

**Moha Község Önkormányzat Képviselő-testülete 4/2023. (V. 12.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Moha Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Jelen rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

**2. §**

(1) A képviselő-testület, az önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásának

a) bevételi főösszegét 103.064.438,- forintban,

b) kiadási főösszegét 64.556.908,- forintban

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat bevételi többletét a 2023. évi költségvetésében meghatározott célokra használja fel.

**3. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi bevételei eredeti, módosított, teljesített előirányzatát forrásonként az **1. melléklet** szerinti tartalommal fogadja el.

**4. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi működési kiadási előirányzatának teljesítését 33.509.310,- forintban hagyja jóvá, melyből:

a) személyi juttatás: 14.163.335,- forint

b) munkaadókat terhelő járulék: 1.970.601,- forint

c) dologi kiadások és egyéb kiadás: 17.375.374,- forint

**5. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatának teljesítését 31.057.598,- forintban állapítja meg, melyből:

a) beruházás: 15.336.774,- forint

b) felújítás: 15.720.822,- forint

c) felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2,- forint

**6. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi kiadásai eredeti, módosított és teljesített előirányzatait a **2. melléklet** szerinti tartalommal hagyja jóvá.

**7. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi beruházási- és felújítási kiadásait a **3. melléklet** szerinti tartalommal fogadja el.

**8. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat mérleg szerinti eredményét -5.675.967,- forinttal hagyja jóvá.

**9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi záró létszámát 2,75 fővel hagyja jóvá.

### 10. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi vagyonmérlegét a **4. melléklet**, vagyonkimutatását a **5. melléklet**, a részesedések alakulását a **6. melléklet** szerinti tartalommal fogadja el.

### 11. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi pénzkészlet változását az **7. melléklet** szerinti tartalommal fogadja el.

### 12. §

(1) Az önkormányzat 2022. évben adósságállománnyal nem rendelkezett, többéves kihatással járó döntést nem tervezett.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évben megállapított közvetett támogatásait a **8. melléklet** szerinti tartalommal fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési egyenlegét a **9. melléklet** szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak következő 3 éves alakulását a **10. melléklet**ben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

### 13. §


Ez a rendelet 2023. május 15-én lép hatályba.

### 14. §


Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet.

### 15. §


Hatályát veszti az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

  
Kovács Sándorné  
polgármester



  
dr. Varga László  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. május <sup>12</sup>..... napján.

  
dr. Varga László  
jegyző



## B1-B7. Bevételek

Sorsz.	Rovat megnevezése	Eredeti	Mód. eir.	Teljesítés	Telj. %
<b>Költségvetési bevételek</b>					
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>22 264 254</b>	<b>26 056 475</b>	<b>26 056 475</b>	<b>100,0%</b>
	- helyi önk. műk. ált. támog	13 345 706	13 345 706	13 345 706	100,0%
	- önk. szoc. gyermekjóléti feladatok támog.	2 732 895	2 732 895	2 732 895	100,0%
	- önk. kult.felad.támog.	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,0%
	-műk.célú ktgvetési kieg.támog.	3 915 653	7 673 630	7 673 630	100,0%
	-elszámolásból származó bevételek		34 244	34 244	100,0%
2.	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>			
3.	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről ebből:</b>	<b>3 000 000</b>		<b>296 964</b>	
	- önkorm.-tól átvett	0	0	0	
	- közmunka támogatás	0	0	0	
	- fejezeti kezelésű eir-ből	3 000 000	0	296 964	
4.	<b>Felhalmozási célú támogatások áhtn belülről</b>	<b>0</b>	<b>14 541 500</b>	<b>14 989 810</b>	<b>103,1%</b>
5.	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>				
	- vagyoni típusú adók	1 100 000	1 100 000	1 152 912	104,8%
	- értékesítési és forg. adók	6 000 000	6 000 000	5 034 854	83,9%
	- egyéb közhat. bevételek	250 000	250 000	489 805	195,9%
6.	<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>7 350 000</b>	<b>7 350 000</b>	<b>6 677 571</b>	<b>90,9%</b>
7.	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 951 000</b>	<b>1 951 000</b>	<b>2 214 549</b>	<b>113,5%</b>
	- kamat	10 000	10 000	54	0,5%
	- szolg. ellenértéke	50 000	50 000	117 760	
	- közvetített szolg.ellenértéke	230 000	230 000	201 520	87,6%
	- tulajdonosi bevételek	1 300 000	1 300 000	1 458 494	112,2%
	- egyéb működési bevételek	10 000	10 000	42 928	8,8%
	- ÁFA	351 000	351 000	393 793	112,2%
8.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
9.	<b>Működési célú átvett pénz áht-n kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10.	<b>Felhalmozási célú átvett pénz áht-n. kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>	
11.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>34 565 254</b>	<b>49 898 975</b>	<b>50 385 369</b>	<b>101,0%</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>					
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	0	0	0	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	
3.	Maradvány igénybevétele	51 784 405	51 784 405	51 784 405	100,0%
4.	Áht-n belüli megelőlegezések	0	0	894 664	
5.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	
6.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	
7.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>51 784 405</b>	<b>51 784 405</b>	<b>52 679 069</b>	<b>101,7%</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>86 349 659</b>	<b>101 683 380</b>	<b>103 064 438</b>	<b>101,4%</b>

## Kiadások

Sorsz.	Rovat megnevezése	Eredeti	Mód. Eir.	Teljesítés	Telj. %
<b>Költségvetési kiadások</b>					
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 716 200	5 616 200	5 239 021	93,3%
2.	Külső személyi juttatások	8 936 900	9 036 900	8 924 314	98,8%
<b>3.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>14 653 100</b>	<b>14 653 100</b>	<b>14 163 335</b>	<b>96,7%</b>
<b>4.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 024 913</b>	<b>2 024 913</b>	<b>1 970 601</b>	<b>97,3%</b>
5.	Készletbeszerzés	2 630 000	2 661 550	1 634 245	61,4%
6.	Kommunikációs szolgáltatások	223 000	224 000	196 070	87,5%
7.	Szolgáltatási kiadások	8 274 895	8 128 895	6 745 450	83,0%
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	39 450	39 450	100,0%
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 209 480	3 370 670	2 196 454	65,2%
<b>10.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>14 337 375</b>	<b>14 424 565</b>	<b>10 811 669</b>	<b>75,0%</b>
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 582 000	2 582 000	1 777 000	68,8%
12.	Elvonások és befizetések		294 698	294 698	100,0%
13.	Működési célú pe. átadás	3 486 624	3 806 624	3 798 613	99,8%
14.	Tartalékok	31 275 207	30 672 144	0	
15.	Beruházások	1 524 000	16 065 500	15 336 774	95,5%
16.	Felújítások	16 466 440	16 466 440	15 720 822	95,5%
17.	Egyéb felhalmozási c. kiadások		2	2	100,0%
<b>18.</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>86 349 659</b>	<b>100 989 986</b>	<b>63 873 514</b>	<b>63,2%</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>					
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	
3.	Áht-n belüli megelőlegezések	0	693 394	693 394	100,0%
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	
	- központi irányítószervi támogat.	0	0	0	
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	
<b>6.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>693 394</b>	<b>693 394</b>	<b>100,0%</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>86 349 659</b>	<b>101 683 380</b>	<b>64 566 908</b>	<b>63,5%</b>

## 2022. évi felhalmozási kiadások

<b>BERUHÁZÁSOK</b>				
<b>2022. évi fejlesztési feladatok</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Mód. Ei.</b>	<b>Telj</b>	<b>Telj. %</b>
Művelődési ház kapu építés	1 270 000	1 270 000		
Kisértékű gép, berendezés beszerzése	254 000	254 000		
Kommunális eszköz beszerzése		14 541 500	14 541 500	100,0%
3 fázisú mérőhely kialakítás, csatlakozás			795 274	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 524 000</b>	<b>16 065 500</b>	<b>15 336 774</b>	<b>95,5%</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>				
<b>2022. évi felújítási feladatok</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Mód. Ei.</b>	<b>Telj</b>	<b>Telj. %</b>
Magyar F. pr. járda felújítás (Fő u. - Dózsa u.)	13 469 240	13 469 240	15 720 822	116,7%
Szennyvíz rendszer felújítási kiadásai	2 997 200	2 997 200		
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>16 466 440</b>	<b>16 466 440</b>	<b>15 720 822</b>	<b>95,5%</b>

## Az Önkormányzat vagyonmérlege

adatok forintban			
Ssz	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
<b>04</b>	<b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (04=01+02+03)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	437915828	434460662
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4291834	15420412
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)</b>	<b>442207662</b>	<b>449881074</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (11>=12+13)	799000	799000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	799000	799000
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0
15	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0
16	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
17	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
<b>18</b>	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)</b>	<b>799000</b>	<b>799000</b>
19	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
20	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0
<b>21</b>	<b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)</b>	<b>443006662</b>	<b>450680074</b>
23	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
24	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
25	B/I/3 Egyéb készletek	0	0
26	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
27	B/I/5 Növendék-, hizó és egyéb állatok	0	0
<b>28</b>	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (28=23+...+27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
30	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0
31	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
32	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0
33	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0
34	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
35	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
<b>36</b>	<b>B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II) (37=28+36)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0
39	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	203550	9925
40	C/III Forintszámlák	54122673	41248712
41	C/III/2 Kincstárban vezetett forint számlák	180341	180341
42	C/V Idegen pénzeszközök	0	0
<b>43</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)</b>	<b>54506564</b>	<b>41438978</b>
44	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0
45	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
46	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0
47	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
48	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	1202246	1115765

49	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	15791	20530
50	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
51	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0
52	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
53	D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0
54	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
55	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0
56	D/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
57	D/I	<b>Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)</b>	<b>1218037</b>	<b>1136295</b>
58	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0
59	D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
60	D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
61	D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
62	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	4373050	3777822
63	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
64	D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
65	D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0
66	D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
67	D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0
68	D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
69	D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0
70	D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
71	D/II	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)</b>	<b>4373050</b>	<b>3777822</b>
72	D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0
73	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
74	D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0
75	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0
76	D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0
77	D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek	0	0
78	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
79	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
80	D/III/4	Forgótőke elszámolása	12000	12000
81	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
82	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
83	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
84	D/III	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)</b>	<b>12000</b>	<b>12000</b>
85	D)	<b>KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)</b>	<b>5603087</b>	<b>4926117</b>
86	E)	<b>EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
87	F/1	Eredményzmléltü bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0

88	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	37176	0
89	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0
90	<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)</b>	<b>503153489</b>	<b>497045169</b>
		<b>FORRÁSOK</b>	0	0
92	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	5288000	5288000
93	G/II	Nemzeti vagyon változásai	13638152	13638152
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	35834435	35834435
95	G/IV	Felhalmozott eredmény	397898489	370678951
96	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
97	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-27219538	-5675967
98	<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)</b>	<b>425438538</b>	<b>419763571</b>
99	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	67837
100	H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
101	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	26680	88762
102	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
103	H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0
104	H/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
105	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
106	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
107	H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0
108	H/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
109	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0
110	H/I/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
111	H/I/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
112	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
113	H/I/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
114	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
115	H/I/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
116	H/I/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
117	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
118	<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)</b>	<b>26680</b>	<b>156599</b>
119	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
120	H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
121	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	345143	581528
122	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
123	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0
124	H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
125	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
126	<b>H/II/7</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
127	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0



128	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0
129	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	693394	894664
130	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	693394	894664
131	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
132	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
133	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
134	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
135	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
136	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
137	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
138	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)</b> <b>(138=119+...+123+125+...+127+129)</b>	<b>1038537</b>	<b>1476192</b>
139	H/III/1 Kapott előlegek	2694672	2901775
140	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
141	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	39487	51673
142	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
143	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0
144	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
145	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
146	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)	2734159	2953448
147	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)</b>	<b>3799376</b>	<b>4586239</b>
148	<b>I) EGYEB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
149	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
150	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
151	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	913192	1319739
152	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	73001383	71375620
153	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)</b>	<b>73914575</b>	<b>72695359</b>
154	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)</b>	<b>503153489</b>	<b>497045169</b>

## Az önkormányzat vagyonkimutatása

	Bruttó érték	Netó érték
<b>1. Immateriális javak</b>		
Törzsvagyon, ezen belül	0	0
forgalomképtelen	0	0
korlátozottan forgalomképes	0	0
Üzleti vagyon	0	0
forgalomképes		
<b>Összesen:</b>		
<b>2. Tárgyi eszközök</b>	0	0
Ingtatlanok	0	0
**törzsvagyon, ezen belül	0	0
*forgalomképtelen földterületek	6 009 600	6 009 600
*korlátozottan forg.képes földt.	0	0
*forg.képtelen épületek	286 000	85 351
*forg.képtelen egyéb építmények	225 903 307	164 529 444
*korlátozottan forg.képes épületek	155 659 260	128 489 419
*korl.forg.kép.egyéb építmények	177 298 649	127 577 895
**Üzleti vagyon	0	0
*forgalomképes épületek és egyéb építmények	248 750	164 953
*forgalomképes földterületek	7 604 000	7 604 000
<b>Összesen:</b>	<b>573 009 566</b>	<b>434 460 662</b>
<b>3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>	0	0
Törzsvagyon, ezen belül	0	0
*forgalomképtelen	0	0
*korlátozottan forgalomképes	0	0
Üzleti vagyon	0	0
*forg.képes gép, berendezések, inf.eszközök	9 026 182	7 891 207
*forg.képes járművek	7 600 000	7 529 205
<b>Összesen:</b>	<b>16 626 182</b>	<b>15 420 412</b>
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	0	
Tartós részesedések	0	0
*tartós részesedések gazd.társaságban	799 000	799 000
<b>Befektetett pénzügyi eszk. összesen:</b>	<b>799 000</b>	<b>799 000</b>
<b>5. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	0	0
*ingatlanok	0	0
<b>6. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszk.</b>	<b>590 434 748</b>	<b>450 680 074</b>
"0"-ra leírt eszközök állománya	0	26 876 882
*immat. javak	0	6 786 486
*gépek, berendezések	0	12 185 396
*járművek	0	7 905 000
<b>7. Forintpénztár</b>	0	9 925
<b>8. Kincstáron kívüli forintszámlák</b>	0	41 248 712
<b>9. Kincstárban vezetett forintszámlák</b>	0	180 341
<b>10. Pénzeszközök</b>	0	41 438 978

## Az önkormányzat tulajdonában lévő részesedések alakulása 2022. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés összege
1.	Fejérvíz Zrt.	780 000
2.	KDV Hulladékgazdálkodási Zrt.	9 000
3.	DRV Zrt.	10 000
	<b>Összesen:</b>	<b>799 000</b>

## Pénzkészlet 2022. évi változása

Megnevezés	Önkormányzat
<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak elején</b>	
Forintban vezetett ktgv.pénzforgalmi szlák egyenlege	54 122 673
Devizabetét számlák egyenlege	
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	203 550
Kincstárban vezetett forint számlák	180 341
Valutapénztárak egyenlege	
Pénzkészlet összesen	54 506 564
<b><i>Pénzkészlet változás</i></b>	<b>-13 067 586</b>
<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak végén</b>	
Forintban vezetett ktgv.pénzforgalmi szlák egyenlege	41 248 712
Kincstárban vezetett forint számlák	180 341
Devizabetét számlák egyenlege	
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	9 925
Valutapénztárak egyenlege	
<b>Pénzkészlet összesen</b>	<b>41 438 978</b>

## Moha Község Önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Építmény adó	0	0	0	0
Telekadó	0	0	0	0
Magánszem. kommunális adó	0	154 000	0	154 000
Vállalkozók kommunális adó	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
Iparüzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Gépjármű adó	0	0	0	0
Késedelmi pótlék	0	0	0	0
Bírság	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0
Helyi adó összesen:	0	0	0	0
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése	0	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0	0	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0	0	0
<b>KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>154 000</b>	<b>0</b>	<b>154 000</b>

## Költségvetési mérleg 2022.

Ssz	Megnevezés	Eredeti	Mód.	Telj.	Telj. %-a
<b>Bevételek</b>					
1.	Önkorm. működési támogatásai	22 264 254	26 056 475	26 056 475	100,0%
2.	Egyéb működési támogatás	3 000 000		296 964	
3.	Felhalmozási célú támogatások összesen	0	14 541 500	14 989 810	103,1%
4.	Közhatalmi bevételek	7 350 000	7 350 000	6 677 571	90,9%
5.	Működési bevételek	1 951 000	1 951 000	2 214 549	113,5%
6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
7.	Mc. átvett pénzeszk	0	0	0	
8.	Felh.c. átvett pénzeszk.	0	0	150 000	
9.	Fc. kölcsönök visszatér.	0	0	0	
10.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>34 565 254</b>	<b>49 898 975</b>	<b>50 385 369</b>	<b>101,0%</b>
11.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	
	* előző évi pénzmaradvány	51 784 405	51 784 405	51 784 405	100,0%
	* áht-n belüli megelőleg.	0	0	894 664	
	* értékpapírok bev.	0	0	0	
12.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>51 784 405</b>	<b>51 784 405</b>	<b>52 679 069</b>	<b>101,7%</b>
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>86 349 659</b>	<b>101 683 380</b>	<b>103 064 438</b>	<b>101,4%</b>
<b>Kiadások</b>					
1.	Személyi juttatások	14 653 100	14 653 100	14 163 335	96,7%
2.	Munkaadókat terhelő járulások	2 024 913	2 024 913	1 970 601	97,3%
3.	Dologi kiadások	14 337 375	14 424 565	10 811 669	75,0%
4.	Ellátottak juttatásai	2 582 000	2 582 000	1 777 000	68,8%
5.	Egyéb működési c. kiadások	3 486 624	3 806 624	3 798 613	99,8%
6.	Felújítások	16 466 440	16 466 440	15 720 822	95,5%
7.	Beruházások	1 524 000	16 065 500	15 336 774	95,5%
8.	Tartalék	31 275 207	30 672 144	0	
9.	Felh.c.kölcsön törlesztése	0	0	0	
10.	Elvonások és befizetések	0	294 698	294 698	100,0%
11.	Egyéb felh. célú kiadások		2	2	100,0%
11.	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>86 349 659</b>	<b>100 989 986</b>	<b>63 873 514</b>	<b>63,2%</b>
	Finanszírozási kiadások	0	0	0	
	* belf. értékpapír kiad.	0	0	0	
	* közp.irányítószervi támog.	0	0	0	
	* államházt.belüli megelőleg. visszafiz.	0	693 394	693 394	100,0%
12.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>693 394</b>	<b>693 394</b>	<b>100,0%</b>
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>86 349 659</b>	<b>101 683 380</b>	<b>64 566 908</b>	<b>63,5%</b>

## Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2022 – 2025. évre

Ft-ban

Megnevezés	2022.	2023.	2024.	2025.
Személyi juttatások	14 653 100	11 166 500	11 500 000	12 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok	2 024 913	1 775 000	1 782 000	1 800 000
Dologi kiadások	14 424 565	15 786 060	10 200 000	10 300 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 582 000	2 230 000	2 800 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	3 806 624	3 503 900	1 700 000	1 800 000
Tartalék	27 812 365	24 420 961	2 000 000	3 600 000
Elvonások és befizetések	988 092	0	0	0
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>66 291 659</b>	<b>58 882 421</b>	<b>29 982 000</b>	<b>32 500 000</b>
Beruházások	16 065 500	8 035 290	10 000 000	5 000 000
Felújítások	16 466 440	55 965 934	3 000 000	1 000 000
Egyéb felh. célú kiadás	2	0	0	0
Hitel, kamat törlesztése		1 667 000	0	0
Tartalék		7 680 295	20 000 000	20 000 000
<b>Felh. célú kiadások összesen:</b>	<b>32 531 942</b>	<b>73 348 519</b>	<b>33 000 000</b>	<b>26 000 000</b>
Működési bevételek	1 951 000	2 125 000	2 200 000	2 300 000
Közhatalmi bevételek	7 350 000	4 350 000	11 270 000	11 120 000
Önkorm.működ. támogatása	26 090 719	17 538 066	14 330 000	19 080 000
Mc. átvett pe.	0	3 000 000	0	0
Elvonások és befizetések	0	0	0	0
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	30 899 940	31 869 355	2 182 000	0
<b>Mc. bevételek összesen:</b>	<b>66 291 659</b>	<b>58 882 421</b>	<b>29 982 000</b>	<b>32 500 000</b>
Felh. bevételek	0	0	0	0
Felh. c. támogatások	14 541 500	0	15 000 000	0
Felh. c. hitel, kölcsön	0	0	0	0
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	17 990 442	73 348 519	18 000 000	26 000 000
Belf. értékpapír bevételei	0	0	0	0
<b>Felh. c. bevételek összesen:</b>	<b>32 531 942</b>	<b>73 348 519</b>	<b>33 000 000</b>	<b>26 000 000</b>

## Általános indokolás

A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően - a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben - tartalmazza Moha Község Önkormányzatának az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 5/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet végrehajtásának adatait.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Moha Község Önkormányzatának az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletének nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet alkalmazásában nem értelmezhetők, mivel az egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be, a jövő időszakra vonatkozó kötelezettséget, elvégzendő feladatot nem tartalmaz.