b>
Beruházások, felújítások		<b>9 307 613</b>		18 915 055
<b>Beruházás összesen:</b>		<b>9 307 613</b>		<b>18 915 055</b>
Járművek	Korl.forg.képes	0		0
<b>Járművek Összesen:</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>II. TÁRGYI ESZK. ÖSSZ:</b>		<b>271 166 041</b>		<b>272 237 556</b>
<b>III. Tartós részesedések/Halastó Kft</b>		<b>142 100 000</b>		<b>142 100 000</b>
<b>A. / NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKT. ESZK.</b>		<b>413 266 041</b>		<b>414 337 556</b>
Forint pénztár		330 865		121 365
Kincstáron kívüli forint számla		2 902 802		8 160 274
<b>B. / Pénzeszközök</b>		<b>3 233 667</b>		<b>8 281 639</b>
Helyi adók		127 847		127 847
szolgáltatás ellenértéke				
<b>C. / Költségvetési évet es.köv.</b>		<b>127 847</b>		<b>127 847</b>
Adott előlegek				100 000
Forgótőke elszámolás		60 000		60 000
<b>D./Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>		<b>60 000</b>		<b>160 000</b>
<b>E./ Aktív Időbeli elhatárolások</b>		<b>0</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>		<b>416 687 555</b>		<b>422 907 042</b>
Nemzeti vagyon induláskori értéke		274 486 929		274 486 929
Nemzeti vagyon változás		50 665 873		50 665 873
Egyéb eszközök induláskori ért.és vált.		6 993 314		6 993 314
Felfalmozási eredmény		87 095 557		81 356 780
Mérleg szerinti eredmény		-5 738 777		5 803 772
<b>F./SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>		<b>413 502 896</b>		<b>419 306 668</b>
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség		1 028 587		1 252 233
Kapott előleg/ adó túlfiz.		51 866		51 866
Más szervet megillető bevétel				
<b>G./KÖTELEZETTSÉGEK</b>		<b>1 080 453</b>		<b>1 304 099</b>
		2 104 206		2 296 275
<b>H./PASZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>2 104 206</b>		<b>2 296 275</b>

<b>FORRÁSOK ÖSSESEN:</b>	<b>416 687 555</b>		<b>422 907 042</b>

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete 2022. évi zárszámadásról  
**Helesfa Község Önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadásai, felhalmozási és tőkejellegű bevételek**  
 9. melléklet a 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelethez

Ft

No.	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tény
1.	Támogatások (2+...+8)			
2.	• Címzett és céltámogatás			
3.	• Leghátrányosabb helyzetű kistérs. felzárkóztat. támogatása			
4.	• Fejlesztési és vis maior támogatás			
5.	ebből: működési c. vis maior tám.			
6.	• Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása			
7.	• Központosított támogatásokból felhalm. célú			
8.	• Egyéb tám. felhalm. célú			
9.	Társ. gazd. és infrastr. szempontból elmaradott települések támogatása			
10.	Lakáshoz jutás támogatása			
11.	Megyei önk. SZJA bev.-ből felhalm-i célú (22%)			
12.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel, tám. értékű bev.	11 000 000	11 000 000	11000000
13.	felh-i c. fordított szakképzési támogatás			
14.	Magánszemélyek kommunális adója			
15.	Magánszem. által befizetett építm., telek- és luxusadó 20%-a			
16.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
17.	önkorm. lakásértékesítés bevétele	0	0	0
18.	Államháztartáson kívülről származó befektetett pénzügyi eszközök kamata	0	0	0
19.	Előző évi maradv., eredm. felhalmozási része	6 915 000	6 915 000	6 915 000
20.	-2006. és 2007. évi vis maior és közp. tám. maradványa	0	0	0
21.	- lakásértékesítés elsz-i számla egyenlege	0	0	0
22.	Felhalmozási ÁFA visszatérülés	0	0	0
23.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja	0	0	0
24.	Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése	0	0	0
25.	Felhalmozási célú hitel, kötvény kibocsátás	0	0	0
26.	Éven belüli lejáratú értékpapír visszaváltása (csak fejlesztési bevételből)	0	0	0
27.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>17 915 000</b>	<b>17 915 000</b>	<b>17 915 000</b>
28.	működési célú kiadások finanszírozása		0	0
	Előző évek fel nem használt maradv., eredménye			

No.	KIADÁSOK	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020.évi tény
29.	Felújítások (ÁFA-val együtt)			
30.				
31.				
32.	Beruházási kiadások (ÁFA-val együtt)	9 638 150	13 490 430	13 490 430
33.				
34.				
35.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
36.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel, tám. értékű kiadás		1	1
37.	- lakáshoz jutás támogatása végleges jelleggel			
38.	- közp. ei-ből és vis maior tám.-ból megv. átadás			
39.	Felhalmozási c. hitelvisszafiz., kötvényvisszavált.			
40.	Felhalmozási célú hitelek kamata			
41.	Értékesített tárgyi e. immat. javak ÁFA befizetése			
42.	Értékpapírok			
43.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és visszafiz.			
44.	Felhalmozási célú tartalék			
45.	Saját rezsiz beruházás kiadásai			
46.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 638 150</b>	<b>13 490 431</b>	<b>13 490 431</b>

**Helesfa Községi Önkormányzat 6/2023. (V.23.) sz. önkormányzati rendelete  
2022. évi zárszámadásról**

**10. melléklet 2022. évi pénzügyi mérlege**

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
	<b>BEVÉTELEK</b>			
I.	Működési bevételek	4 380 000	6 630 830	6 630 830
II.	Támogatások( Önk.költségvetési támogatás és közhatalmi bevételek)	48 459 821	57 185 748	57 185 748
III.	Felhalmozási és tőke jelleű bevételek és átvett pénzeszközök	11 000 000	11 000 000	11 000 000
IV.	Támogatás értékű bevételek( működési)	129 000	118 294	118 294
V.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 226 900	1 226 900
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok igénybe vétele kibocsátásának bevétele			
VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek			
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>			
VIII.	Finanszírozási bevételek (rövid lej. hitelek, értékpapírok)			
IX.	Hitel felvétel (Felhalmozási)			
X.	Egyéb finanszírozás bevétele	2 205 080	3 241 801	4 494 034
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>66 173 901</b>	<b>79 403 573</b>	<b>80 655 806</b>
	<b>KIADÁSOK</b>			
I.	Működési kiadások	56 535 751	64 884 555	57 747 015
II.	Beruházási kiadások	9 638 150	13 490 431	13 490 431
III.	Nyújtott kölcsönök törlesztése			
IV.	Tartalékok			
	Általános tartalék			
	Céltartalék			
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>			
	Finanszírozási kiadások (rövid lej. hitelek, értékpapírok)			
V.	Hiteltörlesztés			
VI.	Likvid hitel törlesztése			
VII.	Egyéb finanszírozás kiadásai		1 028 587	1 028 587
	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>66 173 901</b>	<b>79 403 573</b>	<b>72 266 033</b>
VIII.	Záró pénzkészlet 2021.12.31.			8 389 773

**Helesfa Község Önkormányzat 2022 évi tartaléka**  
**11. melléklet a 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelethez**

ezer Ft

Sor-sz.	Feladat/cél	2021.évi előirányzat	2021.évi módosított előirányzat	2021.évi tény	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Általános tartalék Céltartalék	5 530 513	7 060 184		Képviselőtestület
	<b>Összesen</b>			-	

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.) önkormányzati re

Helesfa Község Önkormányzata  
6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelet  
2022. évi zárszámadáshoz

Létszám adatok 12. sz. melléklet

Intézmény	Közalkalmazott		Közfoglalkoztatott		Munka törvénykönyv		Összes létszám
	Teljes mi.	Rész mi.	Teljes m	Rész m.	Teljes m	Rész m.	
Önkormányzat	2	1	4				7
Választott tiszt.v.							1
egyéb dolg.műv.					1		1
összesen:	2	1	4	0	1	0	9

rendelete 2022. évi zárszámadásról

## 13. melléklet

Helesfa Község Önkormányzata  
6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelet  
2022. évi zárszámadásról

**Az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési**

1.	tárgyév	2022.év	2023.év	2024.év
Helyi adók	136 334	120 000	120 000	120 000
Osztalék, koncessziós díjak	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Díjak, pótlékok, bírságok	4 681			
<del>Tárgyi eszközök, immo. javak, vagyon értékű jogok értékesítése, vagyonhozó származó bevételek</del>				
Részvények, részesedések értékesítése				
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülésű				
<b>Saját bevételek (01+...+07)<sup>2</sup></b>	<b>1 391 015</b>	<b>1 370 000</b>	<b>1 370 000</b>	<b>1 370 000</b>
<b>Saját bevételek (8. sor) 50 %-a<sup>2</sup></b>	<b>695 508</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség<sup>3</sup> (11+...+17)</b>				
- Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
- Adott váltó				
- Pénzügyi lízing				
- Halasztott fizetés				
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
<del>Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettségei (10+...+12)</del>				
- Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
- Adott váltó				
- Pénzügyi lízing				
- Halasztott fizetés				
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>				
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>695 508</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>

<sup>1</sup> A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.

<sup>2</sup> A tárgyévét követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.

hitelből eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.

**Helesfa Község Önkormányzat 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete  
a 2022. évi zárszámadásáról**

**Éventúli kötelezettségek a hitel ügyletekről**

**14. sz. melléklet**

Ft

Megnevezés (Ezer forintban)	Időszak éve	Hitel felvétel	Törlesztő részlet	Tőke állomány	Fizetendő kamat	Éves fizetendő tőke+kamat
	2022					0
	2023					0
	2024					0

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V.23.) önkormányzati rendelete 20:

22. évi zárszámadásról