

Abaújszántó Város Önkormányzata
2022. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	631 656 014	687 213 643	687 213 643
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	163 280 166	164 560 244	164 560 244
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	143 461 020	79 481 960	79 481 960
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	255 816 745	323 264 808	323 264 808
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 474 610	6 437 617	6 437 617
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	57 439 206	102 197 673	102 197 673
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 184 267	11 271 341	11 271 341
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	708 196 253	661 636 621	302 571 340
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	708 196 253	661 636 621	302 571 340
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	67 712 300		275 503 883
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	14 663 787		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	53 048 513		275 503 883
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	86 712 363	90 300 000	110 096 089
4.1.	Építményadó	7 414 074	7 500 000	7 203 452
4.2.	Idegenforgalmi adó	635 750	800 000	940 050
4.3.	Iparűzési adó	59 075 529	63 000 000	82 401 121
4.4.	Gépjárműadó	2 568 835		
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	17 018 175	19 000 000	19 551 466
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	104 192 832	95 662 727	109 552 938
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	903 235	717 450	4 152 932
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 814 607	22 293 000	23 184 390
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 938 464		9 173 864
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	56 462 536	68 555 200	64 272 427
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 655 653	3 169 284	7 884 065
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	108 000	486 000	
5.8.	Kamatbevételek	12 470		12 455
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	18 297 867	441 793	872 805
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 054 585		4 561 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 924 585		4 061 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	130 000		500 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 336 900	3 000 000	7 130 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	300 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 036 900	3 000 000	7 130 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	174 923		299 130
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	174 923		299 130
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 607 036 170	1 537 812 991	1 496 928 023
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 798 864	251 514 476	251 447 051
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 798 864	251 514 476	251 447 051
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	18 878 201	1 719 600	24 954 027
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 878 201	1 719 600	24 954 027
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	22 677 065	253 234 076	276 401 078
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 629 713 235	1 791 047 067	1 773 329 101

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 279 826 140	1 383 891 509	1 235 755 088
1.1.	Személyi juttatások	547 708 773	567 561 965	560 715 093
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 905 250	64 525 709	64 371 638
1.3.	Dologi kiadások	350 927 948	536 615 569	413 415 155
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 865 100	3 900 000	3 391 845
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	304 419 069	211 288 266	193 861 357
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	286 089 937	177 346 016	161 609 176
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 831 610	31 133 680	30 643 680
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	75 530 636	386 557 757	338 593 823
2.1.	Beruházások	29 154 991	80 852 772	76 138 953
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	46 375 645	302 704 985	262 454 870
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 000 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 355 356 776	1 770 449 266	1 574 348 911
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	22 909 408	20 597 801	20 597 801
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 909 408	20 597 801	20 597 801
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	22 909 408	20 597 801	20 597 801
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 378 266 184	1 791 047 067	1 594 946 712

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2022. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2023.	2024.	2025.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatonként								
8.	.....								
9.	Felújítás célonként								
10.	.....								
11.	Egyéb								
12.	.....								
13.	.....								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban!

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2022. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2025. után
					2023.	2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

K I M U T A T Á S

A 2022. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	BAZ Megyei Területfejlesztési Közhasznú Alapítvány	működési		1 900 000
2.	Abaújszántói Önkéntes Tűzoltó Egyesület	működési		290 000
3.	Abaújszántói Városi Sportegyesület	működési		16 480 000
4.	Abaújszántói Polgárőrség Egyesület	működési		700 000
5.	Egyházak	működési		300 000
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.				
32.				
33.				
Összesen:				19 670 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről
2022. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.		4 036 752	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		3 926 036 109	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		2 488 390 799	
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.		2 488 390 799	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		205 683 221	
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.		205 683 221	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		1 231 962 089	
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.		1 231 962 089	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		16 605 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		16 605 000	
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.		16 605 000	
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.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
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.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		3 946 677 861	
I. Készletek	46.		2 985 002	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		2 985 002	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		8 302 125	
III. Forintszámlák	51.		206 673 641	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		214 975 766	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		99 572 393	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		6 435 416	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		106 007 809	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		38 151 250	
II. Útaltatások, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		38 151 250	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		4 308 797 688	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2022. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 151 210 315
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	638 195 921
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	190 102 429
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	3 979 508 665
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	163 367 705
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	23 234 427
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	80 965 531
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	267 567 663
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	61 721 360
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	4 308 797 688

**Abaújszántó Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2021-ben**

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%- ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Abaújszántó Városgazda Nonprofit Kft	100%	3 000 000	
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			3 000 000	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén Ebből:	288 042 000
2.	• Bankszámlák egyenlege	285 079 490
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 962 510
4.	Bevételek (+)	
5.	Kiadások (-)	73 066 234
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	214 975 766
8.	• Bankszámlák egyenlege	206 673 641
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	8 302 125