



SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG

POLGÁRMESTERE

8.

Ügyiratszám: SZ/1654-1/2023.

**ELŐTERJESZTÉS**  
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata  
Képviselő-testülete 2023. május 11-i soros nyílt ülésére

Tervezet

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete

.../2023.(V.11.) önkormányzati rendelete

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. 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, 2023. április 21.

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="checkbox"/>
Függelék:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	..... képviselő

**Tisztelt Képviselő-testület!**

### I. Tartalmi összefoglaló

A Képviselő-testület a költségvetés végrehajtásának zárszámadás rendeletében történő meghatározására a Möt. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester úgy terjeszti a Képviselő-testület elé, hogy az előterjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb 2023. május 31-ig hatályba lépjen.

A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

A Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete 2022. február 17-én fogadta el az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában négyszer 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 2022. január 1-jén 4404 fő.

A települési-üzemeltetési normatívák a 2021. január 1-jei lakosságszám (4324 fő) alapján kerültek megállapításra, mely időszakhoz képest a település lakosainak száma 80 fővel növekedett.

Óvodai létszám: 2021. október 1-i adatszolgáltatás alapján 142 fő, melyből 2 fő SNI gyermek

2022. október 1-i adatszolgáltatás alapján 140 fő, melyből 0 fő SNI gyermek  
2022. december 31-ig plusz 6 fő beíratására került sor.  
A 146 gyermek 6 óvodai csoportban került elhelyezésre, átlagosan csoportonként 25 fővel.

Bölcsőde: engedélyezett létszám 26 fő  
éves átlaglétszám (normatíva szerint) 25 fő

Gyermekétkeztetési adatok:

Bölcsődei átlag: 15 fő, ebből normatív kedvezményben részesült: 4 fő  
önkormányzati kedvezményben részesült: 11 fő

Óvodai átlag: 108 fő, ebből normatív kedvezményben részesült: 56 fő  
önkormányzati kedvezményben részesült: 52 fő

- Iskolai átlag:  
Napközi: 160 fő, ebből normatív kedvezményben részesült: 66 fő  
Menza 74 fő, ebből normatívkedvezményben részesült: 23 fő

Szociális étkeztetést igénybe vevő: 130 fő/átlag  
Házi szociális gondozásban 13 fő ellátására került sor

A beszámoló, a kötelező számszaki egyezőségek felülvizsgálata, azok dokumentálása megtörtént.  
2022. 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) 2022. január 1-jén 678.993.380.- Ft volt. Bevételeként 1.470.198.537.- Ft került elszámolásra. Az év folyamán 1.648.935.466.- Ft kifizetését követően a 2022. december 31-i záró pénzkészlet 500.256.451.- 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 2022. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2022. évi megvalósult feladatokat mutattuk ki.

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

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2022. december 31-én 5.107.479.908.- Ft. Az önkormányzat vagyonkimutatását a 22., 23., 24. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseinek alakulása 2022. 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

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

Az önkormányzat többször módosított 2022. évi költségvetési rendeletében eredeti bevételi előirányzatként 1.498.618.213.- Ft-ot határozott meg, ez az összeg módosult 2.187.313.971.- Ft-ra, a teljesítés 2.184.235.633.- 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 412.756.866.-Ft, a tényleges bevétel 412.756.866.-Ft.

Az „**egyéb működési célú támogatások**” jogcímen a módosított előirányzat 38.692.357.-Ft, a teljesítés 39.409.141.-Ft. Ez az összeg tartalmazza:

- a védőnői és ifjúság egészségügyi gondozás működésére biztosított támogatást 17.019.400.-Ft
- közhasznú és bértámogatással foglalkoztatással kapcsolatos támogatást 17.314.918.-Ft
- a pályázatokhoz kapcsolódó bevételeket (OGY választás, Népszámlálás) 5.074.823.-Ft

„**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**” jogcímen a módosított előirányzat 132.948.230.-Ft, a teljesítés 133.267.730.-Ft. Ez az összeg a következő pályázatokkal kapcsolatos támogatásokat mutatja:

- Magyar Falu Programon belüli támogatások
  - Hivatali parkoló kialakítása 10.657.687.-Ft,
  - Ravatalozó eszköz beszerzés, felújítás 2.729.230.-Ft,
  - Önkormányzati járda építés 4.028.808.-Ft
  - Közösség szervezéshez eszköz beszerzés 1.997.948.-Ft
- Mária kút felújítása 2.500.000.-Ft
- Új bölcsődei férőhely bővítésének pótfinanszírozása 24.646.189.-Ft
- Piac tér kialakításának pótfinanszírozása 14.777.221.-Ft
- Kerékpárút hálózat építéshez póttámogatás 71.930.647.-Ft

„**Közhatalmi bevételek**” (helyi adó bevételek) módosított előirányzata 786.376.000.-Ft, a teljesítés összege 790.176.511.-Ft. Ez az összeg tartalmazza az építmény adót 86.465.388.-Ft, telekadót 14.504.125.-Ft, talajterhelési díjat 4.608.514.-Ft összegben, egyéb közhatalmi bevételt 523.113.-Ft összegben, a legjelentősebb bevétel az iparüzési adó 684.075.371.-Ft összegben.

„**Működési bevételek**” módosított előirányzata 113.266.480.-Ft teljesítése 80.657.979.-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 bevételek összegei.

„**Felhalmozási bevételek**” módosított előirányzata 1.501.500.-Ft teljesítése 1.626.500.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a 2022. évben önkormányzati belterületi útrész, illetve kivett szántóterület értékesítésének összegét.

„**Működési célú átvett pénzeszközök**” módosított előirányzata 366.775.-Ft, a teljesítés összege 10.583.325.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel az Európai Unió „Európa a polgárokért” programjának támogatási összege, a használt étolaj gyűjtéséből származó bevétel, valamint egyéb befizetések.

**Előző évi pénzmaradvány** 700.487.837.-Ft, igénybevétele megtörtént. Ez az összeg mutatja az előző években megítélt és leutalt pályázatok fedezetét.

„**Belföldi finanszírozás bevétele**” jogcímen 15.269.744-Ft a teljesítési adat, a 2023. évi normatív támogatáshoz kapcsolódó előleg. (minden évben leutalásra kerül)

A 2022. évi többször módosított költségvetési rendelet 1.498.618.213.- Ft eredeti **kiadási előirányzatot** állapított meg, mely 2.187.313.971.- Ft-ra módosult, a teljesítés 1.648.935.466.-Ft. (1. sz. melléklet kiadások)

„**Működési költségvetés kiadások**” módosított előirányzata 990.578.900.-Ft, teljesítése 935.223.557.-Ft. A működési kiadások tartalmazzák a településüzemeltetéssel, az intézmények fenntartásával, működésével kapcsolatos **személyi és dologi kiadásokat**. Az eredeti előirányzathoz képest jelentősen, 150.221.315-Ft-tal nőtt a teljesítés összege. Ez az év közben 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, valamint a különböző pályázatokhoz kapcsolódó személyi és dologi kiadások teljesítése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** az önkormányzat szociális célú kifizetéseit mutatja, a teljesítés összege 25.903.402.-Ft.

Az **egyéb működési célú kiadások** módosított előirányzata 81.326.472.-Ft, a teljesítés 81.326.472.-Ft.

Ebből:

Szirmabesenyői Sportkör támogatása	4.000.000.-Ft
Polgárőr Egyesület támogatása	1.000.000.-Ft
Fércelődők Egyesület támogatása	500.000.-Ft
Görögkatolikus Parókia támogatása	8.500.000.-Ft
Római Katolikus Egyház támogatása	10.000.000.-Ft
ÉRV-nek átutalt költségvetési támogatás (fedezete állami támogatás)	11.923.000.-Ft
Szolidaritási hozzájárulási adó összege	45.403.472.-Ft

**Felhalmozási költségvetési kiadások** az önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási kiadásait tartalmazza, e jogcímen a módosított előirányzat 1.184.087.609.-Ft, a teljesítés 701.064.447.-Ft.

Az előirányzat és a teljesítési adatok közötti különbség abból adódik, hogy a már megítélt pályázati forrásokat is tartalmazza, ezek teljesítése áthúzódik a 2023. évre. E feladatok tételes bemutatását a 7., 8. sz. melléklet mutatja, valamint szorososan a tárgyhoz kapcsolódó 9. sz. melléklet.

A 2022. évben megvalósult beruházási és felújítási feladatokról szeretnék tájékoztatást adni.

- Szirmabesenyő-Sajókeresztúr közötti kerékpárút építése

- A Pöttömke bölcsőde épületének bővítése
- Piac tér kialakítása folyamatban van, a kivitelezés befejezése áthúzódik 2023. évre
- Magyar Falu Program keretén belül felújításra került a Vörösmarty úti járda burkolata, a ravatalozóba új kegyeleti hűtő beszerzésére került sor, közösség szervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés keretein belül 2 db 6 \* 12 m partysátor került megvételre
- Polgármesteri Hivatal parkolója kialakításra került fedett gépjárműbeállókkal
- A Kossuth utcán 8 darab parkoló kialakítása valósult meg
- Belterületen utak és járdák jelentős felújítására került sor:
  - Kossuth utca 17. szám előtti közterületen 9 db parkolóhely megvalósítása
  - Vastelep és Iskola közötti útszakasz kivitelezése
  - Déryné utca szélesítése, Szirmabesenyői Óvoda előtti parkoló bővítése
  - Jókai Mór utca és a Móra Ferenc utca felújítása
  - Bartók Béla út és Arany János út között új útszakasz kialakítása
- rekortán borítású futókör és fitness park kialakítására került sor, valamint a kosárlabda sportpálya felújítása megvalósult
- elektromosautó beszerzése szociális étkeztetéshez
- Intézmények felújítása (óvoda, konyha, hivatal)
- ingatlanok, telkek vásárlása

Össességében a 2022. évi gazdálkodási adatokból megállapítható, hogy a tervezett önkormányzati bevételek teljesültek.

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

## II. Előzmények

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a település 2022. évi költségvetését az 1/2022. (II. 17.) Önkormányzati rendelettel fogadta el, mely év közben négyszer került módosításra. Az utolsó módosítás a 3/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet, amely a 2022. évi költségvetést 2.187.313.971.- Ft bevételi és 2.187.313.971.- Ft kiadási előirányzattal állapította meg.

## III. Várható szakmai hatások

Nem releváns

## IV. Várható gazdasági hatások

2023. évben az önkormányzati feladatok megvalósításához, valamint az áthúzódó pályázatok pénzügyi fedezetére a költségvetési maradvány rendelkezésre áll.

## V. Kapcsolódások

Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadása, a költségvetés végrehajtásáról szól, így kapcsolódik az 1/2022. (II.17.) 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 2022. évi zárszámadásról az éves költségvetési beszámolót és a vagyongazdálkodásról készített beszámolót tárgyalja meg, fogadja el és alkossa meg a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletet.

Szirmabesenyő, 2023. április 21.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bodnár Krisztián".

**Bodnár Krisztián**  
polgármester

## Rendelet-tervezet

### Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (V. 11.) önkormányzati rendelete a 2022. 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 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 1.468.478.052.- Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.636.288.004.- Ft költségvetési kiadással
- c) 715.757.581.- Ft finanszírozási bevétellel
- d) 12.647.462.- Ft finanszírozási kiadással
- e) 535.300.167.- 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. melléklet és a 6. melléklet szerint fogadja el.

#### 2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 15. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a 2022. évben céljelleggel juttatott támogatások felhasználását a 16. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. teljesítési adatairól a 17. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket évenkénti bontásban a 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 2022. évi vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről a 22. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2022. évi vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról a 23. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2022. 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 kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2023. 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 2023. december 31-én hatályát veszti.

**Bodnár Krisztián s.k.**  
**polgármester**

**dr. Szakos Judit s.k.**  
**jegyző**

A kihirdetés napja: 2023. május 11.

dr. Szakos Judit s.k.  
jegyző

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK					
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi			Forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>369 224 833</b>	<b>451 449 223</b>	<b>452 166 007</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	124 066 777	124 066 777	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 176 788	60 176 788	
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	45 847 651	46 433 966	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	49 582 841	49 582 841	
8	Elszámolásból származó bevételek		23 591 802	23 591 802	
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	354 224 833	412 756 866	412 756 866	
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	39 409 141	
15	14-ből EU-s támogatás				
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>132 948 230</b>	<b>133 267 730</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	113 534 557	113 854 057	
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>790 176 511</b>	
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000	86 465 388	
25	Idegenforgalmi adó				
26	Íparüzési adó	274 000 000	681 000 000	684 075 371	
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000	4 608 514	
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000	14 504 125	
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000	523 113	
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>86 900 000</b>	<b>113 266 480</b>	<b>80 657 979</b>	
32	Készletértékesítés ellenértéke			32 130	
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	21 877 700	18 503 565	
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780	5 217 672	
36	Ellátási díjak	34 500 000	39 500 000	39 586 139	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 000 000	14 300 000	15 585 074	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000		
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			1 703 366	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek			30 033	
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>1 501 500</b>	<b>1 626 500</b>	
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500	1 626 500	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				

47	Részeseések értékesítése			
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		366 775	10 583 325
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	10 583 325
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási 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>	819 624 833	1 485 908 208	1 468 478 052
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>	678 993 380	700 487 837	700 487 837
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	678 993 380	700 487 837	700 487 837
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		917 926	15 269 744
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		917 926	15 269 744
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	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	678 993 380	701 405 763	715 757 581
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	1 498 618 213	2 187 313 971	2 184 235 633
<b>KIADÁSOK</b>				
<i>Forintban</i>				
Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	785 002 242	990 578 900	935 223 557
2	Személyi juttatások	392 858 000	415 520 148	375 920 805
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 820 770	54 170 990	49 934 718
4	Dologi kiadások	257 920 000	408 349 941	402 138 160
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910	25 903 402
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	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>701 569 889</b>	<b>1 184 087 609</b>	<b>701 064 447</b>
23	Beruházások	701 569 889	1 094 910 616	645 220 690
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622	381 720 391
25	Felújítások		89 176 993	55 843 757
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>1 486 572 131</b>	<b>2 174 666 509</b>	<b>1 636 288 004</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>12 046 082</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 647 462	12 647 462
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>12 046 082</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 498 618 213</b>	<b>2 187 313 971</b>	<b>1 648 935 466</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-666 947 298	-688 758 301	-167 809 952
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	666 947 298	688 758 301	703 110 119

## Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi			Forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>302 946 943</b>	<b>380 128 416</b>	<b>380 813 294</b>	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	33 057 790	33 057 790	33 057 790	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	123 835 470	124 066 777	124 066 777	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 176 788	60 176 788	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 847 651	46 433 966	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	49 582 841	49 582 841	
8	Elszámolásból származó bevételek		23 591 802	23 591 802	
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>287 946 943</i>	<i>346 478 976</i>	<i>346 478 976</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	15 000 000	33 649 440	34 334 318	
15	14-ből EU-s támogatás				
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>132 948 230</b>	<b>133 267 730</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	113 534 557	113 854 057	
22	21-ből EU-s támogatás				
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>297 429 870</b>	<b>710 505 870</b>	<b>731 276 406</b>	
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000	86 465 388	
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	210 429 870	605 129 870	625 175 266	
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000	4 608 514	
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000	14 504 125	
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000	523 113	
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>86 900 000</b>	<b>113 266 480</b>	<b>80 656 807</b>	
32	Készletértékesítés ellenértéke			32 130	
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	21 877 700	18 503 565	
34	Közvetített szolgáltatások értéke				
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780	5 217 672	
36	Ellátási díjak	34 500 000	39 500 000	39 586 139	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 000 000	14 300 000	15 585 074	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000		
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			1 702 194	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek			30 033	
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>1 501 500</b>	<b>1 626 500</b>	
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500	1 626 500	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részeselek értékesítése				

48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		366 775	10 583 325
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	10 583 325
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>	689 776 813	1 338 717 271	1 338 224 062
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>	678 993 380	700 487 837	700 451 346
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	678 993 380	700 487 837	700 451 346
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		917 926	15 269 744
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		917 926	15 269 744
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>	678 993 380	701 405 763	715 721 090
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	1 368 770 193	2 040 123 034	2 053 945 152
<b>K I A D Á S O K</b>				
<i>Forintban</i>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	657 154 222	845 387 963	806 893 976
2	Személyi juttatások	302 904 000	324 206 670	297 052 142
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 126 750	42 337 970	39 162 910
4	Dologi kiadások	245 720 000	393 283 941	387 449 050
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910	25 903 402
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 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 kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
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			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>699 569 889</b>	<b>1 182 087 609</b>	<b>699 103 547</b>
23	Beruházások	699 569 889	1 092 910 616	643 259 790
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622	381 720 391
25	Felújítások		89 176 993	55 843 757
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>1 356 724 111</b>	<b>2 027 475 572</b>	<b>1 505 997 523</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>12 046 082</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 647 462	12 647 462
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>12 046 082</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 368 770 193</b>	<b>2 040 123 034</b>	<b>1 518 644 985</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
<i>Forintban</i>				
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-666 947 298	-688 758 301	-167 773 461
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	666 947 298	688 758 301	703 073 628



**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT  
VÁLLALT FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi			Forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. 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 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	<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>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>	<b>24 000 000</b>	
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	14 000 000	24 000 000	24 000 000	
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	Részeseések 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>	14 000 000	24 000 000	24 000 000
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>	14 000 000	24 000 000	24 000 000
<b>KIADÁSOK</b>				
<i>Forintban</i>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	14 000 000	24 000 000	24 000 000
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	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 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	24 000 000	24 000 000
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>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>	<b>24 000 000</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>14 000 000</b>	<b>24 000 000</b>	<b>24 000 000</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 2022. évi ZÁRSZÁMADÁS  
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi			Forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>66 277 890</b>	<b>71 320 807</b>	<b>71 352 713</b>	
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	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>66 277 890</i>	<i>66 277 890</i>	<i>66 277 890</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		5 042 917	5 074 823	
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>49 570 130</b>	<b>51 870 130</b>	<b>34 900 105</b>	
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	49 570 130	51 870 130	34 900 105	
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó				
30	Egyéb közhatalmi bevételek				
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>				<b>1 172</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				1 172
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	Részeseések 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>	115 848 020	123 190 937	106 253 990
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>			36 491
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			36 491
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>			36 491
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	115 848 020	123 190 937	106 290 481
<b>KIADÁSOK</b>				
<i>Forintban</i>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>113 848 020</b>	<b>121 190 937</b>	<b>104 329 581</b>
2	Személyi juttatások	89 954 000	91 313 478	78 868 663
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 694 020	11 833 020	10 771 808
4	Dologi kiadások	12 200 000	15 066 000	14 689 110
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 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			
19	- Tartalékok		2 978 439	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 960 900</b>
23	Beruházások	2 000 000	2 000 000	1 960 900
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>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>	<b>106 290 481</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>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>	<b>106 290 481</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>				
				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			-36 491
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			36 491

5. melléklet a .../2023. (V. 11.) önkormányzati rendelethez

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Forintban	
								H	I
A	Megnevezés	C	D	E	F	G	H	I	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	369 224 833	451 449 223	452 166 007	Személyi juttatások	392 858 000	415 520 148	375 920 805	
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 820 770	54 170 990	49 934 718	
3	Közhatalmi bevételek	361 000 000	786 376 000	790 176 511	Dologi kiadások	257 920 000	408 349 941	402 138 160	
4	Működési bevételek	86 900 000	113 266 480	80 657 979	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910	25 903 402	
5	Működési célú átvett pénzeszközök		366 775	10 583 325	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					Az 5-ből -Tartalékok				
10									
11									
12									
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b>	<b>817 124 833</b>	<b>1 351 458 478</b>	<b>1 333 583 822</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)</b>	<b>785 002 242</b>	<b>987 600 461</b>	<b>935 223 557</b>	
14	Hiány 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				Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		917 926	15 269 744	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		917 926	15 269 744	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		12 046 082	12 647 462	
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>917 926</b>	<b>15 269 744</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)</b>	<b>12 046 082</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>	
25	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>817 124 833</b>	<b>1 352 376 404</b>	<b>1 348 853 566</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>797 048 324</b>	<b>1 000 247 923</b>	<b>947 871 019</b>	
26	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	<b>32 122 591</b>	<b>363 858 017</b>	<b>398 360 265</b>	
27	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	<b>20 076 509</b>	<b>352 128 481</b>	<b>400 982 547</b>	





7. melléklet a .../2023. (V. 11.) önkormányzati rendelethez

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként**

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Forintban	
						F	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig G=(D+F)
A	B	C	D	E	F	G	
Külterületi kerékpárút építés	137 025 917				127 687 599	127 687 599	
Bölcsőde bővítés	86 960 105				74 252 860	74 252 860	
Piacter kialakítása	96 218 566				61 738 280	61 738 280	
Farkas hegyi út ( út, kerékpárút, járda építés)	260 000 000				137 978 104	137 978 104	
3 db buszmegálló építése	10 000 000						
Rákóczi út telephelyen műhely, csanakok építés	50 000 000						
Általános Iskola tetőféri vizesblokk felújítása	5 000 000						
1 db elektromos autó beszerzés szociális étkeztetéshez	11 040 509				12 700 000	12 700 000	
intézményi eszközbeszerzés	11 000 000				3 442 623	3 442 623	
Konyhai eszközök beszerzése	500 000				2 840 509	2 840 509	
Óvodai eszköz beszerzés, napelem telepítés	2 200 000				4 927 839	4 927 839	
Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzés					1 960 900	1 960 900	
belterületi parkolók, járdák építése ( Jókia út , Móra F. u. felújítás)	50 446 103				61 119 737	61 119 737	
Magyar Falu Program							
Belterületi járdák	4 028 808				4 028 808	4 028 808	
Ravatalozó, hűtő beszerzés	2 729 230				2 729 230	2 729 230	
Közösség szervezéshez eszközök	1 997 948				1 997 948	1 997 948	
Hivataltal parkoló kialakítás	10 657 687				10 657 687	10 657 687	
Hivataltal parkoló építés	39 867 767				39 296 266	39 296 266	
Mána kút építés	5 000 000				4 547 870	4 547 870	
Vízvezetőárok terület vásárlás	2 000 000				2 000 000	2 000 000	
Konyha hűtőhelyiség kialakítása	2 000 000						
Beruházási tartalék	269 237 976						
Épület rész vásárlás Peiőfi u. 36.	1 000 000				1 000 000	1 000 000	
Ingatlan vásárlás Kossuth u. 24.	28 000 000				28 000 000	28 000 000	
Telek vásárlás Erdősor u. 10/B	8 000 000				8 000 000	8 000 000	
Településrendezési terv					1 270 000	1 270 000	
Rekorán futókör kialakítása					46 585 624	46 585 624	
Fitness park kialakítása					6 458 806	6 458 806	
<b>Összesen:</b>	<b>1 094 910 616</b>				<b>645 220 690</b>	<b>645 220 690</b>	

**Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításokként**

Felújítás megnevezése A	Teljes költség B	Kivitelezés kezdési és befejezési éve C	Felhasználás 2021. XII. 31-ig D	2022. évi módosított előirányzat E	Teljesítés 2022. XII. 31-ig F	Forintban	
						Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig G=(D+F)	
Külterületi útfelújítás		2022		10 000 000	9 897 097		9 897 097
óvoda belső felújítás		2022		2 100 000	2 038 350		2 038 350
Déryné útfelújítás (Iskola mögötti út, parkolók, útszélesítés)		2022		35 330 000	35 329 270		35 329 270
kosárlabdapálya felújítás		2022		976 100	880 046		880 046
Jókai, Móra Ferenc út felújítás		2022		39 768 893			
ravatalozó felújítás		2022		1 002 000	1 002 030		1 002 030
Arany J. Bartók út közötti útszakasz 1414/36 hrsz		2 022			6 696 964		6 696 964
<b>Összesen:</b>				<b>89 176 993</b>	<b>55 843 757</b>		<b>55 843 757</b>

## Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig	Forinban
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata					
<b>Összesen:</b>					
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek					
bevételei, kiadásai					
<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>					
TOP-3.1.1-16-B01-2017-00013 Kerekpárút-hálózat kiépítése					
<b>Források</b>					
Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások					
Évenkénti ítemezés					
Módosítás utáni összes forrás, kiadás		2022. évi		2022. után	
B-C+E+H		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
A		C	D	E	F
Saját erő		2022. előtti forrás, kiadás		Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig	
- saját erőből központi támogatás		C		F	
EU-s forrás		D		G	
Társfinanszírozás		E		H	
Hitel		F		I=C+F	
Egyéb forrás		G		H	
<b>Források összesen:</b>		93 100 173	80 759 626	8 828 979	8 828 979
Személyi jellegű		93 100 173		8 828 979	
Bemutatók, beszerzések		93 100 173		8 828 979	
Szolgáltatások igénybe vétele		93 100 173		8 828 979	
Adminisztratív költségek		93 100 173		8 828 979	
<b>Kiadások összesen:</b>		93 100 173	80 759 626	8 828 979	8 828 979
Kiadások összesen:		7 983 480	165 876 319	154 932 680	154 932 680
Kiadások összesen:		7 983 480	165 876 319	10 943 639	18 927 119
Kiadások összesen:		7 983 480	165 876 319	165 876 319	173 859 799

EU-s projekt neve, azonosítója:		TOP-1.4.1-19-B01-2019-00035 Új bölcsődei férőhelyek létesítése									
Források		Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások									
Módosítás utáni összes forrás, kiadás		Évenkénti ütemezés									
A		2022. előtti forrás, kiadás		2022. évi		2022. után		Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig		Forintban	
B=C+E+H		C	D	E	F	G	H	I=C+F			
Saját erő	5 354 071			5 354 071	5 354 071						5 354 071
- saját erőből központi támogatás											
EU-s forrás	109 646 189	85 000 000		24 646 189	24 646 189						109 646 189
Társfinanszírozás											
Hitel											
Egyéb forrás											
<b>Források összesen:</b>	<b>115 000 260</b>	<b>85 000 000</b>		<b>30 000 260</b>	<b>30 000 260</b>						<b>115 000 260</b>
Személyi jellegű											
Beruházások, beszerzések	104 658 290			94 435 382	94 435 382	10 222 908	10 222 908				94 435 382
Szolgáltatások igénybe vétele	10 341 970	8 231 684		1 565 634	1 565 634	544 652	544 652				9 797 318
Adminisztratív költségek											
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>115 000 260</b>	<b>8 231 684</b>		<b>96 001 016</b>	<b>96 001 016</b>	<b>10 767 560</b>	<b>10 767 560</b>				<b>104 232 700</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:		TOP-1.1.3-15-B01-2019-00047 Vásárcsarnok és piacier kialakítása												
Források	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások												
		2022. előtti forrás, kiadás		2022. évi		Évenkénti ütemezés		2022. után		Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig				
		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2022. XII.31 -ig			
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F						
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás	134 777 221	120 000 000			14 777 221	14 777 221								134 777 221
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
<b>Források összesen:</b>	<b>134 777 221</b>	<b>120 000 000</b>			<b>14 777 221</b>	<b>14 777 221</b>								<b>134 777 221</b>
Személyi jellegű														
Beruházások, beszerzések	123 476 560				92 607 420	92 607 420			30 869 140	30 869 140				92 607 420
Szolgáltatások igénybe vétele	11 300 661	6 459 600			4 560 872	4 560 872			280 189	280 189				11 020 472
Adminisztratív költségek														
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>134 777 221</b>	<b>6 459 600</b>			<b>97 168 292</b>	<b>97 168 292</b>			<b>31 149 329</b>	<b>31 149 329</b>				<b>103 627 892</b>

## SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA Összes bevétel és kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban
				Teljesítés 2022. XII. 31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>369 224 833</b>	<b>446 337 256</b>	<b>447 091 184</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	124 066 777	124 066 777
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 637 020	60 176 788	60 176 788
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	45 847 651	46 433 966	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	49 582 841	49 582 841
8	Elszámolásból származó bevételek		23 591 802	23 591 802
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	354 224 833	412 756 866	412 756 866
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	34 334 318
15	14-ből EU-s támogatás			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>2 500 000</b>	<b>132 948 230</b>	<b>133 267 730</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	113 534 557	113 854 057
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>790 176 511</b>
24	Építményadó	80 000 000	86 226 000	86 465 388
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	274 000 000	681 000 000	684 075 371
27	Talajterhelési díj	3 000 000	4 300 000	4 608 514
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	4 000 000	14 500 000	14 504 125
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000	523 113
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>42 400 000</b>	<b>59 966 480</b>	<b>27 374 812</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			32 130
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	19 377 700	16 136 806
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek		5 188 780	5 217 672
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 000 000	3 000 000	4 258 667
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	32 400 000	32 400 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			1 699 504
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			30 033
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>1 501 500</b>	<b>1 626 500</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500	1 626 500
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>		366 775	10 514 275
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	10 514 275
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>	775 124 833	1 427 496 241	1 410 051 012
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>	678 880 310	700 374 822	700 374 822
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>		917 926	15 269 744
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		917 926	15 269 744
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>	678 880 310	701 292 748	715 644 566
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	1 454 005 143	2 128 788 989	2 125 695 578
<b>Kiadások</b>				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	375 630 992	552 836 192	524 937 603
2	Személyi juttatások	124 733 000	141 101 000	118 928 258
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 964 520	17 675 740	14 763 988
4	Dologi kiadások	151 530 000	284 500 070	284 015 483
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	28 232 910	25 903 402
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			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	690 569 889	1 161 247 100	678 465 339

23	Beruházások	690 569 889	1 074 170 107	624 659 932
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	265 423 786	362 000 622	
25	Felújítások		87 076 993	53 805 407
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>1 066 200 881</b>	<b>1 714 083 292</b>	<b>1 203 402 942</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>414 705 697</b>	<b>387 157 234</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12 046 082	12 647 462	12 647 462
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás	375 758 180	402 058 235	374 509 772
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			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
<b>62</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>387 804 262</b>	<b>414 705 697</b>	<b>387 157 234</b>
<b>63</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 454 005 143</b>	<b>2 128 788 989</b>	<b>1 590 560 176</b>
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	24	24	24
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	12	12	12



Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés 2022.XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>			<b>1 172</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			1 172
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>5 074 823</b>
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		5 042 917	5 074 823
17	16-ből 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>5 042 917</b>	<b>5 075 995</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>118 148 020</b>	<b>101 277 880</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	101 241 389
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>115 848 020</b>	<b>123 190 937</b>	<b>106 353 875</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>104 329 581</b>
2	Személyi juttatások	89 954 000	91 313 478	78 868 663
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 694 020	11 833 020	10 771 808
4	Dologi kiadások	12 200 000	15 066 000	14 689 110
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		2 978 439	
<b>7</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 960 900</b>
8	Beruházások	2 000 000	2 000 000	1 960 900
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>106 290 481</b>

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		13	13	13
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

## SZIRMABESENŐI NAPSUGÁR ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE Összes bevétel és kiadás

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban
				Teljesítés 2022.XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>			<b>1 053</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			1 053
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-ből 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>69 050</b>	<b>69 050</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>69 050</b>	<b>70 103</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>162 669 850</b>	<b>172 169 850</b>	<b>162 068 121</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	162 042 612
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>162 669 850</b>	<b>172 238 900</b>	<b>162 138 224</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>156 990 458</b>
2	Személyi juttatások	124 345 000	124 345 000	119 869 026
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 164 850	16 164 850	15 959 596
4	Dologi kiadások	21 160 000	26 429 050	21 161 836
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>5 097 699</b>
8	Beruházások	1 000 000	3 200 000	3 059 349
9	Felújítások		2 100 000	2 038 350
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>162 088 157</b>

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		29	29	29
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

## SZIRMABESENYŐI SEGÍTŐ SZOLGÁLAT ÉS KONYHA Összes bevétel és kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés 2022.XII.31.
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>44 500 000</b>	<b>53 300 000</b>	<b>53 280 942</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		2 500 000	2 366 759
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	34 500 000	39 500 000	39 586 139
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 000 000	11 300 000	11 326 407
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			1 637
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-ből 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>53 300 000</b>	<b>53 280 942</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	<b>97 353 380</b>	<b>111 853 380</b>	<b>111 276 786</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	111 225 771
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>141 853 380</b>	<b>165 153 380</b>	<b>164 557 728</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>133 853 380</b>	<b>149 612 871</b>	<b>148 965 915</b>
2	Személyi juttatások	53 826 000	58 760 670	58 254 858
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 997 380	8 497 380	8 439 326
4	Dologi kiadások	73 030 000	82 354 821	82 271 731
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>15 540 509</b>	<b>15 540 509</b>
8	Beruházások	8 000 000	15 540 509	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>165 153 380</b>	<b>164 506 424</b>

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		16	16	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány			Forintban
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási	
				E=(C-D)	F	G	
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G	
1.	Szirmabesenyő Nagyk. Önkormányzata	535 135 402		535 135 402		535 135 402	
2.	Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal	63 394		63 394	63 394		
3.	Szb.-i Napsugár Óvoda és Bölcsőde	50 067		50 067	50 067		
4.	Szb.-i Segítő Szolgálat és Konyha	51 304		51 304	51 304		
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
24.							
25.							
26.							
27.							
28.							
29.							
30.							
31.							
<b>Összesen:</b>		<b>535 300 167</b>		<b>535 300 167</b>	<b>164 765</b>	<b>535 135 402</b>	





**K I M U T A T Á S 2022. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról**

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összge	<i>Forintban</i>
				Teljesítés
1.	Római Katolikus Egyház	fejlesztés	10 000 000	10 000 000
2.	Szirmabesenyői Sport Egyesület	működési kiadás	4 000 000	4 000 000
3.	Szirmabesenyői Polgárőr Egyesület	működési kiadások	1 000 000	1 000 000
4.	Fércelődök	működési kiadás	500 000	500 000
5.	Érv lakossági víz-, csatorna támogatás	működési kiadás	11 923 000	11 923 000
6.	Görög Katolikus Egyház	fejlesztés	8 500 000	8 500 000
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
<b>Összesen:</b>			<b>35 923 000</b>	<b>35 923 000</b>

**SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA Tájékoztató a 2021. évi tény, a 2022. évi módosított és a 2022. évi teljesítés adatokról**

BEVÉTELEK				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>415 326 007</b>	<b>451 449 223</b>	<b>452 166 007</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	98 404 613	99 335 680	99 335 680
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	97 133 720	124 066 777	124 066 777
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	89 317 249	60 176 788	60 176 788
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása		46 433 966	46 433 966
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 512 272	9 569 012	9 569 012
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	46 806 712	49 582 841	49 582 841
8	Elszámolásból származó bevételek	48 692	23 591 802	23 591 802
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	341 223 258	412 756 866	412 756 866
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	74 102 749	38 692 357	39 409 141
15	14-ből EU-s támogatás	29 934 502		
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>	<b>314 640 466</b>	<b>132 948 230</b>	<b>133 267 730</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	19 412 247	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	295 228 219	113 534 557	113 854 057
22	21-ből EU-s támogatás	271 552 454		
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>643 837 243</b>	<b>786 376 000</b>	<b>790 176 511</b>
24	Építményadó	57 003 214	86 226 000	86 465 388
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	562 115 131	681 000 000	684 075 371
27	Talajterhelési díj	5 111 498	4 300 000	4 608 514
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	19 607 400	14 500 000	14 504 125
30	Egyéb közhatalmi bevételek		350 000	523 113
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>92 340 603</b>	<b>113 266 480</b>	<b>80 657 979</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke	95 500		32 130
33	Szolgáltatások ellenértéke	32 521 380	21 877 700	18 503 565
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek	7 380 505	5 188 780	5 217 672
36	Ellátási díjak	30 557 577	39 500 000	39 586 139
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 326 894	14 300 000	15 585 074
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 485 000	32 400 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	967 774		1 703 366
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	5 973		30 033
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>		<b>1 501 500</b>	<b>1 626 500</b>
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		1 501 500	1 626 500
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeselek értékesítése			

48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>	<b>38 779 495</b>	<b>366 775</b>	<b>10 583 325</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	38 779 495	366 775	10 583 325
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>	<b>6 000 000</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	6 000 000		
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>1 510 923 814</b>	<b>1 485 908 208</b>	<b>1 468 478 052</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>195 775 712</b>	<b>700 487 837</b>	<b>700 487 837</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 775 712	700 487 837	700 487 837
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>	<b>12 046 082</b>	<b>917 926</b>	<b>15 269 744</b>
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 046 082	917 926	15 269 744
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>207 821 794</b>	<b>701 405 763</b>	<b>715 757 581</b>
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>1 718 745 608</b>	<b>2 187 313 971</b>	<b>2 184 235 633</b>

**K I A D Á S O K**

*Forint*

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>766 183 684</b>	<b>990 578 900</b>	<b>935 223 557</b>
2	Személyi juttatások	318 702 994	415 520 148	375 920 805
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 270 114	54 170 990	49 934 718
4	Dologi kiadások	322 248 097	408 349 941	402 138 160
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 223 076	28 232 910	25 903 402
6	Egyéb működési célú kiadások	54 739 403	84 304 911	81 326 472
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 605 449		
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	29 914 054	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	23 219 900	35 923 000	35 923 000
19	- Tartalékok		2 978 439	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>241 151 768</b>	<b>1 184 087 609</b>	<b>701 064 447</b>
23	Beruházások	135 329 583	1 094 910 616	645 220 690
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	4 508 500	362 000 622	381 720 391
25	Felújítások	105 822 185	89 176 993	55 843 757
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>1 007 335 452</b>	<b>2 174 666 509</b>	<b>1 636 288 004</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>10 922 319</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	10 922 319	12 647 462	12 647 462
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>10 922 319</b>	<b>12 647 462</b>	<b>12 647 462</b>
<b>62</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>1 018 257 771</b>	<b>2 187 313 971</b>	<b>1 648 935 466</b>



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

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forint	
		Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	6 000 000	6 518 060
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	510 000	483 000
6.	-ebből: Építményadó	510 000	486 000
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	285 000	269 000
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	<b>Összesen:</b>	<b>6 795 000</b>	<b>7 270 060</b>

**Adósság állomány alakulása lejárata, eszközeik, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2022. december 31-én**

Sor - szá m	Adósságállomány eszközeik szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes tartozás	Forint
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(C+H)
<b>I. Beföldi 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>Beföldi összesen:</b>								
<b>II. Külföldi hitelezők</b>								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
<b>Külföldi összesen:</b>								
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>								

21. melléklet a .../2023. (V. 11.) önkormányzati rendelethez

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

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



## VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2022. év

ESZKÖZÖK	Sorszám	Forintban		
		Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.	24 284 195	24 284 195	
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	4 537 128 692	4 537 128 692	
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.	4 280 316 493	4 280 316 493	
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.	4 280 316 493	4 280 316 493	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	51 723 683	51 723 683	
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.	51 723 683	51 723 683	
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.	205 088 516	205 088 516	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	205 088 516	205 088 516	
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.		3 778 500	
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	29.		3 778 500	
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.		3 778 500	
<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 érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.			

A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	4 561 412 887	4 565 191 387	
I. Készletek	46.		1 161 528	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		1 161 528	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		3 252 690	
III. Forintszámlák	51.		497 003 761	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		500 256 451	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		49 930 187	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		49 930 187	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		-9 059 645	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		-9 059 645	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	4 561 412 887	5 107 479 908	

## VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2022. év

FORRÁSOK	Forintban	
	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 770 446 813
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	831 706 031
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	260 782 375
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	4 862 935 219
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	14 668 364
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	14 886 471
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	29 554 835
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	214 989 854
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	5 107 479 908

## VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2022. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	555	199 874 274
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 vagyonezelésbe 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.		11 375 838
Közgyűjtemény	15.	7 547	11 375 838
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>211 250 112</b>

25. melléklet a .../2023. (V. 11.) önkormányzati rendelethez

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2022. 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 Víznyelők Zrt		28 500	
2.	SZTGV Szirmabesenyői Településtudományi, Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Kft	100%	3 000 000	
3.	Észak-magyarországi Gazdaság- és Területfejlesztési Nonprofit Kft	25%	750 000	
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
<b>ÖSSZESEN:</b>			3 778 500	



## PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén Ebből:	678 993 380
2.	Bankszámlák egyenlege	678 281 945
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	711 435
4.	Bevételek ( + )	1 468 478 052
5.	Kiadások ( - )	1 648 935 466
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	1 720 485
7.	Pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	500 256 451
8.	Bankszámlák egyenlege	497 003 761
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	3 252 690

## Részletes indokolás

### 1-5. §, 1. melléklet

#### **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a-d) pontjaiban előírt indokolások a 2022. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló /2023. (V.11.) önkormányzati rendelethez**

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

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2022. január 1-jén 678.993.380.- Ft volt. Bevételeként 1.470.198.537.- Ft került elszámolásra. Az év folyamán 1.648.935.466.- Ft kifizetését követően a 2022. december 31-i záró pénzkészlet 500.256.451.- 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 2022. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2022. évi megvalósult feladatokat mutattuk ki.

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

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2022. december 31-én 5.107.479.908.- Ft.

Az önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseinek alakulása 2022. 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

Az önkormányzat a többször módosított 2022. évi költségvetési rendeletében eredeti bevételi előirányzatként 1.498.618.213.- Ft-ot határozott meg, ez az összeg módosult 2.187.313.971.- Ft-ra, a teljesítés 2.184.235.633.- Ft.

Az „**önkormányzatok működési támogatásai**” (un. állami támogatások) a költségvetési törvényben meghatározott normatívák és kiegészítő támogatások összege. Teljesítése 100%-os, a módosított előirányzat 412.756.866.-Ft, a tényleges bevétel 412.756.866.-Ft.

Az „**egyéb működési célú támogatások**” jogcímen a módosított előirányzat 38.692.357.-Ft, a teljesítés 39.409.141.-Ft. Ez az összeg tartalmazza:

- a védőnői és ifjúság egészségügyi gondozás működésére biztosított támogatást 17.019.400.-Ft
- a közhasznú és bértámogatásos foglalkoztatással kapcsolatos támogatást 17.314.918.-Ft
- a pályázatokhoz kapcsolódó bevételeket (OGY választás, Népszámlálás) 5.074.823.-Ft



„Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről” jogcímen a módosított előirányzat 132.948.230.-Ft, a teljesítés 133.267.730.-Ft. Ez az összeg a következő pályázatokkal kapcsolatos támogatásokat mutatja:

- Magyar Falu Programon belüli támogatások
  - Hivatali parkoló kialakítása 10.657.687.-Ft,
  - Ravatalozó eszköz beszerzés, felújítás 2.729.230.-Ft,
  - Önkormányzati járda építés 4.028.808.-Ft
  - Közösség szervezéshez eszköz beszerzés 1.997.948.-Ft
- Mária kút felújítása 2.500.000.-Ft
- Új bölcsődei férőhely bővítésének pótfinanszírozása 24.646.189.-Ft
- Piac tér kialakításának pótfinanszírozása 14.777.221.-Ft
- Kerékpárút hálózat építéshez póttámogatás 71.930.647.-Ft

„Közhatalmi bevételek” (helyi adó bevételek) módosított előirányzata 786.376.000.-Ft, a teljesítés összege 790.176.511.-Ft. Ez az összeg tartalmazza az építmény adót 86.465.388.-Ft, telekadót 14.504.125.-Ft, talajterhelési díjat 4.608.514.-Ft összegben, egyéb közhatalmi bevételt 523.113.-Ft összegben, a legjelentősebb bevétel az iparűzési adó 684.075.371.-Ft összegben.

„Működési bevételek” módosított előirányzata 113.266.480.-Ft, teljesítése 80.657.979.-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 bevételek.

„Felhalmozási bevételek” módosított előirányzata 1.501.500.-Ft teljesítése 1.626.500.-Ft. Ez az összeg tartalmazza a 2022. évben önkormányzati belterületi útrész, illetve kivett szántóterület értékesítésének összegét.

„Működési célú átvett pénzeszközök” módosított előirányzata 366.775.-Ft, a teljesítés összege 10.583.325.-Ft. Ezen a jogcímen szerepel az Európai Unió „Európa a polgárokért” programjának támogatási összege, a használt étolaj gyűjtéséből származó bevétel, valamint egyéb befizetések.

Előző évi pénzmaradvány 700.487.837.-Ft, igénybevétele megtörtént. Ez az összeg mutatja az előző években megítélt és leutalt pályázatok fedezetét.

„Belföldi finanszírozás bevétele” jogcímen 15.269.744-Ft a teljesítési adat, a 2023. évi normatív támogatáshoz kapcsolódó előleg. (minden évben leutalásra kerül)

A 2022. évi többször módosított költségvetési rendelet 1.498.618.213.- Ft eredeti kiadási előirányzatot állapított meg, mely 2.187.313.971.- Ft-ra módosult, a teljesítés 1.648.935.466.-Ft. (1. sz. melléklet kiadások)

„Működési költségvetés kiadások” módosított előirányzata 990.578.900.-Ft, teljesítése 935.223.557.-Ft.

A működési kiadások tartalmazzák a településüzemeltetéssel, az intézmények fenntartásával, működésével kapcsolatos személyi és dologi kiadásokat. Az eredeti előirányzathoz képest jelentősen, 150.221.315-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, valamint a különböző pályázatokhoz kapcsolódó személyi és dologi kiadások teljesítése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** az önkormányzat szociális célú kifizetéseit mutatja, a teljesítés összege 25.903.402.-Ft.

Az **egyéb működési célú kiadások** módosított előirányzata 81.326.472.-Ft, a teljesítés 81.326.472.-Ft.

Ebből:

Szirmabesenyői Sportkör támogatása	4.000.000.-Ft
Polgárőr Egyesület támogatása	1.000.000.-Ft
Fércelődők Egyesület támogatása	500.000.-Ft
Görögkatolikus Parókia támogatása	8.500.000.-Ft
Római Katolikus Egyház támogatása	10.000.000.-Ft
ÉRV-nek átutalt költségvetési támogatás (fedezete állami támogatás)	11.923.000.-Ft
Szolidaritási hozzájárulási adó összege	45.403.472.-Ft

**Felhalmozási költségvetési kiadások** az önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási kiadásait tartalmazzák, e jogcímen a módosított előirányzat 1.184.087.609.-Ft, a teljesítés 701.064.447.-Ft. Az előirányzat és a teljesítési adatok közötti különbség abból adódik, hogy a már megítélt pályázati forrásokat is tartalmazza, ezek teljesítése áthúzódik a 2023. évre.

A 2022. évben megvalósult beruházási és felújítási feladatok:

- Szirmabesenyő-Sajókeresztúr közötti kerékpárút építése
- A Pöttömke bölcsőde épületének bővítése
- Piactér kialakítása folyamatban van, a kivitelezés befejezése áthúzódik 2023. évre
- Magyar Falu Program keretén belül felújításra került a Vörösmarty úti járda burkolata, a ravatalozóba új kegyeleti hűtő beszerzésére került sor, közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés keretein belül 2 db 6 \* 12 m partysátor került megvételre
- Polgármesteri Hivatal parkolója kialakításra került fedett gépjárműbeállókkal
- A Kossuth utcán 8 darab parkoló kialakítása valósult meg
- Belterületen utak és járdák jelentős felújítására került sor:
  - Kossuth utca 17. szám előtti közterületen 9 db parkolóhely megvalósítása
  - Vastelep és Iskola közötti útszakasz kivitelezése
  - Déryné utca szélesítése, Szirmabesenyői Óvoda előtti parkoló bővítése
  - Jókai Mór utca és a Móra Ferenc utca felújítása
  - Bartók Béla út és Arany János út között új útszakasz kialakítása
- rekortán borítású futókör és fitness park kialakítására került sor, valamint a kosárlabda sportpálya felújítása megvalósult
- elektromosautó beszerzése szociális étkeztetéshez
- Intézmények felújítása (óvoda, konyha, hivatal)
- ingatlanok, telkek vásárlása

Össességében a 2022. 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.

**Hatásvizsgálati lap**  
**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**a 2022. évi zárszámadási rendeletéről szóló**  
**.../2023. (V.11.) 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 réteget támogatásában előrelépés történt.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

**II. Környezeti és egészségügyi következmények**

2022. évben

- Szirmabesenyő-Sajókeresztúr közötti kerékpárút építése befejeződött,
- Pöttömke bölcsőde épületének bővítése megvalósult,
- rekortán borítású futókör és fitness park kialakítására került sor, valamint a kosárlabda sportpálya felújítása megvalósult,
- elektromos autó beszerzésére került sor szociális étkeztetéshez.

**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 Möt. 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, 2023. április 21.

**Bodnár Krisztián**  
**polgármester**