



# 2.

SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG  
POLGÁRMESTERE  
Ügyiratszám: SZ/761-1/2023

**ELŐTERJESZTÉS**  
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. február 23-i soros nyílt ülésére  
Tervezet  
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.17.)  
önkormányzati rendelet IV. számú módosításáról

**Előterjesztő:**

  
Bodnár Krisztián  
polgármester



**Készítette:**

  
Petra-Nagy Krisztina  
gazdálkodási csoportvezető

**Egyeztetve:**

dr. Szakos Judit  
jegyző



**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

dr. Szakos Judit  
jegyző



Szirmabesenyő, 2023. február 06.

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság	Pénzügyileg ellenőrizte: 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="text" value="13"/>
Függelék:	<input type="text" value="-"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	..... képviselő

**Tisztelt Képviselő-testület!**

### I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet rendelkezéseit figyelembe véve teszek javaslatot a 2022. évi költségvetési rendelet előirányzatainak 4. számú módosítására.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének 4. számú módosítása a beérkezett többlet bevételek, és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt vált szükségessé.

A rendeletmódosítás tartalmazza az állami normatívák évközi módosításának, az egyéb felhalmozási támogatásoknak és a működési bevételeknek az összegét 32.749.745.-Ft-tal. E többletbevételek felhasználása feladathoz kötött, kötelezően felhasználandó.

A mellékelt indokolási táblázat tételesen tartalmazza a rendelet módosítási javaslat bevételi és kiadási előirányzatait.

A rendelet módosítási javaslat tételes kimutatását mellékletként csatolom.

### II. Előzmények

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata a 2022. évi költségvetési rendeletét az 1/2022. (II.17.) önkormányzati rendeletével fogadta el 1.498.618.213.- Ft költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzattal, mely 3-szor került módosításra, utoljára a 25/2022 (XI.17.) önkormányzati rendelettel 2.154.564.226.-Ft költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzattal.

### III. Várható szakmai hatások

Nem releváns.

#### IV. Várható gazdasági hatások

Nem releváns.

#### V. Kapcsolódások

Nem releváns.

#### VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

Nem releváns.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Szirmabesenyő, 2023.02.06.



  
**Bodnár Krisztián**  
polgármester

## TERVEZET

### Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II.23.) önkormányzati rendelete

#### az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

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) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

#### 1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet bevezető része helyébe a következő rendelkezés lép:

„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) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:”

#### 2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:

- a) **2.187.313.971.-Ft Költségvetési bevétellel**
- b) **2.187.313.971.-Ft Költségvetési kiadással**
- c) **0 Ft Költségvetési egyenleggel ebből**
- d) **0 Ft működési (hiány,többlet)**
- e) **0 Ft felhalmozási (hiány,többlet)** állapítja meg. A költségvetési kiadások fedezetére az Önkormányzat bevonja az előző évben képződött maradvány összegét 700.487.837.-Ft-ban.”

#### 3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.



- (2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Bodnár Krisztián**  
polgármester

**dr. Szakos Judit**  
jegyző

**A kihirdetés napja: 2023. február 23.**

**dr. Szakos Judit**  
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés összevont mérlege**

BEVÉTELEK					
1. sz. táblázat					
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Forintban
					Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>369 224 833</b>	<b>424 999 478</b>	<b>26 449 745</b>	<b>451 449 223</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 335 680	99 335 680		99 335 680
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	123 835 470	123 835 470	231 307	124 066 777
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 637 020	-460 232	60 176 788
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 847 651	45 847 651	586 315	46 433 966
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 569 012	9 569 012		9 569 012
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	24 000 000	45 972 830	3 610 011	49 582 841
8	Elszámolásból származó bevételek		1 109 458	22 482 344	23 591 802
9	Elvonások és befizetések bevételei				
<b>10</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</b>	<b>354 224 833</b>	<b>386 307 121</b>	<b>26 449 745</b>	<b>412 756 866</b>
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	15 000 000	38 692 357		38 692 357
15	14-ből EU-s támogatás				
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>130 767 730</b>	<b>2 180 500</b>	<b>132 948 230</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		19 413 673		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	2 500 000	111 354 057	2 180 500	113 534 557
22	21-ből EU-s támogatás				
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>361 000 000</b>	<b>786 376 000</b>		<b>786 376 000</b>
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000		86 226 000

25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	274 000 000	681 000 000		681 000 000
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000		4 300 000
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000		14 500 000
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000		350 000
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>86 900 000</b>	<b>106 966 480</b>	<b>6 300 000</b>	<b>113 266 480</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke				
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	21 877 700		21 877 700
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780		5 188 780
36	Ellátási díjak	34 500 000	34 500 000	5 000 000	39 500 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 000 000	13 000 000	1 300 000	14 300 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000		32 400 000
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>		<b>1 501 500</b>		<b>1 501 500</b>
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500		1 501 500
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		<b>366 775</b>		<b>366 775</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		366 775		366 775
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		<b>2 500 000</b>	<b>-2 500 000</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		2 500 000	-2 500 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>819 624 833</b>	<b>1 453 477 963</b>	<b>32 430 245</b>	<b>1 485 908 208</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>678 993 380</b>	<b>700 487 837</b>		<b>700 487 837</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	678 993 380	700 487 837		700 487 837
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>598 426</b>	<b>319 500</b>	<b>917 926</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		598 426	319 500	917 926
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>678 993 380</b>	<b>701 086 263</b>	<b>319 500</b>	<b>701 405 763</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>1 498 618 213</b>	<b>2 154 564 226</b>	<b>32 749 745</b>	<b>2 187 313 971</b>
<b>KIADÁSOK</b>					
<b>2. sz. táblázat</b>		<b>Forintban</b>			
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	785 002 242	941 820 789	48 761 065	990 581 854
2	Személyi juttatások	392 858 000	418 485 478	-2 965 330	415 520 148
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 820 770	53 770 990	400 000	54 170 990
4	Dologi kiadások	257 920 000	357 026 500	51 326 395	408 352 895
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910		28 232 910
6	Egyéb működési célú kiadások	59 403 472	81 326 472		81 326 472
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	45 403 472	45 403 472		45 403 472
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	14 000 000	35 923 000		35 923 000
19	Tartalékok		2 978 439		2 978 439
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>701 569 889</b>	<b>1 200 697 355</b>	<b>-16 609 746</b>	<b>1 184 087 609</b>
23	Beruházások	701 569 889	1 111 520 362	-16 609 746	1 094 910 616
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622		362 000 622
25	Felújítások		89 176 993		89 176 993
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>1 486 572 131</b>	<b>2 142 518 144</b>	<b>32 151 319</b>	<b>2 174 669 463</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>12 046 082</b>	<b>12 046 082</b>	<b>598 426</b>	<b>12 644 508</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508
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>12 046 082</b>	<b>12 046 082</b>	<b>598 426</b>	<b>12 644 508</b>
<b>62</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 498 618 213</b>	<b>2 154 564 226</b>	<b>32 749 745</b>	<b>2 187 313 971</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>					
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)</b>	<b>-666 947 298</b>	<b>-689 040 181</b>		<b>-688 761 255</b>
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)</b>	<b>666 947 298</b>	<b>689 040 181</b>		<b>688 761 255</b>

”

## „2. melléklet

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

BEVÉTELEK					
1. sz. táblázat		Forintban			
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	302 946 943	353 678 671	26 449 745	380 128 416
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	33 057 790	33 057 790		33 057 790
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	123 835 470	123 835 470	231 307	124 066 777
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 637 020	-460 232	60 176 788
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 847 651	45 847 651	586 315	46 433 966
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 569 012	9 569 012		9 569 012
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	24 000 000	45 972 830	3 610 011	49 582 841
8	Elszámolásból származó bevételek		1 109 458	22 482 344	23 591 802
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<b>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</b>	<b>287 946 943</b>	<b>320 029 231</b>	<b>26 449 745</b>	<b>346 478 976</b>
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	15 000 000	33 649 440		33 649 440
15	14-ből EU-s támogatás				
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>130 767 730</b>	<b>2 180 500</b>	<b>132 948 230</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		19 413 673		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	2 500 000	111 354 057	2 180 500	113 534 557
22	21-ből EU-s támogatás				
23	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>297 429 870</b>	<b>710 505 870</b>		<b>710 505 870</b>
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000		86 226 000
25	Idegenforgalmi adó				

26	Iparüzési adó	210 429 870	605 129 870		605 129 870
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000		4 300 000
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000		14 500 000
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000		350 000
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>86 900 000</b>	<b>106 966 480</b>	<b>6 300 000</b>	<b>113 266 480</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke				
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	21 877 700		21 877 700
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780		5 188 780
36	Ellátási díjak	34 500 000	34 500 000	5 000 000	39 500 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 000 000	13 000 000	1 300 000	14 300 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000		32 400 000
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>		<b>1 501 500</b>		<b>1 501 500</b>
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500		1 501 500
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		<b>366 775</b>		<b>366 775</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		366 775		366 775
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		<b>2 500 000</b>	<b>-2 500 000</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		2 500 000	-2 500 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>689 776 813</b>	<b>1 306 287 026</b>	<b>32 430 245</b>	<b>1 338 717 271</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>678 993 380</b>	<b>700 487 837</b>		<b>700 487 837</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	678 993 380	700 487 837		700 487 837
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>598 426</b>	<b>319 500</b>	<b>917 926</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		598 426	319 500	917 926
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>678 993 380</b>	<b>701 086 263</b>	<b>319 500</b>	<b>701 405 763</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>1 368 770 193</b>	<b>2 007 373 289</b>	<b>32 749 745</b>	<b>2 040 123 034</b>

**K I A D Á S O K**

2. sz. táblázat		<i>Forintban</i>			
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	657 154 222	796 629 852	48 761 065	845 390 917
2	Személyi juttatások	302 904 000	327 172 000	-2 965 330	324 206 670
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 126 750	41 937 970	400 000	42 337 970
4	Dologi kiadások	245 720 000	341 960 500	51 326 395	393 286 895
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910		28 232 910
6	Egyéb működési célú kiadások	45 403 472	57 326 472		57 326 472
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	45 403 472	45 403 472		45 403 472
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				
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				

17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		11 923 000		11 923 000
19	Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>699 569 889</b>	<b>1 198 697 355</b>	<b>-16 609 746</b>	<b>1 182 087 609</b>
23	Beruházások	699 569 889	1 109 520 362	-16 609 746	1 092 910 616
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622		362 000 622
25	Felújítások		89 176 993		89 176 993
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>1 356 724 111</b>	<b>1 995 327 207</b>	<b>32 151 319</b>	<b>2 027 478 526</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>12 046 082</b>	<b>12 046 082</b>	<b>598 426</b>	<b>12 644 508</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508
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				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 368 770 193	2 007 373 289	32 749 745	2 040 123 034
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>					
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-666 947 298	-689 040 181		-688 761 255
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	666 947 298	689 040 181		688 761 255

22

„3. melléklet

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege**

BEVÉTELEK					
1. sz. táblázat		Forintban			
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)				
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési 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	<b>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</b>				
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				
16	<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				
23	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</b>
24	Építményadó				

25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparűzési adó	14 000 000	24 000 000		24 000 000
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó				
30	Kommunális adó				
<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				
<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>				
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)				
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</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>				
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
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>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</b>
<b>K I A D Á S O K</b>					
<b>2. sz. táblázat</b>			<i>Forintban</i>		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</b>
2	Személyi juttatások				
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
4	Dologi kiadások				
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások	14 000 000	24 000 000		24 000 000
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 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				
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	14 000 000	24 000 000		24 000 000
19	Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>				
23	Beruházások				
24	23-ból 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>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</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 pénzüzeteknek				
<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>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>		<b>24 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>					
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)</b>				
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)</b>				
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)</b>				

”

„4. melléklet

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés államigazgatási feladatok mérlege

BEVÉTELEK					
1. sz. táblázat		Forintban			
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	66 277 890	71 320 807		71 320 807
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 277 890	66 277 890		66 277 890
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési 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	<b>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</b>	<b>66 277 890</b>	<b>66 277 890</b>		<b>66 277 890</b>
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		5 042 917		5 042 917
15	14-ből EU-s támogatás				
16	<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>49 570 130</b>	<b>51 870 130</b>		<b>51 870 130</b>
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparűzési adó	49 570 130	51 870 130		51 870 130
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó				
30	Kommunális adó				
<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				
<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>				
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)				
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</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>				
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
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>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</b>
<b>K I A D Á S O K</b>					
<b>2. sz. táblázat</b>		<b>Forintban</b>			
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>113 848 020</b>	<b>121 190 937</b>		<b>121 190 937</b>
2	Személyi juttatások	89 954 000	91 313 478		91 313 478
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 694 020	11 833 020		11 833 020
4	Dologi kiadások	12 200 000	15 066 000		15 066 000
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 belülrre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre				
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				
19	Tartalékok		2 978 439		2 978 439
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>		<b>2 000 000</b>
23	Beruházások	2 000 000	2 000 000		2 000 000
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 belülrre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</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>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>					
<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)</b>				
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)</b>				

5. melléklet a 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					Forintban				
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	III. sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	III. sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat					
	A	B	C	D	E	A	B	C	D	E					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	369 224 833	424 999 478	26 449 745	451 449 223	Személyi juttatások	392 858 000	418 485 478	-2 965 330	415 520 148					
2.	1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 820 770	53 770 990	400 000	54 170 990					
3.	Közhatalmi bevételek	361 000 000	786 376 000		786 376 000	Dologi kiadások	257 920 000	357 026 500	51 326 395	408 352 895					
4.	Működési bevételek	86 900 000	106 966 480	6 300 000	113 266 480	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910		28 232 910					
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		366 775		366 775	Egyéb működési célú kiadások	59 403 472	81 326 472		81 326 472					
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)														
7.	Egyéb működési bevételek														
8.															
9.															
10.						Az 5.-ből -Tartalékok									
11.															
12.															
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	817 124 833	1 318 708 733	32 749 745	1 351 458 478	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	785 002 242	938 842 350	48 761 065	987 603 415					

14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )					Értékpapír 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.	Értékpapír értékesítése					Kölcson törlesztése						
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	598 426	319 500	917 926		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása						
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	598 426	319 500	917 926		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508		
22.	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások						
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	598 426	319 500	917 926		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508		
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	817 124 833	1 319 307 159	33 069 245	1 352 376 404	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	797 048 324	950 888 432	49 359 491	1 000 247 923		
26.	Költségvetési hiány:	-	-			Költségvetési többlet:	32 122 591	379 866 383		363 855 063		
27.	Bruttó hiány:	-	-			Bruttó többlet:	20 076 509	368 418 727		352 128 481		

„6. melléklet

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

Sor- szám	Bevételek	Forintban									
		Megnevezés	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
		A	B	C	D	A	B	C	D		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2 500 000	130 767 730	2 180 000	132 947 730	Beruházások	701 569 889	1 111 520 362	-16 609 746	1 094 910 616
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	361 998 622		361 998 622	
3.	Felhalmozási bevételek			1 501 500		Felújítások		89 176 993		89 176 993	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			2 500 000	-2 500 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások					
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek										
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											
12.	<b>Költegvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>2 500 000</b>	<b>134 769 230</b>	<b>-320 000</b>	<b>134 449 230</b>	<b>Költegvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>701 569 889</b>	<b>1 200 697 355</b>	<b>-16 609 746</b>	<b>1 184 087 609</b>
13.	Hidny belső finanszírozás bevételei (14+...+18)		678 993 380	700 487 837		700 487 837	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				

14.	Költségvetési maradvány igenybevétele	678 993 380	700 487 837		700 487 837	Hitelek törlesztése									
15.	Vállalkozási maradvány igenybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése									
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése									
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése									
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása									
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24 )</i>					Betét elhelyezése									
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai									
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megalölegezések törlesztése									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele														
23.	Értékpapírok kibocsátása														
24.	Államháztartáson belüli megalölegezések														
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	678 993 380	700 487 837		700 487 837	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)									
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	681 493 380	835 257 067	-320 000	834 937 067	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	701 569 889	1 200 697 355	-16 609 746	1 184 087 609					
27.	Költségvetési hiány:	699 069 889				Költségvetési többlet:	-	-	-	-					
28.	Bruttó hiány:	20 076 509				Bruttó többlet:	-	-	-	-					





„10. melléklet

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII.31-ig	2022. évi előirányzat	Forintban
					2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Külterületi kerékpárút építés	74 122 270			74 122 270	
Bölcsőde bővítés	107 723 916			107 723 916	
Piactér kialakítása	113 577 600			113 577 600	
Farkas hegyi út ( út, kerékpárút, járda építés)	260 000 000			260 000 000	
Belterületi útfelújítás pályázati önrész	13 700 000			13 700 000	
3 db buszmegálló építése	10 000 000			10 000 000	
Rákóczi út telephelyen műhely, csarnok építés	50 000 000			50 000 000	
Általános Iskola tetőtéri vizesblokk felújítása	5 000 000			5 000 000	
1 db elektromos autó beszerzés szociális étkeztetéshez	6 000 000			6 000 000	
intézményi eszközbeszerzés	11 000 000			11 000 000	
belterületi parkolók, járdák építése	50 446 103			50 446 103	
<b>eredeti előirányzat</b>	<b>701 569 889</b>			<b>701 569 889</b>	
Kerékpárút pályázat plusz támogatás	71 930 647			71 930 647	
Bölcsőde bővítés plusz forrás	24 646 189			24 646 189	
Bölcsőde bővítés saját forrás	-25 000 000			-25 000 000	
BM útfelújítás pályázati önrész	-13 700 000			-13 700 000	
Magyar Falu Program					
Belterületi járdák	4 028 808			4 028 808	
Ravatalozó, hűtő beszerzés	2 729 230			2 729 230	
Közösség szervezéshez eszközök	1 997 948			1 997 948	
Hivatali parkoló kialakítás	10 657 687			10 657 687	
Hivatli parkoló építés	39 867 767			39 867 767	
Mária kút építés	5 000 000			5 000 000	
Vízvezetőárok terület vásárlás	2 000 000			2 000 000	
Kerékpárút építéshez földterület vásárlás	25 000 000			25 000 000	
Konyha hűtőhelyiség kialakítása	2 000 000			2 000 000	
Fagyasztók, hűtők vásárlása	500 000			500 000	
Beruházási tartalék	263 386 568			263 386 568	
<b>I.sz. rendelet módosítás összesen</b>	<b>415 044 844</b>			<b>1 116 614 733</b>	

Piactér kialakítása pályázat pótfinanszírozás	14 777 221			14 777 221	
Kerékpárút építés fordított áfa átvezetés	-34 027 000			-34 027 000	
Bölcsőde bővítés fordított áfa átvezetés	-20 410 000			-20 410 000	
Piactér kialakítása fordított áfa átvezetés	-10 486 000			-10 486 000	
Óvodai eszköz beszerzés	2 200 000			2 200 000	
Épület rész vásárlás Petőfi u. 36.	1 000 000			1 000 000	
Ingtatlan vásárlás Kossuth u. 24.	28 000 000			28 000 000	
Telek vásárlás Erdősor u. 10/B	8 000 000			8 000 000	
Beruházási tartalék	5 851 408			5 851 408	
<b>III.sz. rendelet módosítás összesen</b>	<b>-5 094 371</b>			<b>1 111 520 362</b>	
elektromos autó vásárlás plusz forrás	5 040 509			5 040 509	
piactér kialakítása fordított áfa	-21 650 255			-21 650 255	
<b>IV.sz. rendelet módosítás összesen</b>	<b>-16 609 746</b>			<b>1 094 910 616</b>	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 094 910 616</b>			<b>1 094 910 616</b>	

”

„11. melléklet

## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII.31-ig	Forintban	
				2022. évi előirányzat	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Külterületi útfelújítás	10 000 000	2022		10 000 000	
I.sz. rendelet módosítás összesen	10 000 000			10 000 000	
óvoda belső felújítás	2 100 000			2 100 000	
Déryné útfelújítás (Iskola mögötti út, parkolók, útszélesítés)	35 330 000			35 330 000	
kosárlabdapálya felújítás	976 100			976 100	
Jókai, Móra Ferenc út felújítás	39 768 893			39 768 893	
ravatalozó felújítás	1 002 000			1 002 000	
III. sz. rendelet módosítás összesen	79 176 993			79 176 993	
IV. sz. rendelet módosítás összesen					
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>89 176 993</b>			<b>89 176 993</b>	

”

„13. melléklet

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata - Összes bevétel, kiadás

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban			
		2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>369 224 833</b>	<b>419 887 511</b>	<b>26 449 745</b>	<b>446 337 256</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 335 680	99 335 680		99 335 680
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	123 835 470	123 835 470	231 307	124 066 777
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 637 020	-460 232	60 176 788
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 847 651	45 847 651	586 315	46 433 966
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 569 012	9 569 012		9 569 012
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	24 000 000	45 972 830	3 610 011	49 582 841
8	Elszámolásból származó bevételek		1 109 458	22 482 344	23 591 802
9	Elvonások és befizetések bevételei				
<b>10</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</b>	<b>354 224 833</b>	<b>386 307 121</b>	<b>26 449 745</b>	<b>412 756 866</b>
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	15 000 000	33 580 390		33 580 390
15	14-ből EU-s támogatás				
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>130 767 730</b>	<b>2 180 500</b>	<b>132 948 230</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		19 413 673		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	2 500 000	111 354 057	2 180 500	113 534 557
22	21-ből EU-s támogatás				
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>361 000 000</b>	<b>786 376 000</b>		<b>786 376 000</b>
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000		86 226 000

25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	274 000 000	681 000 000		681 000 000
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000		4 300 000
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000		14 500 000
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000		350 000
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>42 400 000</b>	<b>59 966 480</b>		<b>59 966 480</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke				
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	19 377 700		19 377 700
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780		5 188 780
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 000 000	3 000 000		3 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000		32 400 000
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>		<b>1 501 500</b>		<b>1 501 500</b>
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500		1 501 500
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		<b>366 775</b>		<b>366 775</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		366 775		366 775
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		<b>2 500 000</b>	<b>-2 500 000</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		2 500 000	-2 500 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>775 124 833</b>	<b>1 401 365 996</b>	<b>26 130 245</b>	<b>1 427 496 241</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				

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>678 880 310</b>	<b>700 374 822</b>		<b>700 374 822</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	678 880 310	700 374 822		700 374 822
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		<b>598 426</b>	<b>319 500</b>	<b>917 926</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		598 426	319 500	917 926
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>678 880 310</b>	<b>700 973 248</b>	<b>319 500</b>	<b>701 292 748</b>
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>1 454 005 143</b>	<b>2 102 339 244</b>	<b>26 449 745</b>	<b>2 128 788 989</b>
	<b>Kiadások</b>				
<b>Sor-szám</b>	<b>Kiadási jogcímek</b>	<b>2022. évi előirányzat</b>	<b>III.sz módosított előirányzat</b>	<b>IV. sz. módosítási javaslat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>		<b>D</b>
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>375 630 992</b>	<b>505 337 572</b>	<b>47 501 574</b>	<b>552 839 146</b>
2	Személyi juttatások	124 733 000	141 101 000		141 101 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 964 520	17 675 740		17 675 740
4	Dologi kiadások	151 530 000	237 001 450	47 501 574	284 503 024
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910		28 232 910
6	Egyéb működési célú kiadások	59 403 472	81 326 472		81 326 472
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	45 403 472	45 403 472		45 403 472
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-				



	n belülrre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre				
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	14 000 000	35 923 000		35 923 000
19	Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>690 569 889</b>	<b>1 182 897 355</b>	<b>-21 650 255</b>	<b>1 161 247 100</b>
23	Beruházások	690 569 889	1 095 820 362	-21 650 255	1 074 170 107
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622		362 000 622
25	Felújítások		87 076 993		87 076 993
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>1 066 200 881</b>	<b>1 688 234 927</b>	<b>25 851 319</b>	<b>1 714 086 246</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>387 804 262</b>	<b>414 104 317</b>	<b>598 426</b>	<b>414 702 743</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 046 082	598 426	12 644 508
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
51	Központi, irányító szervei támogatás	375 758 180	402 058 235		402 058 235
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
<b>53</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>				
<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				
<b>59</b>	<b>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek</b>				
<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>387 804 262</b>	<b>414 104 317</b>	<b>598 426</b>	<b>414 702 743</b>
<b>63</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 454 005 143</b>	<b>2 102 339 244</b>	<b>26 449 745</b>	<b>2 128 788 989</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		24	24		24
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		12	12		12

35

„14. melléklet

## Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal - Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat megnevezése	Forintban			
		2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
	<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>				
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				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek				
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>		<b>5 042 917</b>		<b>5 042 917</b>
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		5 042 917		5 042 917
17	16-ból EU támogatás				
<b>18</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>19</b>	<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				
<b>24</b>	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingtatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>28</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>29</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>30</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>		<b>5 042 917</b>		<b>5 042 917</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>118 148 020</b>		<b>118 148 020</b>

32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	36 491	36 491		36 491
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	115 811 529	118 111 529		118 111 529
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</b>
	<b>Kiadások</b>				
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>113 848 020</b>	<b>121 190 937</b>		<b>121 190 937</b>
2	Személyi juttatások	89 954 000	91 313 478		91 313 478
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 694 020	11 833 020		11 833 020
4	Dologi kiadások	12 200 000	15 066 000		15 066 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások		2 978 439		2 978 439
<b>7</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>		<b>2 000 000</b>
8	Beruházások	2 000 000	2 000 000		2 000 000
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
<b>12</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
<b>13</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>		<b>123 190 937</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		<b>13</b>	<b>13</b>		<b>13</b>
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

”

„15. melléklet

## Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde - Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat megnevezése	Forintban			
		2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
	<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>				
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				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek				
<b>13</b>	<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				
<b>18</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>19</b>	<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				
<b>24</b>	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>28</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		69 050		69 050
<b>29</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>30</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		69 050		69 050

	<b>(1+13+18+19+24+28+29)</b>				
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>162 669 850</b>	<b>172 169 850</b>		<b>172 169 850</b>
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	25 509	25 509		25 509
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	162 644 341	172 144 341		172 144 341
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>162 669 850</b>	<b>172 238 900</b>		<b>172 238 900</b>
	<b>Kiadások</b>				
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>161 669 850</b>	<b>166 938 900</b>		<b>166 938 900</b>
2	Személyi juttatások	124 345 000	124 345 000		124 345 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 164 850	16 164 850		16 164 850
4	Dologi kiadások	21 160 000	26 429 050		26 429 050
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
<b>7</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	<b>1 000 000</b>	<b>5 300 000</b>		<b>5 300 000</b>
8	Beruházások	1 000 000	3 200 000		3 200 000
9	Felújítások		2 100 000		2 100 000
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
<b>12</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
<b>13</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>162 669 850</b>	<b>172 238 900</b>		<b>172 238 900</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		29	29		29
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

”



„16. melléklet

## Szirmabesenyői Segítő Szolgálat és Konyha - Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat megnevezése	Forintban			
		2022. évi előirányzat	III.sz módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
	<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>44 500 000</b>	<b>47 000 000</b>	<b>6 300 000</b>	<b>53 300 000</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke		2 500 000		2 500 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak	34 500 000	34 500 000	5 000 000	39 500 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 000 000	10 000 000	1 300 000	11 300 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek				
<b>13</b>	<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				
<b>18</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>19</b>	<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				
<b>24</b>	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>28</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>29</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>30</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>	<b>44 500 000</b>	<b>47 000 000</b>	<b>6 300 000</b>	<b>53 300 000</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>97 353 380</b>	<b>111 853 380</b>		<b>111 853 380</b>

32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	51 070	51 015		51 015
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	97 302 310	111 802 365		111 802 365
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>141 853 380</b>	<b>158 853 380</b>	<b>6 300 000</b>	<b>165 153 380</b>
	<b>Kiadások</b>				
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>133 853 380</b>	<b>148 353 380</b>	<b>1 259 491</b>	<b>149 612 871</b>
2	Személyi juttatások	53 826 000	61 726 000	-2 965 330	58 760 670
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 997 380	8 097 380	400 000	8 497 380
4	Dologi kiadások	73 030 000	78 530 000	3 824 821	82 354 821
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
<b>7</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	<b>8 000 000</b>	<b>10 500 000</b>	<b>5 040 509</b>	<b>15 540 509</b>
8	Beruházások	8 000 000	10 500 000	5 040 509	15 540 509
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
<b>12</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
<b>13</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>141 853 380</b>	<b>158 853 380</b>	<b>6 300 000</b>	<b>165 153 380</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		16	16		16
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

”

13. melléklet a 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet

**A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

2021. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen			III. sz. módosított előirányzat	IV. sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat	Forintban
		A	B	C				
	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása			66 277 890	66 277 890			66 277 890
	Zöldterület gazdálkodás támogatása			5 657 600	5 657 600			5 657 600
	Közvilágítás támogatása			9 949 500	9 949 500			9 949 500
	Köztemető fentartás			100 000	100 000			100 000
	Közutak támogatása			5 243 490	5 243 490			5 243 490
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			12 107 200	12 107 200			12 107 200
	Polgármesteri illetmény bértámogatás					3 610 011		3 610 011
	Óvodapedagógusok és kisegítőik bértámogatása + Óvodaműködtetési támogatás			123 835 470	123 835 470	231 307		124 066 777
	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			9 569 012	9 569 012			9 569 012
	Család és gyermekjóléti szolgálat			5 128 940	5 128 940			5 128 940
	Szociális étkeztetés			8 266 720	8 266 720			8 266 720
	Házi segítségnyújtás - szociális segítség, személyi gondozás			5 582 560	5 582 560			5 582 560
	Bölcsődei gondozók, kisegítő bértámogatás és működési támogatás			32 658 800	32 658 800	-460 232		32 198 568
	Intézményi gyermekétkeztetés bér és üzemeltetési támogatása			45 808 321	45 808 321	586 315		46 394 636

	Szüneti gyermekétkeztetés támogatás	39 330	39 330		39 330
	Kieső iparűzési adó támogatása	24 000 000	24 000 000		24 000 000
	Szociális ágazati pótlék		9 000 000		9 000 000
	Lakossági víz-, csatorna támogatás		11 923 000		11 923 000
	Elszámolásból származó bevétel		1 109 458		1 109 458
	Szociális tűzifa támogatás		4 232 910		4 232 910
	HIPA kompenzáció		5 816 920		5 816 920
	HIPA elszámolásból származó bevétel			22 482 344	22 482 344
	<b>Összesen:</b>	<b>354 224 833</b>	<b>386 307 121</b>	<b>26 449 745</b>	<b>412 756 866</b>

”

Végső előterjesztői indokolás

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi jóváhagyott költségvetésének 4.sz. módosítását a melléklet alapján terjesztem elő.

A módosítással mind a bevételek, mind a kiadások előirányzata 2.187.313.971.- Ft-ra módosul.

Az előirányzatmódosítás a bevételi és kiadási előirányzat főcsoportokat az alábbiak szerint érinti:

**BEVÉTELEK**

Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Segítő Szolgálat
köznevelési feladatok támogatása	231 307	231 307			
szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	-460 232	-460 232			
gyermekétkeztetési feladatok támogatása	586 315	586 315			
működési célú kiegészítő támogatások	3 610 011	3 610 011			
elszámolásból származó bevételek	22 482 344	22 482 344			
<b>Önkormányzat működési támogatásai (állami normatíva)</b>	<b>26 449 745</b>	<b>26 449 745</b>			
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	2 180 500	2 180 500			
<b>Felhalmozási célú támogatások</b>	<b>2 180 500</b>	<b>2 180 500</b>			
ellátási díjak	5 000 000				5 000 000
kiszámlázott áfa	1 300 000				1 300 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>6 300 000</b>	-	-	-	<b>6 300 000</b>
egyéb felhalmozási bevétel	-2 500 000	-2 500 000			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 500 000</b>			
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>319 500</b>	<b>319 500</b>			
<b>Bevételek összesen</b>	<b>32 749 745</b>	<b>26 449 745</b>	-	-	<b>6 300 000</b>

## KIADÁSOK

Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Polgármester i Hivatal	Óvoda	Segítő Szolgálat
<b>Személyi kiadások</b>	<b>-2 965 330</b>				<b>-2 965 330</b>
személyi kiadások	-2 965 330				-2 965 330
	-				
<b>Járadékok</b>	<b>400 000</b>	-	-	-	<b>400 000</b>
személyi bérhez kapcsolódó	400 000				400 000
<b>Dologi kiadások</b>	<b>51 326 395</b>	<b>47 501 574</b>	-	-	<b>3 824 821</b>
üzemeltetési anyagok (élelmiszer)	3 824 821				3 824 821
fordított áfa	47 501 574	47 501 574			
<b>Beruházás</b>	<b>-16 609 746</b>	<b>-21 650 255</b>	-	-	<b>5 040 509</b>
elektromos autó vásárláshoz plusz forrás	5 040 509				5 040 509
Piactér kialakítása fordított áfa	-21 650 255	-21 650 255			
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>598 426</b>	<b>598 426</b>			
<b>Kiadások összesen</b>	<b>32 749 745</b>	<b>26 449 745</b>	-	-	<b>6 300 000</b>



## Hatásvizsgálati lap

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.17.) önkormányzati rendelet  
módosításáról szóló  
.../2023.(II.23.) önkormányzati rendelet megalkotásához

## Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

**I. Társadalmi hatás:**

A rendelet megalkotásának nincs direkt társadalmi hatása.

**II. Gazdasági, költségvetési hatások:**

A rendelet megalkotásának gazdasági, költségvetési hatása: a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások átvezetésével a rendelet költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzata 2.187.313.971.-Ft-ra módosul.

**III. Környezeti és egészségügyi következmények:**

A rendelet megalkotásának nincs környezeti és egészségügyi hatása.

**IV. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

A Hivatal adminisztratív terheit a rendelet megalkotása nem befolyásolja.

**V. A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A rendelet megalkotásának elmulasztása esetén az önkormányzat gazdálkodása nem megfelelően szabályozott és ez ellentétes a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet rendelkezéseivel.

**VI. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

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

Szirmabesenyő, 2023. február 06.

Bodnár Krisztián  
polgármester