



SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG

POLGÁRMESTERE

Ügyiratszám: SZ/1045-1/2024.

7.

## ELŐTERJESZTÉS

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete  
2024. április 18-i soros nyílt ülésére

Tervezet

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2024.(IV.18.) önkormányzati rendelete  
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetésének  
végrehajtásáról

Előterjesztő:

Bodnár Krisztián  
polgármester



Készítette:

Petra-Nagy Krisztina  
gazdálkodási csoportvezető

Egyeztetve:

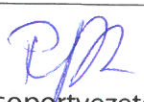
dr. Szakos Judit  
jegyző

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

dr. Szakos Judit  
jegyző



Szirmabesenyő, 2024. április 09.

Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyileg ellenőrizte:
Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság	Petra-Nagy Krisztina Gazdálkodási csoportvezető 
A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani	<input type="checkbox"/>
Melléklet:	<input type="checkbox"/>
Függelék:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettséget jelezte:	..... képviselő

**Tisztelt Képviselő-testület!**

### I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a Képviselő-testület rendeletet alkot.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 23-án fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában háromszor került módosításra. A Képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről. A beszámoló tartalmazza a gazdasági szervezettel rendelkező Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező Önkormányzat, a Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde és a Szirmabesenyői Segítő Szolgálat és Konyha adatait is, melyek könyvelését, pénzügyi elszámolásait a Polgármesteri Hivatal látja el „Munkamegosztási megállapodás” alapján. A havi és éves beszámolási kötelezettség teljesítése a Magyar Államkincstár felé minden alkalommal határidőben megtörtént.

Szirmabesenyő lakosainak száma 2023. január 1-jén 4351 fő volt.

A települési-üzemeltetési normatívák a 2022. január 1-jei lakosságszám (4404 fő) alapján kerültek megállapításra, mely időszakhoz képest a település lakosainak száma 53 fővel csökkent.

Óvodai létszám: 2022. október 1-i adatszolgáltatás alapján 146 fő,

2023. október 1-i adatszolgáltatás alapján 159 fő, melyből 1 fő SNI gyermek  
A 159 gyermek 6 óvodai csoportban került elhelyezésre, átlagosan csoportonként 27 fővel.

Bölcsőde: engedélyezett létszám 40 fő  
éves átlaglétszám (normatíva szerint) 33 fő

Gyermekétkeztetési adatok:

Bölcsődei átlag: 18 fő, ebből normatív kedvezményben részesült: 9 fő

Óvodai átlag: 104 fő, ebből normatív kedvezményben részesült: 73 fő

- Iskolai átlag:

Napközi: 146 fő, ebből normatív kedvezményben részesül: 63 fő

Menza: 80 fő, ebből normatív kedvezményben részesül: 27 fő

Szociális étkeztetést igénybe vevő: 149 fő/átlag  
Házi szociális gondozásban 11 fő ellátására került sor

A beszámoló, a kötelező számszaki egyezőségek felülvizsgálata, azok dokumentálása megtörtént.  
2023. évben az Önkormányzat belső ellenőrzését Takács Gyula belső ellenőr végezte.  
Az ellenőrzésről készült jelentést a Képviselő-testület elé terjesztettük.

#### **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indokolások**

##### ***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása***

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2023. január 1-jén 500.256.451.- Ft volt. Bevételeként 2.151.160.905.- Ft került elszámolásra. Az év folyamán 1.760.441.976.- Ft kifizetését követően a 2023. december 31-i záró pénzkészlet 890.975.380.- Ft.

##### ***Többéves kihatással járó döntések***

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségvállalás nem volt.

Az önkormányzatnak hitelállománya nem volt.

Az önkormányzatnak 2023. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2023. évi megvalósult feladatokat mutattuk ki.

##### ***Vagyoni helyzet alakulása (Áht. 91.§ (2) bekezdés c.), d.) pont)***

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2023. december 31-én 6.476.577.921.- Ft. Az önkormányzat vagyonkimutatását a 22., 23., 24. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseinek alakulása 2023. évben:

- ÉRV Észak-magyarországi Regionális Vízművek Zrt: 28.500.-Ft
- SZTGV Szirmabesenyői Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Kft : 3.000.000.-Ft,
- Észak-magyarországi Gazdaság- és Területfejlesztési Nonprofit Kft: 750.000.-Ft
- MiReHu Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft: 90.000.-Ft
- REGIHU-HEJŐPAPI Regionális Hulladéklerakó Kft: 24.948.000.-Ft

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 25. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat többször módosított 2023. évi költségvetési rendeletében eredeti bevételi előirányzatként 1.751.940.163.- Ft-ot határozott meg, ez az összeg módosult 2.720.180.564.- Ft-ra, a teljesítés 2.728.996.026.- Ft. (1. sz. melléklet bevételek)

Az „**önkormányzatok működési támogatásai**” (un. állami támogatások) a költségvetési törvényben meghatározott normatívák és kiegészítő támogatások összege. Teljesítése 100%-os, a módosított előirányzat 465.768.679.-Ft, a tényleges bevétel 465.768.679.-Ft.

Az „**egyéb működési célú támogatások**” jogcímen a módosított előirányzat 29.629.240.-Ft, a teljesítés 32.757.513.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a

- a védőnői és ifjúság egészségügyi gondozás működésére biztosított támogatást
- bértámogatás, nyári diákmunka, közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás összegét.

„**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**” jogcímen a teljesítés 1.000.000.-Ft. Ez az összeg a „Petőfi emlékezete Petőfi Sándorra vonatkozó új köztéri emléktábla elkészíttetésére” célú pályázati összeg.

A „**Közhatalmi bevételek**” módosított előirányzata 1.499.000.000.-Ft, a teljesítés összege 1.494.327.455.-Ft. Ez az összeg tartalmazza az építmény adót 107.936.340.-Ft, telekadót 41.500.087.-Ft, talajterhelési díjat 3.227.742.-Ft összegben, egyéb közhatalmi bevételt 2.543.872.-Ft összegben, a legjelentősebb bevétel az iparüzési adó 1.339.119.414.-Ft összegben.

A „**Működési bevételek**” módosított előirányzata 149.938.914.-Ft, teljesítése 142.889.601.-Ft. Ezen a jogcímen szerepelnek az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások (közterület használati díj, műfüves pálya bérleti díj, temető használati díj), osztalék bevételek, intézményi térítési díjak és áfa bevételeinek összegei.

A „**Felhalmozási bevételek**” módosított előirányzata 500.000.-Ft teljesítése 500.000.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a 2023. évben Képviselő-testületi határozat alapján eladott beépítetlen zártkerti ingatlan értékesítésének összegét.

A „**Működési célú átvett pénzeszközök**” módosított előirányzata 3.350.-Ft, a teljesítés összege 3.350.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel a használt étolaj gyűjtéséből származó bevétel.

A „**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**” módosított előirányzata 1.400.000.-Ft, a teljesítés összege 1.400.000.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel az óvoda tornatermébe mászófal kialakításával kapcsolatos pályázati összeg.

Az Előző évi pénzmaradvány 535.300.167.-Ft, igénybevétele megtörtént.

A „**Belföldi finanszírozás bevétele**” jogcímen 55.049.261-Ft a teljesítési adat, ez a 2023. évi normatív támogatásokhoz kapcsolódó elszámolásokat tartalmazza.

A 2023. évi többször módosított költségvetési rendelet 1.751.940.163.- Ft eredeti **kiadási előirányzatot** állapított meg, mely 2.720.180.564.- Ft-ra módosult, a teljesítés 1.813.750.554.-Ft. (1. sz. melléklet kiadások)

A „**Működési költségvetés kiadások**” módosított előirányzata 1.337.765.464.-Ft, teljesítése 1.197.522.772.-Ft.

A működési kiadások tartalmazzák a településüzemeltetéssel, az intézmények fenntartásával, működésével kapcsolatos **személyi és dologi kiadásokat**. Az eredeti előirányzathoz képest 12.150.940.-Ft-tal nőtt a teljesítés összege. Ez az évközben jelentkező többletfeladatokhoz kapcsolódik: a Kormány

által hozott évközi döntések megvalósítása (bérfejlesztés, különböző ágazati pótlék kiegészítése, dologi kiadások fedezete).

Itt jelentkezik a közhasznú és a támogatott munkavégzéshez kapcsolódó személyi és dologi kiadások teljesítése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** az önkormányzat szociális célú kifizetéseit mutatja, a teljesítés összege 19.880.674.-Ft.

Az **egyéb működési célú kiadások** módosított előirányzata 238.172.545.-Ft, a teljesítés 237.672.545.-Ft. Ebből:

Szirmabesenyői Sportkör támogatása	4.000.000.-Ft
Fércelődők Egyesület támogatása	500.000.-Ft
Görögkatolikus Parókia támogatása	1.000.000.-Ft
Ezüst Szirmok Nyugdíjas Egyesület támogatása	500.000.-Ft
ÉRV-nek átutalt költségvetési támogatás (fedezete állami támogatás)	5.538.200.-Ft
Szolidaritási hozzájárulási adó összege	223.635.992.-Ft
Egyéb működési támogatás	2.498.353.-Ft

A **„Felhalmozási költségvetési kiadások”** az önkormányzat 2023. évi beruházási és felújítási kiadásait, valamint az egyéb felhalmozási célú támogatások összegét tartalmazza, e jogcímen a módosított előirányzat 1.329.106.522.-Ft, a teljesítés 562.919.204.-Ft.

Egyéb felhalmozási célú kiadások jogcímen 7.881.026.-Ft teljesítés összege a piac kialakításához kapcsolódó pályázat szerződésmódosítás miatt maradvány visszautalását, illetve végső elszámolás után visszafizetendő támogatás összegét tartalmazza. A beruházási és felújítási feladatok tételes bemutatását a 7., 8. sz. melléklet mutatja.

A 2023. évben megvalósult beruházási és felújítási feladatokról szeretnék tájékoztatást adni.

- A Pöttömke bölcsődében udvar, parkolók, közlekedési utak kialakítása
- Piac tér kialakítása folyamatban van, a kivitelezés befejezése áthúzódik 2024. évre
- Belterületen utak és járdák jelentős felújítására került sor:
  - Vörösmarty utca, Rákóczi utca
- elektromos kisteherautó beszerzése
- napelemes rendszer kiépítése, bővítése az intézményeken
- közvilágítás korszerűsítése, 629 db LED-s lámpatest cseréje
- Király-hegy, Farkashegyi út járda, kerékpárút, közvilágítás kiépítése
- megkezdődött a Művelődési Ház felújítása
- ingatlanok, telkek vásárlása

Össességében a 2023. évi gazdálkodási adatokból megállapítható, hogy a tervezett önkormányzati bevételek teljesültek.

A település üzemeltetése folyamatos volt, igyekeztünk nagy gondot fordítani településünk közttereinek szépítésére, az intézmények üzemeltetéséhez kapcsolatos finanszírozás biztosított volt.

## II. Előzmények

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a település 2023. évi költségvetését a 4/2023. (II.23.) Önkormányzati rendelettel fogadta el, mely év közben háromszor került módosításra. Az utolsó módosítás - 1/2024. (II.8.) önkormányzati rendelet - a 2023. évi költségvetést 2.720.180.564.- Ft bevételi és 2.720.180.564.- Ft kiadási előirányzattal állapította meg.

### III. Várható szakmai hatások

Nem releváns

### IV. Várható gazdasági hatások

2024. évben az önkormányzati feladatok megvalósításához, valamint az áthúzódó beruházások pénzügyi fedezetére a költségvetési maradvány rendelkezésre áll.

### V. Kapcsolódások

Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadása, a költségvetés végrehajtásáról szól, így kapcsolódik az 1/2023. (II.23.) önkormányzati rendelettel megállapított költségvetéshez.

Az előterjesztés kapcsolódik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelethez, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelethez.

### VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

Nem releváns

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi zárszámadásról az éves költségvetési beszámolót és a vagyongazdálkodásról készített beszámolót tárgyalja meg, fogadja el és alkossa meg a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletet.

Szirmabesenyő, 2024. április 10.



  
**Bodnár Krisztián**  
polgármester

## Rendelet-tervezet

### Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelete

#### a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2023. (I.26.) önkormányzati rendelet 29. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 2.138.646.598.- Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.760.441.976.- Ft költségvetési kiadással
- c) 590.349.428.- Ft finanszírozási bevétellel
- d) 53.308.578.- Ft finanszírozási kiadással
- e) 915.245.472.- Ft költségvetési maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételeket és kiadásokat kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 5. és a 6. melléklet szerint fogadja el.

#### 2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. melléklet és a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 9. melléklet szerint fogadja el.

- (4) Az önkormányzat, polgármesteri hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet, a 11. melléklet, a 12. melléklet és a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 14. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 15. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a 2023. évben céljelleggel juttatott támogatások felhasználását a 16. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítési adatairól a 17. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket évenkénti bontásban 18. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 19. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület az önkormányzat adósság állományának alakulását lejárat szerinti bontásban a 20. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 21. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (13) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről a 22. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról a 23. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi vagyongkimutatását az érték nélkül nyilvántartott eszközökről a 24. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (16) A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 25. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (17) A Képviselő-testület a pénzeszközök változásának levezetését a 26. mellékletnek megfelelően 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 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

### 4. §



A Képviselő-testület 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 a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2024. december 31-én hatályát veszti.

**Bodnár Krisztián s.k.**  
polgármester

**dr. Szakos Judit s.k.**  
jegyző

**A kihirdetés napja: 2024. április 18.**

**dr. Szakos Judit**  
jegyző s.k.

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK		2023. évi		
Sorszám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>384 229 085</b>	<b>495 397 919</b>	<b>498 526 192</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 507 566	119 610 126	119 610 126
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	125 454 290	145 945 758	145 945 758
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 109 810	86 826 600	86 826 600
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	57 891 367	62 001 262	62 001 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 746 052	11 946 522	11 946 522
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		9 005 300	9 005 300
8	Elszámolásból származó bevételek		30 433 111	30 433 111
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	<i>366 709 085</i>	<i>465 768 679</i>	<i>465 768 679</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	17 520 000	29 629 240	32 757 513
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			<b>1 000 000</b>
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			1 000 000
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>754 000 000</b>	<b>1 499 000 000</b>	<b>1 494 327 455</b>
24	Építményadó	100 000 000	100 000 000	107 936 340
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	600 000 000	1 345 000 000	1 339 119 414
27	Talajterhelési díj	4 000 000	4 000 000	3 227 742
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	50 000 000	50 000 000	41 500 087
30	Egyéb közhatalmi bevételek			2 543 872
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>115 980 000</b>	<b>149 938 914</b>	<b>142 889 601</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 000 000	17 641 729	11 993 052
34	Közvetített szolgáltatások értéke			8 934 387
35	Tulajdonosi bevételek			1 930 800
36	Ellátási díjak	49 000 000	49 000 000	55 748 331
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 000 000	17 000 000	21 186 730
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	33 980 000	33 980 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			3 328 016
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000	800 000
42	Egyéb működési bevételek		31 917 185	38 968 285
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		500 000	500 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		3 350	3 350
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		3 350	3 350
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		1 400 000	1 400 000
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		1 400 000	1 400 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	1 254 209 085	2 146 240 183	2 138 646 598
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)</b>			
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	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	497 731 078	535 300 167	535 300 167
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	497 731 078	535 300 167	535 300 167
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		38 640 214	55 049 261
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		38 640 214	55 049 261
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	<b>Váltóbevételek</b>			
82	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	497 731 078	573 940 381	590 349 428
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	1 751 940 163	2 720 180 564	2 728 996 026
<b>KIADÁSOK</b>				
				<i>Forintban</i>
<b>Sor-szám</b>	<b>Kiadási jogcím</b>	<b>2023. évi</b>		
		<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>2023. XII. 31. teljesítés</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>1 185 371 832</b>	<b>1 337 765 464</b>	<b>1 197 522 772</b>
2	Személyi juttatások	425 608 000	488 962 488	463 673 857
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 102 840	63 601 109	60 313 506
4	Dologi kiadások	452 525 000	482 575 710	415 982 190
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	28 967 100	19 880 674
6	Egyéb működési célú kiadások	229 135 992	238 172 545	237 672 545
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	223 635 992	223 635 992	223 635 992
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré		2 498 353	2 498 353
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			

15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 500 000	12 038 200	11 538 200
19	- Tartalékok		35 486 512	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>551 899 967</b>	<b>1 329 106 522</b>	<b>562 919 204</b>
23	Beruházások	510 871 159	890 196 688	424 239 595
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	43 618 210	43 618 210	
25	Felújítások	41 028 808	431 028 808	130 798 583
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026	7 881 026
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		7 881 026	7 881 026
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>1 737 271 799</b>	<b>2 666 871 986</b>	<b>1 760 441 976</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>14 668 364</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 668 364	53 308 578	53 308 578
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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 pénzügyi intézeteknek			
59	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
60	<b>Váltókiadások</b>			
61	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>14 668 364</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 751 940 163</b>	<b>2 720 180 564</b>	<b>1 813 750 554</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
<i>Forintban</i>				
1	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b>	<b>-483 062 714</b>	<b>-520 631 803</b>	<b>378 204 622</b>
2	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b>	<b>483 062 714</b>	<b>520 631 803</b>	<b>537 040 850</b>

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ  
FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK		Foriniban		
Sorszám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>316 622 315</b>	<b>427 791 149</b>	<b>430 919 422</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	47 900 796	52 003 356	52 003 356
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	125 454 290	145 945 758	145 945 758
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 109 810	86 826 600	86 826 600
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	57 891 367	62 001 262	62 001 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 746 052	11 946 522	11 946 522
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		9 005 300	9 005 300
8	Elszámolásból származó bevételek		30 433 111	30 433 111
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>299 102 315</i>	<i>398 161 909</i>	<i>398 161 909</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	17 520 000	29 629 240	32 757 513
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			<b>1 000 000</b>
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			1 000 000
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>678 163 370</b>	<b>1 423 163 370</b>	<b>1 445 098 699</b>
24	Építményadó	100 000 000	100 000 000	107 936 340
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	524 163 370	1 269 163 370	1 289 890 658
27	Talajterhelési díj	4 000 000	4 000 000	3 227 742
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	50 000 000	50 000 000	41 500 087
30	Egyéb közhatalmi bevételek			2 543 872
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>115 980 000</b>	<b>149 938 914</b>	<b>142 484 072</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 000 000	17 641 729	11 993 052
34	Közvetített szolgáltatások értéke			8 934 387
35	Tulajdonosi bevételek			1 930 800
36	Ellátási díjak	49 000 000	49 000 000	55 748 331
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 000 000	17 000 000	21 186 730
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	33 980 000	33 980 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			3 326 821
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000	800 000
42	Egyéb működési bevételek		31 917 185	38 563 951
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		500 000	500 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeseések értékesítése			
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		3 350	3 350
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		3 350	3 350
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		1 400 000	1 400 000
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		1 400 000	1 400 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	1 110 765 685	2 002 796 783	2 021 405 543
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)</b>			
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	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	497 731 078	535 300 167	535 236 773
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	497 731 078	535 300 167	535 236 773
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		38 640 214	55 049 261
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		38 640 214	55 049 261
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	<b>Váltóbevételek</b>			
82	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	497 731 078	573 940 381	590 286 034
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	1 608 496 763	2 576 737 164	2 611 691 577
<b>KIADÁSOK</b>				
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	1 042 928 432	1 195 322 064	1 080 253 323
2	Személyi juttatások	337 428 000	396 782 488	374 679 663
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 639 440	51 617 709	48 379 146
4	Dologi kiadások	415 225 000	449 795 710	405 641 295
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	28 967 100	19 880 674
6	Egyéb működési célú kiadások	223 635 992	232 672 545	231 672 545
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	223 635 992	223 635 992	223 635 992
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		2 498 353	2 498 353
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		6 538 200	5 538 200
19	- Tartalékok		35 486 512	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>550 899 967</b>	<b>1 328 106 522</b>	<b>562 884 204</b>
23	Beruházások	509 871 159	889 196 688	424 204 595
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	41 028 808	431 028 808	130 798 583
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026	7 881 026
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		7 881 026	7 881 026
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>1 593 828 399</b>	<b>2 523 428 586</b>	<b>1 643 137 527</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>14 668 364</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	14 668 364	53 308 578	53 308 578
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
60	<b>Váltókiadások</b>			
61	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>14 668 364</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 608 496 763</b>	<b>2 576 737 164</b>	<b>1 696 446 105</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
<i>Forintban</i>				
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-483 062 714	-520 631 803	378 268 016
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	483 062 714	520 631 803	536 977 456

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT  
FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK		Forintban		
Sorszám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</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			
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>	<b>6 000 000</b>
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	5 500 000	5 500 000	6 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			



49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	5 500 000	5 500 000	6 000 000
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)</b>			
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	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	<b>Váltóbevételek</b>			
82	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>			
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	5 500 000	5 500 000	6 000 000
<b>K I A D Á S O K</b>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	5 500 000	5 500 000	6 000 000
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	5 500 000	5 500 000	6 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
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			
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	5 500 000	5 500 000	6 000 000
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>	<b>6 000 000</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
60	<b>Váltókiadások</b>			
61	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>			
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>	<b>6 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI  
FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK		Forintban		
Sorszám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>67 606 770</b>	<b>67 606 770</b>	<b>67 606 770</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	67 606 770	67 606 770	67 606 770
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	67 606 770	67 606 770	67 606 770
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			
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>70 336 630</b>	<b>70 336 630</b>	<b>43 228 756</b>
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	70 336 630	70 336 630	43 228 756
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>			<b>405 529</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			1 195
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			404 334
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	137 943 400	137 943 400	111 241 055
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)</b>			
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	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>			63 394
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			63 394
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	<b>Váltóbevételek</b>			
82	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>			63 394
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	137 943 400	137 943 400	111 304 449
<b>KIADÁSOK</b>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	136 943 400	136 943 400	111 269 449
2	Személyi juttatások	88 180 000	92 180 000	88 994 194
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 463 400	11 983 400	11 934 360
4	Dologi kiadások	37 300 000	32 780 000	10 340 895
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről			

15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>35 000</b>
23	Beruházások	1 000 000	1 000 000	35 000
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
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			
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>137 943 400</b>	<b>137 943 400</b>	<b>111 304 449</b>
<b>37</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>41</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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			
<b>48</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>53</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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			
<b>59</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
<b>60</b>	<b>Váltókiadások</b>			
<b>61</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>			
<b>62</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>137 943 400</b>	<b>137 943 400</b>	<b>111 304 449</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
				<i>Forintban</i>
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b>			<b>-63 394</b>
<b>2</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b>			<b>63 394</b>

5. melléklet a 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	384 229 085	495 397 919	498 526 192	Személyi juttatások	425 608 000	488 962 488	463 673 857	
2	I.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 102 840	63 601 109	60 313 506	
3	Közhatalmi bevételek	754 000 000	1 499 000 000	1 494 327 445	Dologi kiadások	452 525 000	482 575 710	415 982 190	
4	Működési bevételek	115 980 000	149 938 914	142 889 601	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	28 967 100	19 880 674	
5	Működési célú átvett pénzeszközök		3 350	3 350	Egyéb működési célú kiadások	229 135 992	238 172 545	237 672 545	
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
7	Egyéb működési bevételek								
8									
9									
10					Az 5-ből -Tartalékok		35 486 512		
11									
12									
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b>	<b>1 254 209 085</b>	<b>2 144 340 183</b>	<b>2 135 746 588</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...+12)</b>	<b>1 185 371 832</b>	<b>1 337 765 464</b>	<b>1 197 522 772</b>	
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )				Értékpapir vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapir értékesítése				Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		38 640 214	55 049 261	Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		38 640 214	55 049 261	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	14 668 364	53 308 578	53 308 578	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások				
24	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)</b>	<b>38 640 214</b>	<b>38 640 214</b>	<b>55 049 261</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)</b>	<b>14 668 364</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>	
25	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>1 254 209 085</b>	<b>2 182 980 397</b>	<b>2 190 795 849</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>1 200 040 196</b>	<b>1 391 074 042</b>	<b>1 250 831 350</b>	
26	Költségvetési hiány:	-	-	-	-	68 837 253	806 574 719	938 223 816	
27	Bruttó hiány:	-	-	-	-	54 168 889	791 906 355	939 964 499	

## Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor szám	Bevételek Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1 000 000	Beruházások	510 871 159	890 196 638	424 239 595	
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	43 618 210	43 618 210		
3	Felhalmozási bevételek		500 000	500 000	Felújítások	41 028 808	431 028 808	130 798 583	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		1 400 000	1 400 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		7 881 036	7 881 026	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7									
8									
9									
10									
11									
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>1 900 000</b>	<b>2 900 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>551 899 967</b>	<b>1 329 106 522</b>	<b>562 919 204</b>	
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	497 731 078	535 300 167	535 300 167	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	497 731 078	535 300 167	535 300 167	Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése				Kölcson törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23	Értékpapírok kibocsátása								
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
25	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)</b>	<b>497 731 078</b>	<b>535 300 167</b>	<b>535 300 167</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)</b>	<b>551 899 967</b>	<b>1 329 106 522</b>	<b>562 919 204</b>	
26	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>497 731 078</b>	<b>537 200 167</b>	<b>538 200 167</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>551 899 967</b>	<b>1 329 106 522</b>	<b>562 919 204</b>	
27	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>551 899 967</b>	<b>1 327 206 522</b>	<b>560 019 204</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
28	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>54 168 889</b>	<b>791 906 355</b>	<b>24 719 037</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Forintban
						Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Vásárcsarnok és piactér kialakítása I. ütem	32 850 650			32 850 650	58 613 540	58 613 540
Vásárcsarnok és piactér kialakítása II. ütem	55 969 000			55 969 000	41 975 781	41 975 781
Bölcsődei férőhely bővítése	10 767 560			10 767 560	5 903 630	5 903 630
Közvilágítás lámpatest csere	77 000 000			77 000 000		
Intézmények napelem ellátása	52 000 000			52 000 000	56 451 500	56 451 500
Váti településképi rendezési terv	5 000 000			5 000 000	381 000	381 000
buszmegálló kialakítása, építési munkák (Alsóbesenyő, Csengő Presszó melletti, Széchenyi u. alsó felé)	5 000 000			5 000 000		
3 db gyalogátkelőhely kialakítása	3 000 000			3 000 000		
Bölcsőde udvar, parkolók, közlekedési utak kialakítása	30 000 000			30 000 000	33 689 506	33 689 506
Katolikus Templom előtti parkolók kialakítása (50 m)	12 000 000			12 000 000		
ingatlan vásárlás (Vörösmarty u.)	1 800 000			1 800 000	1 800 000	1 800 000
kerékpárút kialakítás	20 000 000			20 000 000		
Király hegy, Farkashegyi u. kerékpárút, járda, közvilágítás kiépítése	106 000 000			106 000 000	138 027 262	138 027 262
egyéb eszközbeszerzés	7 000 000			7 000 000	15 836 649	15 836 649
TARTALÉK	92 483 949			92 483 949		
Buszfordulók, buszmegálló kialakítása (alsóbesenyői, butiksor előtti, Csengő presszó melletti)	15 000 000			15 000 000		
Játszótereken fahidak készítése	6 000 000			6 000 000		
Játszóter elemek vásárlása (Eü.)	10 000 000			10 000 000		
Konyha bejárat aszfaltozása, térkövezése	30 000 000			30 000 000		
Elektromos kisteherautó vásárlás	19 000 000			19 000 000	15 875 000	15 875 000
Kastély külső homlokzat vakolása, festése	100 000 000			100 000 000		
Hótoló, fűnyíró, utcaseprű kisgépek vásárlása	20 000 000			20 000 000		
Butikorsor mögé beton kerítésépítése, focipálya kastély felé eső részén hálós kerítés kialakítása	10 000 000			10 000 000		
Kossuth utcán parkoló építése (Honvéd utca kereszteződéstől Katolikus templom bejáratáig)	40 000 000			40 000 000		
Teniszpálya létesítése a sportparkban	35 000 000			35 000 000		
Déryné utcán a műfüves pályától az óvodáig kerítés építése	25 000 000			25 000 000		
Iskola udvar térkövezése	6 000 000			6 000 000		
Napelemes kandelláber vásárlás 7 db	3 000 000			3 000 000		
Repülőtéri szennyvízátelő kiváltásása	50 000 000			50 000 000		
Alsó temető kerítés készítése	5 000 000			5 000 000		
Kisértékű eszközös beszerzése	10 000 000			10 000 000		
Kerékpárút építése Földvári u., Repülőtéri út mellett	36 679 547			36 679 547		
Intézmények napelem ellátása	4 500 000			4 500 000		
Bölcsőde udvar, közlekedési utak kialakítása	5 800 000			5 800 000		
Bölcsőde rekortán udvar	15 000 000			15 000 000		
Király hegy, Farkashegyi u. kerékpárút, járda, közvilágítás kiépítése	60 000 000			60 000 000		
Tartalék	-92 483 949			-92 483 949		
Kastély külső homlokzat vakolása, festése	-100 000 000			-100 000 000		
Repülőtéri szennyvízátelő kiváltásása	-9 660 069			-9 660 069		



ingatlan, telkek vásárlása	44 330 000			44 330 000	49 335 727	49 335 727
elektromos autótöltő kialakítása	21 000 000			21 000 000		
Király-hegyi vízvezeték vásárlás	10 160 000			10 160 000		
Sportöltöző felújítási terv					6 350 000	6 350 000
<b>Összesen:</b>	<b>890 196 688</b>			<b>890 196 688</b>	<b>424 239 595</b>	<b>424 239 595</b>

8. melléklet a 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Forintban Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
MFP járda + önerő	7 028 808			7 028 808	3 838 308	3 838 308
TAO önerő (sport öltöző felújítás)	28 000 000			28 000 000		
József A. u. híd javítás	6 000 000			6 000 000		
Művelődési ház külső, belső átalakítás	70 000 000			70 000 000		
Művelődési ház udvar, park kialakítása	10 000 000			10 000 000	30 555 296	30 555 296
Polgármesteri Hivatal épület szigetelés	50 000 000			50 000 000		
Gamesz, műszak épületének külső homlokzat színezése	10 000 000			10 000 000		
Vörösmarty utca aszfaltozás, vízelvezetés	50 000 000			50 000 000		
Kossuth u. 24.sz. alatti épület külső, belső felújítása (volt Letti Bt.)	187 000 000			187 000 000		
Vörösmarty utca aszfaltozás, vízelvezetés	13 000 000			13 000 000		
Kölcsey u. járda felújítás					3 912 362	3 912 362
Bölcsöde kerítés kialakítása					1 302 515	1 302 515
közvilágítás korszerűsítése					63 099 950	63 099 950
Rákóczi út felújítás					28 090 152	28 090 152
<b>Összesen:</b>	<b>431 028 808</b>			<b>431 028 808</b>	<b>130 798 583</b>	<b>130 798 583</b>

## Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

								<i>Forintban</i>	
Támogatott neve						Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 - ig	
<b>Összesen:</b>									
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	2023. előtti forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						Összes teljesítés 2023. XII.31 - ig
			Eredeti	Módosított	2023. évi		2023. után		
					D	E	F	G	
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									
<b>Források összesen:</b>									
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések									
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
<b>Kiadások összesen:</b>									

*Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni.*

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel, kiadás

Forintban				
Száma	Kiemelt előirányzat,előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>384 229 085</b>	<b>494 393 123</b>	<b>497 186 464</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	115 507 566	119 610 126	119 610 126
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	125 454 290	145 945 758	145 945 758
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 109 810	86 826 600	86 826 600
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	57 891 367	62 001 262	62 001 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 746 052	11 946 522	11 946 522
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		9 005 300	9 005 300
8	Elszámolásból származó bevételek		30 433 111	30 433 111
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	366 709 085	465 768 679	465 768 679
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	17 520 000	28 624 444	31 417 785
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			<b>1 000 000</b>
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			1 000 000
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>754 000 000</b>	<b>1 499 000 000</b>	<b>1 494 327 455</b>
24	Építményadó	100 000 000	100 000 000	107 936 340
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	600 000 000	1 345 000 000	1 339 119 414
27	Talajterhelési díj	4 000 000	4 000 000	3 227 742
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	50 000 000	50 000 000	41 500 087
30	Egyéb közhatalmi bevételek			2 543 872
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>49 980 000</b>	<b>82 150 743</b>	<b>67 411 816</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 000 000	16 000 000	9 685 024
34	Közvetített szolgáltatások értéke			8 934 387
35	Tulajdonosi bevételek			1 930 800
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			5 472 074
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	33 980 000	33 980 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			3 324 773
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000	800 000
42	Egyéb működési bevételek		31 770 743	37 264 758
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		500 000	500 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		<b>1 400 000</b>	<b>1 400 000</b>
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		1 400 000	1 400 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>1 188 209 085</b>	<b>2 077 443 866</b>	<b>2 061 825 735</b>
<b>60</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
<b>64</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +... + 68)</b>			
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			
<b>69</b>	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	<b>497 731 078</b>	<b>535 135 402</b>	<b>535 135 402</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	497 731 078	535 135 402	535 135 402
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>38 640 214</b>	<b>55 049 261</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		38 640 214	55 049 261
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
<b>76</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>81</b>	<b>Váltóbevételek</b>			
<b>82</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>83</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>497 731 078</b>	<b>573 775 616</b>	<b>590 184 663</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>1 685 940 163</b>	<b>2 651 219 482</b>	<b>2 652 010 398</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>648 333 842</b>	<b>752 850 793</b>	<b>702 510 036</b>
2	Személyi juttatások	127 485 000	147 575 435	147 551 635
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 346 850	19 234 520	19 234 520
4	Dologi kiadások	252 366 000	283 414 681	278 170 662
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	28 967 100	19 880 674
6	Egyéb működési célú kiadások	229 135 992	238 172 545	237 672 545
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	223 635 992	223 635 992	223 635 992
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		2 498 353	2 498 353
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	5 500 000	12 038 200	11 538 200
19	- Tartalékok		35 486 512	

20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>547 899 967</b>	<b>1 244 231 522</b>	<b>545 144 011</b>
23	Beruházások	506 871 159	855 321 688	406 464 402
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	43 618 210	43 618 210	
25	Felújítások	41 028 808	381 028 808	130 798 583
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026	7 881 026
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		7 881 026	7 881 026
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			
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>1 196 233 809</b>	<b>1 997 082 315</b>	<b>1 247 654 047</b>
<b>37</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>41</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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			
<b>48</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>489 706 354</b>	<b>654 137 167</b>	<b>490 800 456</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 668 364	53 308 578	53 308 578
51	Központi, irányító szervi támogatás	475 037 990	600 828 589	437 491 878
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>54</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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			
<b>60</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
<b>61</b>	<b>Váltókiadások</b>			
<b>62</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>489 706 354</b>	<b>654 137 167</b>	<b>490 800 456</b>
<b>63</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 685 940 163</b>	<b>2 651 219 482</b>	<b>1 738 454 503</b>
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>		<b>24</b>	<b>24</b>	<b>25</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>9</b>

## Szirmabesenyő Polgármesteri Hivatal Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés 2023. XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>			405 529
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			1 195
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			404 334
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>			405 529
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	137 943 400	188 006 794	110 958 148
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		63 394	63 394
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	137 943 400	187 943 400	110 894 754
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>137 943 400</b>	<b>188 006 794</b>	<b>111 363 677</b>
<b>Kiadások</b>				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	136 943 400	137 006 794	111 269 449
2	Személyi juttatások	88 180 000	92 180 000	88 994 194
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 463 400	11 983 400	11 934 360
4	Dologi kiadások	37 300 000	32 843 394	10 340 895
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	1 000 000	51 000 000	35 000
8	Beruházások	1 000 000	1 000 000	35 000
9	Felújítások		50 000 000	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>137 943 400</b>	<b>188 006 794</b>	<b>111 304 449</b>
	<b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>	13	13	12
	<b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b>			

*12. melléklet a 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez*

**Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde Összes bevétel, kiadás**

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban
				Teljesítés 2023. XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>		1 004 796	1 069 055
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			1 621
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		1 004 796	1 067 434
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			<b>1 339 728</b>
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			1 339 728
17	16-ból EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		3 350	3 350
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>		1 008 146	2 412 133
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	224 217 000	270 708 755	210 439 812
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		50 067	50 067
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	224 217 000	270 658 688	210 389 745
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>224 217 000</b>	<b>271 716 901</b>	<b>212 851 945</b>
<b>Kiadások</b>				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	223 217 000	255 716 901	210 311 593
2	Személyi juttatások	150 900 000	179 660 974	161 728 650
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 617 000	23 355 927	21 100 623
4	Dologi kiadások	52 700 000	52 700 000	27 482 320
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	1 000 000	16 000 000	1 015 218
8	Beruházások	1 000 000	16 000 000	1 015 218
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>224 217 000</b>	<b>271 716 901</b>	<b>211 326 811</b>
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		29	29	31
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				



## Szirmabesenyői Segítő Szolgálat és Konyha Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban
				Teljesítés 2023. XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	66 000 000	67 788 171	74 003 201
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		1 641 729	2 308 028
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	49 000 000	49 000 000	55 748 331
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 000 000	17 000 000	15 714 656
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			427
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		146 442	231 759
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>	66 000 000	67 788 171	74 003 201
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	112 877 590	142 277 805	116 258 683
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		51 304	51 304
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 877 590	142 226 501	116 207 379
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>178 877 590</b>	<b>210 065 976</b>	<b>190 261 884</b>
<b>Kiadások</b>				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	176 877 590	192 190 976	173 431 694
2	Személyi juttatások	59 043 000	69 546 079	65 399 378
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 675 590	9 027 262	8 044 003
4	Dologi kiadások	110 159 000	113 617 635	99 988 313
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	2 000 000	17 875 000	16 724 975
8	Beruházások	2 000 000	17 875 000	16 724 975
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>178 877 590</b>	<b>210 065 976</b>	<b>190 156 669</b>
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		16	16	14
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány			Forintban
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási	
				E=(C-D)	F	G	
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G	
1.	Szirmabesenyő Nagyk. Önkormányzata	913 555 895		913 555 895			
2.	Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal	59 228		59 228			
3.	Szb.-i Napsugár Óvoda és Bölcsőde	1 525 134		1 525 134			
4.	Szb.-i Segítő Szolgálat és Konyha	105 215		105 215			
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
<b>Összesen:</b>		<b>915 245 472</b>		<b>915 245 472</b>			

**A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Forintban
				Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
1.1.1.1.	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	67 606 770	71 709 330	71 709 330
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodás támogatása	5 870 800	5 870 800	5 870 800
1.1.1.3.	Közvilágítás támogatása	10 586 000	10 586 000	10 586 000
1.1.1.4.	Közütemető fentartás	1 549 295	1 549 295	1 549 295
1.1.1.5.	Közutak támogatása	5 243 490	5 243 490	5 243 490
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 331 200	12 331 200	12 331 200
1.1.4.	Polgármesteri illetmény támogatás	3 610 011	3 610 011	3 610 011
1.1.5.	Kiegészítő közvilágítás támogatás	8 710 000	8 710 000	8 710 000
1.2.	köznevelési feladatok támogatás	125 454 290	145 945 758	145 945 758
1.5.2.	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	9 746 052	11 946 522	11 946 522
1.3.2.1.	Család és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940	6 813 720	6 813 720
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	8 709 580	11 045 275	11 045 275
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - szociális segítség, személyi gondozás	6 020 690	6 981 000	6 981 000
1.3.3.	Bölcsődei gondozók, kiegészítő bértámogatás és működési támogatás	38 250 600	53 835 760	53 835 760
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bér és üzemeltetési támogatása	57 868 852	61 978 747	61 978 747
1.4.2.	Szünidei gyermekétkeztetés támogatás	22 515	22 515	22 515
	Kiegészítő támogatás		9 005 300	9 005 300
	Elszámolásból származó bevételek		30 433 111	30 433 111
	Szociális ágazati pótlék		8 150 845	8 150 845
	<b>Összesen:</b>	<b>366 709 085</b>	<b>465 768 679</b>	<b>465 768 679</b>

\* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény

**KIMUTATÁS 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról**

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Forintban
				Teljesítés
1.	Szirmabesenyői Sport Egyesület	működési kiadás	4 000 000	4 000 000
2.	Szirmabesenyői Polgárőr Egyesület	működési kiadás	500 000	
3.	Fércelődök Egyesület	működési kiadás	500 000	500 000
4.	Ezüst Szirmok Nyugdíjas Egyesület	működési kiadás	500 000	500 000
5.	Érv lakossági víz-, csatorna támogatás	működési kiadás		5 538 200
6.	Görög Katolikus Egyház támogatás	működési kiadás		1 000 000
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Összesen:</b>			<b>5 500 000</b>	<b>11 538 200</b>

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról**

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sorszám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>452 166 007</b>	<b>495 397 919</b>	<b>498 526 192</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 335 680	119 610 126	119 610 126
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	124 066 777	145 945 758	145 945 758
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 176 788	86 826 600	86 826 600
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 433 966	62 001 262	62 001 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 569 012	11 946 522	11 946 522
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	49 582 841	9 005 300	9 005 300
8	Elszámolásból származó bevételek	23 591 802	30 433 111	30 433 111
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	412 756 866	465 768 679	465 768 679
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	39 409 141	29 629 240	32 757 513
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>133 267 730</b>		<b>1 000 000</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	19 413 673		
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	113 854 057		1 000 000
22	21-ből EU-s támogatás			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>790 176 511</b>	<b>1 499 000 000</b>	<b>1 494 327 455</b>
24	Építményadó	86 465 388	100 000 000	107 936 340
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	684 075 371	1 345 000 000	1 339 119 414
27	Talajterhelési díj	4 608 514	4 000 000	3 227 742
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	14 504 125	50 000 000	41 500 087
30	Egyéb közhatalmi bevételek	523 113		2 543 872
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>80 657 979</b>	<b>149 938 914</b>	<b>142 889 601</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke	32 130		
33	Szolgáltatások ellenértéke	18 503 565	17 641 729	11 993 052
34	Közvetített szolgáltatások értéke			8 934 387
35	Tulajdonosi bevételek	5 217 672		1 930 800
36	Ellátási díjak	39 586 139	49 000 000	55 748 331
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 585 074	17 000 000	21 186 730
38	Általános forgalmi adó visszatérítése		33 980 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 703 366		3 328 016
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		400 000	800 000
42	Egyéb működési bevételek	30 033	31 917 185	38 968 285
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>	<b>1 626 500</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	1 626 500	500 000	500 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>	<b>10 583 325</b>	<b>3 350</b>	<b>3 350</b>
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	10 583 325	3 350	3 350
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		<b>1 400 000</b>	<b>1 400 000</b>
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		1 400 000	1 400 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>1 468 478 052</b>	<b>2 146 240 183</b>	<b>2 138 646 598</b>
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)</b>			
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	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	<b>700 487 837</b>	<b>535 300 167</b>	<b>535 300 167</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	700 487 837	535 300 167	535 300 167
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>	<b>15 269 744</b>	<b>38 640 214</b>	<b>55 049 261</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 269 744	38 640 214	55 049 261
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	<b>Váltóbevételek</b>			
82	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>715 757 581</b>	<b>573 940 381</b>	<b>590 349 428</b>
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>2 184 235 633</b>	<b>2 720 180 564</b>	<b>2 728 996 026</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>935 223 557</b>	<b>1 337 765 464</b>	<b>1 197 522 772</b>
2	Személyi juttatások	375 920 805	488 962 488	463 673 857
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 934 718	63 601 109	60 313 506
4	Dologi kiadások	402 138 160	482 575 710	415 982 190
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 903 402	28 967 100	19 880 674
6	Egyéb működési célú kiadások	81 326 472	238 172 545	237 672 545
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Torvényi előíráson alapuló befizetések	45 403 472	223 635 992	223 635 992
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		2 498 353	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			2 498 353
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	35 923 000	12 038 200	11 538 200
19	- Tartalékok		35 486 512	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>701 064 447</b>	<b>1 329 106 522</b>	<b>562 919 204</b>
23	Beruházások	645 220 690	890 196 688	424 239 595
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	381 720 391	43 618 210	
25	Felújítások	55 843 757	431 028 808	130 798 583
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		7 881 026	7 881 026
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		7 881 026	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			7 881 026
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			
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>1 636 288 004</b>	<b>2 666 871 986</b>	<b>1 760 441 976</b>
<b>37</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>41</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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			
<b>48</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>12 647 462</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 647 462	53 308 578	53 308 578
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>53</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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			
<b>59</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
<b>60</b>	<b>Váltókiadások</b>			
<b>61</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>12 647 462</b>	<b>53 308 578</b>	<b>53 308 578</b>
<b>62</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 648 935 466</b>	<b>2 720 180 564</b>	<b>1 813 750 554</b>

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Forintban Még fennálló kötelezettség $J=(F+...+I)$
					2024. F	2025. G	2026. H	2026. után I	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként								
8.	.....								
9.	Felújítási kiadások felújításonként								
10.	.....								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)								
12.	.....								
Összesen:									



**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezménye)**

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Forintban	
			Tényleges	D
A	B	C		
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése			
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése			
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése			
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	606 000		598 000
6.	-ebből: Építményadó	606 000		598 000
7.	Telekadó			
8.	Magánszemélyek kommunális adója			
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
10.	Idegenforgalmi adó épület után			
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség			
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
15.	Egyéb kedvezmény			
16.	Egyéb kölcsön elengedése	350 000		330 000
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
<b>26. Összesen:</b>		<b>956 000</b>		<b>928 000</b>
A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenkénti kell feltüntetni.				

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2023. december 31-én**

Sor - szá m	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes tartozás	Forintban	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli			Összes lejárt tartozás
A	B	C							
<b>I. Belföldi hitelezők</b>									
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások								
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás								
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás								
4.	TB alapokkal szembeni tartozás								
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé								
6.	Szállítói tartozás								
7.	Egyéb adósság								
<b>Belföldi összesen:</b>									
<b>II. Külföldi hitelezők</b>									
1.	Külföldi szállítók								
2.	Egyéb adósság								
<b>Külföldi összesen:</b>									
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>									

21. melléklet a 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		Forintban 2025. után
					2024.	2025.	
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)						

## VAGYONKIMUTATÁS A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2023. év

ESZKÖZÖK	Sorszám	Forintban		
		Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.	19 984 714	19 984 714	
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	4 887 164 894	4 887 164 894	
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.	4 312 963 488	4 312 963 488	
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.	4 312 963 488	4 312 963 488	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	105 513 727	105 513 727	
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.	105 513 727	105 513 727	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	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.			
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	18.	468 687 679	468 687 679	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	468 687 679	468 687 679	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
<b>5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)</b>	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.			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.		28 816 500	
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	29.		28 816 500	
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.		28 816 500	
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	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.			
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)</b>	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	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.			
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.			
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)</b>	45.	4 907 149 608	4 935 966 108	
<b>I. Készletek</b>	46.		2 041 151	
<b>II. Értékpapírok</b>	47.			
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)</b>	48.		2 041 151	
<b>I. Lekötött bankbetétek</b>	49.			
<b>II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek</b>	50.		2 553 195	
<b>III. Forintszámlák</b>	51.		888 422 185	
<b>IV. Devizaszámlák</b>	52.			
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)</b>	53.		890 975 380	
<b>I. Költségvetési évben esedékes követelések</b>	54.		41 539 713	
<b>II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	55.		511 790 667	
<b>III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	56.		71 777 384	
<b>D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)</b>	57.		625 107 764	
<b>I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása</b>	58.		22 487 518	
<b>II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai</b>	59.			
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)</b>	60.		22 487 518	
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	61.			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)</b>	62.	4 907 149 608	6 476 577 921	

VAGYONKIMUTATÁS A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2023. év

FORRÁSOK	Sorszám	Forintban	
		átlományi érték	
A			
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	B		C
II. Nemzeti vagyon változásai	01.		3 711 406 639
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	02.		
IV. Felhalmozott eredmény	03.		59 040 174
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	04.		1 092 488 406
VI. Mérleg szerinti eredmény	05.		
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	06.		1 328 264 253
I. Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek	07.		6 191 199 472
II. Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	08.		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	09.		16 409 047
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	10.		47 507 292
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	11.		63 916 339
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.		
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	13.		221 462 110
	14.		6 476 577 921

VAGYONKIMUTATÁS Az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	673	240 513 059
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
<b>01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)</b>	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
<b>02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)</b>	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		11 741 446
Közgyűjtemény	15.	7 405	11 741 446
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
<b>Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):</b>			<b>252 254 505</b>
* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök			

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben**

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	ÉRV Észak-magyarországi Regionális Vízművek Zrt		28 500	
2.	SZTGV Szirmabesenyői Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodó Kft	100%	3 000 000	
3.	Észak-magyarországi Gazdaság- és Területfejlesztési Nonprofit Kft	25%	750 000	
4.	MiReHu Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft	1,8%	90 000	
5.	REGIHU-HEJÓPAPI Regionális Hulladéklerakó Kft	2%	24 948 000	
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>ÖSSZESEN:</b>			28 816 500	



26. melléklet a 7/2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

### PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	500 256 451
2.	Bankszámlák egyenlege	497 003 761
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	3 252 690
4.	Bevételek ( + )	2 138 646 598
5.	Kiadások ( - )	1 760 441 976
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	12 514 307
7.	Pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	<b>890 975 380</b>
8.	Bankszámlák egyenlege	888 422 185
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 533 195

## Részletes indokolás

**1-5. §, 1. melléklet**

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a-d) pontjaiban előírt indokolások a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló /2024. (IV.18.) önkormányzati rendelethez**

***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása***

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2023. január 1-jén 500.256.451.- Ft volt. Bevételeként 2.151.160.905.- Ft került elszámolásra. Az év folyamán 1.760.441.976.- Ft kifizetését követően a 2023. december 31-i záró pénzkészlet 890.975.380.- Ft.

***Többéves kihatással járó döntések***

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségvállalás nem volt.

Az önkormányzatnak hitelállománya nem volt.

Az önkormányzatnak 2023. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2023. évi megvalósult feladatokat mutattuk ki.

***Vagyon helyzet alakulása (Áht. 91.§ (2) bekezdés c.), d.) pont)***

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2022. december 31-én 6.476.577.921.- Ft.

Az önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseinek alakulása 2023. évben:

- ÉRV Észak-magyarországi Regionális Vízművek Zrt: 28.500.-Ft
- SZTGV Szirmabesenyői Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Kft: 3.000.000.-Ft,
- Észak-magyarországi Gazdaság- és Területfejlesztési Nonprofit Kft: 750.000.-Ft
- MiReHu Miskolci Regionális Hulladékgyűjtési és Nonprofit Kft: 90.000.-Ft
- REGIHU-HEJŐPAPI Regionális Hulladéklerakó Kft: 24.948.000.-Ft

Az önkormányzat többször módosított 2023. évi költségvetési rendeletében eredeti bevételi előirányzatként 1.751.940.163.- Ft-ot határozott meg, ez az összeg módosult 2.720.180.564.- Ft-ra, a teljesítés 2.728.996.026.- Ft.

Az „**önkormányzatok működési támogatásai**” (un. állami támogatások) a költségvetési törvényben meghatározott normatívák és kiegészítő támogatások összege. Teljesítése 100%-os, a módosított előirányzat 465.768.679.-Ft, a tényleges bevétel 465.768.679.-Ft.

Az „**egyéb működési célú támogatások**” jogcímen a módosított előirányzat 29.629.240.-Ft, a teljesítés 32.757.513.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a

- a védőnői és ifjúság egészségügyi gondozás működésére biztosított támogatást
- a bértámogatás, nyári diákmunka, közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás összegét.

„**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**” jogcímen a teljesítés 1.000.000.-Ft. Ez az összeg a „Petőfi emlékezete” című, Petőfi Sándorra vonatkozó új köztéri emléktábla elkészíttetésére fordított pályázati összeg.

A „**Közhatalmi bevételek**” módosított előirányzata 1.499.000.000.-Ft, a teljesítés összege 1.494.327.455.-Ft. Ez az összeg tartalmazza az építményadót 107.936.340.-Ft, telekadót 41.500.087.-Ft, talajterhelési díjat 3.227.742.-Ft összegben, egyéb közhatalmi bevételeit 2.543.872.-Ft összegben, a legjelentősebb bevétel az iparűzési adó 1.339.119.414.-Ft összegben.

A „**Működési bevételek**” módosított előirányzata 149.938.914.-Ft, teljesítése 142.889.601.-Ft. Ezen a jogcímen szerepelnek az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások (közterület használati díj, műfüves pálya bérleti díj, temető használati díj), osztalék bevételek, intézményi térítési díjak és áfa) bevételeinek összegei.

A „**Felhalmozási bevételek**” módosított előirányzata 500.000.-Ft, teljesítése 500.000.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a 2023. évben képviselő-testületi határozat alapján eladott beépítetlen zártkerti ingatlan értékesítésének összegét.

A „**Működési célú átvett pénzeszközök**” módosított előirányzata 3.350.-Ft, a teljesítés összege 3.350.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel a használt étolaj gyűjtéséből származó bevétel.

A „**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**” módosított előirányzata 1.400.000.-Ft, a teljesítés összege 1.400.000.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel az óvoda tornatermébe mászófal kialakításával kapcsolatos pályázati összeg.

Az Előző évi pénzmaradvány 535.300.167.-Ft, igénybevétele megtörtént.

A „**Belföldi finanszírozás bevétele**” jogcímen 55.049.261-Ft a teljesítési adat, ez a 2023. évi normatív támogatásokhoz kapcsolódó elszámolásokat tartalmazza.

A 2023. évi többször módosított költségvetési rendelet 1.751.940.163.- Ft eredeti kiadási előirányzatot állapított meg, mely 2.720.180.564.- Ft-ra módosult, a teljesítés 1.813.750.554.-Ft. (1. sz. melléklet kiadások)

A „**Működési költségvetés kiadások**” módosított előirányzata 1.337.765.464.-Ft, teljesítése 1.197.522.772.-Ft.

A működési kiadások tartalmazzák a településüzemeltetéssel, az intézmények fenntartásával, működésével kapcsolatos **személyi és dologi kiadásokat**. Az eredeti előirányzathoz képest 12.150.940.-Ft-tal nőtt a teljesítés összege. Ez az évközben jelentkező többletfeladatokhoz kapcsolódik: a Kormány által hozott évközi döntések megvalósítása (bérfejlesztés, különböző ágazati pótlék kiegészítése, dologi kiadások fedezete).

Itt jelentkezik a közhasznú és a támogatott munkavégzéshez kapcsolódó személyi és dologi kiadások teljesítése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** az önkormányzat szociális célú kifizetéseit mutatja, a teljesítés összege 19.880.674.-Ft.

Az **egyéb működési célú kiadások** módosított előirányzata 238.172.545.-Ft, a teljesítés 237.672.545.-Ft.

Ebből:

Szirmabesenyői Sportkör támogatása	4.000.000.-Ft
Fércelődők Egyesület támogatása	500.000.-Ft
Görögkatolikus Parókia támogatása	1.000.000.-Ft
Ezüst Szirmok Nyugdíjas Egyesület támogatása	500.000.-Ft
ÉRV-nek átutalt költségvetési támogatás	5.538.200.-Ft
(fedezete állami támogatás)	

Szolidaritási hozzájárulási adó összege	223.635.992.-Ft
Egyéb működési támogatás	2.498.353.-Ft

A „Felhalmozási költségvetési kiadások” az önkormányzat 2023. évi beruházási és felújítási kiadásait, valamint az egyéb felhalmozási célú támogatások összegét tartalmazza, e jogcímen a módosított előirányzat 1.329.106.522.-Ft, a teljesítés 562.919.204.-Ft.

Egyéb felhalmozási célú kiadások jogcímen 7.881.026.-Ft a teljesítés összege a piac kialakításához kapcsolódó pályázat szerződésmódosítása miatt maradvány visszaautalását, illetve végső elszámolás után visszafizetendő támogatás összegét tartalmazza.

A 2023. évben megvalósult beruházási és felújítási feladatok:

- A Pöttömke bölcsődében udvar, parkolók, közlekedési utak kialakítása
- Piac tér kialakítása folyamatban van, a kivitelezés befejezése áthúzódik a 2024. évre
- Belterületen utak és járdák jelentős felújítására került sor:
  - Vörösmarty utca, Rákóczi utca
- elektromos kisteherautó beszerzése
- napelemes rendszer kiépítése, bővítése az intézményeken
- közvilágítás korszerűsítése, 629 db LED-s lámpatest cseréje
- Király-hegy, Farkashegyi út járda, kerékpárút, közvilágítás kiépítése
- megkezdődött a Művelődési Ház felújítása
- ingatlanok, telkek vásárlása

Összességében a 2023. évi gazdálkodási adatokból megállapítható, hogy a tervezett önkormányzati bevételek teljesültek.

A település üzemeltetése folyamatos volt, igyekeztünk nagy gondot fordítani településünk közttereinek szépítésére, az intézmények üzemeltetéséhez kapcsolatos finanszírozás biztosított volt.

**Bodnár Krisztián**  
polgármester

## Hatásvizsgálati lap

### Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a 2023. évi zárszámadási rendeletéről szóló .../2024. (IV.18.) önkormányzati rendelet megalkotásához

#### Tájékoztatás az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

#### **I. Társadalmi, gazdasági, hatások**

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtása elősegítette a településen élők helyzetének javítását. A szociálisan rászoruló társadalmi réteg támogatásában előrelépés történt. A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

#### **II. Környezeti és egészségügyi következmények**

2023. évben

- közvilágítás korszerűsítése, 629 db LED-s lámpatest csere
- napelemes rendszer kiépítése, bővítése az intézményeken
- óvoda tornatermébe mászófal kiépítése
- elektromos kisteherautó beszerzése
- Király-hegy, Farkashegyi út járda, kerékpárút, közvilágítás kiépítése valósult meg.

#### **III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

#### **IV. A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

#### **V. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Szirmabesenyő, 2024. április 18.

**Bodnár Krisztián**  
polgármester

**A Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság véleménye a  
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi pénzügyi tervének  
végrehajtásáról szóló zárszámadásáról**

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő – testülete 2023. február 23-án elfogadta a 2023. évről szóló költségvetési rendeletét. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény ide vonatkozó előírása szerint Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadása elkészült, melyet a Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság a következőképpen véleményez.

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét a költségvetés végrehajtásának időszakában háromszor módosította a Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság jóváhagyásával. Bizottságunk folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről, a költségvetés változó száadatairól.

A bizottság tagjai örömmel látták a 2023-as évben, hogy településünk jó anyagi kondíciónak örvend. Településünk stabil pénzügyi helyzete tette lehetővé községünk példaértékű fejlődését, azt, hogy a kötelező feladatok ellátása mellett beruházásokra, ingatlanvásárlásra, útburkolatok felújítására, civil szervezetek, egyházak támogatására is nyílt lehetőség.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottsága a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadását javasolta a Képviselőtestületnek.

Szirmabesenyő, 2024. 04. 18.



**Szénégető Orsolya s.k.**  
**Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság**  
**elnöke**