**Legyesbénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Legyesbénye Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

*a)* **316 210 897 Ft. Költségvetési bevétellel**

*b)* **367 565 692 Ft.** **Költségvetési kiadással**

*c)* **-51 354 795 Ft.** **költségvetési maradvánnyal**

*d)* **127 008 719 Ft. Finanszírozási bevétellel**

*e)* **4 974 504 Ft.** **Finanszírozási kiadással**

*f)* **122 034 215 Ft.** **költségvetési maradvánnyal**

*g)* **443 219 616 Ft. Összes teljesített bevétellel**

*h)* **372 540 196 Ft. Összes teljesített kiadással** hagyja jóvá.

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

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok szerinti bontást szintén az 1. melléklet tartalmazza, önként vállalt és államigazgatási feladatot nem lát el az önkormányzat.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. és a 3. melléklet szerint fogadja el.

**2. §**

A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

*a)* Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

*b)* Az önkormányzat, polgármesteri (közös) hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 5. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

*c)* A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 6. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

*d)* A képviselő-testület a vagyonkimutatást a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

*e)* A 8. melléklet tartalmazza a pénzeszközök levezetését.

*f)* Az államháztatásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatásokat a 9. melléklet 10. melléklet 11. melléklet 12. melléklet 13. melléklet 14. melléklet 15. mellékletben szereplő tájékoztató táblázatok tartalmazzák.

**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 képviselőtestület 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 harmadik napon lép hatályba.

|  |  |
| --- | --- |
|  Barta Csilla | Lengyelné Bús Zita |
|  *jegyző* | *polgármester* |

A rendelet kihirdetve:

Legyesbénye, 2023. április 27.

 Barta Csilla

 jegyző

*1. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Legyesbénye Önkormányzata** |
| **2022. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE** |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
| ***1. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2022. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **Módosított****előirányzat** | **2022.12.31 teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **128 403 325** | **135 878 663** | **135 878 663** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 773 885 | 27 773 885 | 27 773 885 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 334 830 | 37 921 678 | 37 921 678 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 55 079 374 | 50 474 086 | 50 474 086 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 299 583 | 3 299 583 | 3 299 583 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 915 653 | 15 739 010 | 15 739 010 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 670 421 | 670 421 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **55 793 574** | **101 745 698** | **80 358 201** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 55 793 574 | 101 745 698 | 80 358 201 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** | **6 573 000** | **87 733 860** | **75 750 120** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 6 573 000 | 87 733 860 | 75 750 120 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.7.)** | **12 150 000** | **12 150 000** | **11 333 228** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi bevétel | 150 000 | 150 000 | 204 873 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  | 38 100 |
| 4.3. | Iparűzési adó | 11 000 000 | 11 000 000 | 10 029 925 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 060 330 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **7 100 000** | **10 400 000** | **12 890 685** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  | 157 176 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 3 300 000 | 4 100 000 | 5 276 473 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  | 2 000 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak | 2 500 000 | 4 400 000 | 4 863 187 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 300 000 | 1 900 000 | 2 463 292 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |  | 123 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek |  |  | 128 434 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  |  |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **210 019 899** | **347 908 221** | **316 210 897** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **119 877 027** | **119 877 027** | **121 769 303** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 119 877 027 | 119 877 027 | 121 769 303 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **4 800 000** | **4 979 123** | **5 239 416** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 4 800 000 | 4 979 123 | 5 239 416 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 13.3. | Lekötött betétek megszüntetése |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **124 677 027** | **124 856 150** | **127 008 719** |
| **18.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **334 696 926** | **472 764 371** | **443 219 616** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
| ***2. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcím** | **2020. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **Módosított****előirányzat** | **2022.12.31 teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.+1.18.) | **328 602 545** | **330 720 095** | **244 264 094** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 98 072 108 | 122 137 899 | 117 153 587 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 233 574 | 13 814 019 | 13 517 637 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 67 024 132 | 107 445 132 | 87 551 160 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 000 000 | 26 620 000 | 20 454 065 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 129 272 731 | 60 703 045 | 5 587 645 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |  |  |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| 1.18. | Tartalékok |  |  |  |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **1 479 000** | **137 249 772** | **123 301 598** |
| 2.1. | Beruházások | 1 479 000 | 57 532 000 | 56 985 378 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 79 700 000 | 66 305 254 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 17 772 | 10 966 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **330 081 545** | **467 969 867** | **367 565 692** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)** | **4 615 381** | **4 794 504** | **4 974 504** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 4 615 381 | 4 794 504 | 4 974 504 |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **4 615 381** | **4 794 504** | **4 974 504** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **334 696 926** | **472 764 371** | **372 540 196** |
|  |  |  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
| ***3. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 9. sor **- költségvetési kiadások** 3. sor**) (+/-)** | **-120 061 646** | **-120 061 646** | **-51 354 795** |
| **2.** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 17. sor **- finanszírozási kiadások** 10. sor**)****(+/-)** | **120 061 646** | **120 061 646** | **122 034 215** |

*2. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** | **Kiadások** |
| **Megnevezés** | **2022. évi eredeti előirányzat** | **2022. évi módosított előirányzat** | **2022. év teljesítés** | **Megnevezés** | **2022. évi eredeti előirányzat** | **2022. évi módosított előirányzat** | **2022. év tljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai | 128 403 325 | 135 878 663 | 135 878 663 | Személyi juttatások | 98 072 108 | 122 137 899 | 117 153 587 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 55 793 574 | 101 745 698 | 80 358 201 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 233 574 | 13 814 019 | 13 517 637 |
| 3. | 2.-ból EU-s támogatás |  |  |  | Dologi kiadások | 67 024 132 | 107 445 132 | 87 551 160 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 12 150 000 | 12 150 000 | 11 333 228 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 000 000 | 26 620 000 | 20 454 065 |
| 5. | Működési bevételek | 7 100 000 | 10 400 000 | 12 890 685 | Egyéb működési célú kiadások | 129 272 731 | 60 703 045 | 5 587 645 |
| 6. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | **Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)** | **203 446 899** | **260 174 361** | **240 460 777** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)** | **328 602 545** | **330 720 095** | **244 264 094** |
| 14. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+19. ) | *119 877 027* | *119 877 027* | *121 769 303* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 119 877 027 | 119 877 027 | 121 769 303 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 17. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | 4 800 000 | 4 979 123 | 5 239 416 | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 19. | Értékpapírok bevételei |  |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 20. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (21.+…+23.) |  |  |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |  |  |
| 22. | Váltóbevételek |  |  |  | Váltókiadások |  |  |  |
| 23. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |  |  | Belső finnasazírozási kiadások | 4 615 381 | 4 794 504 | 4 974 504 |
| **24.** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)** | **119 877 027** | **119 877 027** | **121 769 303** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)** | **4 615 381** | **4 794 504** | **4 974 504** |
| **25.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)** | **323 323 926** | **380 051 388** | **362 230 080** |  | **333 217 926** | **335 514 599** | **249 238 598** |
| **26.** | **Költségvetési hiány:** | **125 155 646** | **70 545 734** | **3 803 317** | **Költségvetési többlet:** | **-** | **-** | **-** |
| **27.** | **Bruttó hiány:** | **9 894 000** | **-** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** | **44 536 789** | **112 991 482** |

*3. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** | **Kiadások** |
| **Megnevezés** | **2022. évi eredeti előirányzat** | **2022. évi módosított előirányzat** | **2022. év teljesítés** | **Megnevezés** | **2022. évi eredeti előirányzat** | **2022. évi módosított előirányzat** | **2022. év teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 6 573 000 | 87 733 860 | 75 750 120 | Beruházások | 1 479 000 | 57 532 000 | 56 985 378 |
| 2. | 1.-ből EU-s támogatás |  |  |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 3. | Felhalmozási bevételek |  |  |  | Felújítások |  | 79 700 000 | 66 305 254 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  |  |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 5. | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 17 772 | 10 966 |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  | Tartalékok |  |  |  |
| **12.** | **Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)** | **6 573 000** | **87 733 860** | **75 750 120** | **Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)** | **1 479 000** | **137 249 772** | **123 301 598** |
| 13. | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 14. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  |  | Hitelek törlesztése |  |  |  |
| 15. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 17. | Értékpapír értékesítése |  |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 19. | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. | Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| **25.** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)** |  |  |  | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen****(13.+...+24.)** |  |  |  |
| **26.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **6 573 000** | **87 733 860** | **75 750 120** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **1 479 000** | **137 249 772** | **123 301 598** |
| **27.** | **Költségvetési hiány:** | **-** | **49 515 912** | **47 551 478** | **Költségvetési többlet:** | **5 094 000** | **-** | **-** |
| **28.** | **Bruttó hiány:** | **-** | **49 515 912** | **47 551 478** | **Bruttó többlet:** | **5 094 000** | **-** | **-** |

*4. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2021.december 31-ig** | **2022 évi módosított előirányzat** | **Teljesítés 2022. dec. 31-ig** | **Összes teljesítés 2022. dec. 31-ig** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G=(D+F)** |
| eszköz orvosi rendelőbe |  | 2022 |  | 303 606 | 303 606 | 303 606 |
| MFP óvodai játszótér |  | 2022 |  | 4 825 000 | 4 825 000 | 4 825 000 |
| közfoglalkoztatás eszközök |  | 2022 |  | 1 757 931 | 1 757 931 | 1 757 931 |
| közösségi park |  | 2022 |  | 36 614 728 | 36 614 728 | 36 614 728 |
| fagyasztóláda, öltözőszekrány óvoda |  | 2022 |  | 756 033 | 711 008 | 711 008 |
| áfa |  | 2022 |  | 12 008 702 | 12 008 702 | 12 008 702 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  | **56 266 000** | **56 220 975** | **56 220 975** |

*5. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Legyesbénye Önkormányzata** | **01** |
| **Feladat megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás** | **01** |
|  |  |  |  | ***#HIV!*** |
| **Száma** | **Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **Teljesítés 2022.12.31 ig** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **128 403 325** | **135 878 663** | **135 878 663** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 773 885 | 27 773 885 | 27 773 885 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 334 830 | 37 921 678 | 37 921 678 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 55 079 374 | 50 474 086 | 50 474 086 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 299 583 | 3 299 583 | 3 299 583 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 915 653 | 15 739 010 | 15 739 010 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 670 421 | 670 421 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **55 793 574** | **99 322 698** | **78 036 417** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 55 793 574 | 99 322 698 | 78 036 417 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** | **6 573 000** | **87 733 860** | **75 750 120** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 6 573 000 | 87 733 860 | 75 750 120 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.7.)** | **12 150 000** | **12 150 000** | **11 333 228** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi | 150 000 | 150 000 | 204 873 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  | 38 100 |
| 4.3. | Iparűzési adó | 11 000 000 | 11 000 000 | 10 029 925 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 060 330 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **800 000** | **800 000** | **2 266 383** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  | 157 176 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 800 000 | 800 000 | 1 776 060 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  | 2 000 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak |  |  |  |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |  | 205 128 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |  | 123 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek |  |  | 125 896 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  |  |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **203 719 899** | **335 885 221** | **303 264 811** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **119 877 027** | **119 877 027** | **119 877 027** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 119 877 027 | 119 877 027 | 119 877 027 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **4 800 000** | **4 979 123** | **5 239 416** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 4 800 000 | 4 979 123 | 5 239 416 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 13.3. | Lekötött betétek megszüntetése |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **124 677 027** | **124 856 150** | **125 116 443** |
| **18.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **328 396 926** | **460 741 371** | **428 381 254** |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5+1.18.) | **259 426 341** | **252 988 891** | **171 728 803** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 54 719 832 | 75 616 068 | 73 170 641 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 597 778 | 7 597 778 | 7 315 192 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 46 836 000 | 82 452 000 | 65 201 260 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 000 000 | 26 620 000 | 20 454 065 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 129 272 731 | 60 703 045 | 5 587 645 |
| 1.6. | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |  |  |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| 1.18. | Tartalékok |  |  |  |
| 1.19. | az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **381 000** | **135 983 772** | **122 398 618** |
| 2.1. | Beruházások | 381 000 | 56 266 000 | 56 082 398 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 79 700 000 | 66 305 254 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 17 772 | 10 966 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **259 807 341** | **388 972 663** | **294 127 421** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)** | **68 589 585** | **71 768 708** | **63 664 387** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 4 615 381 | 4 794 504 | 4 974 504 |
| 6.3. | Központi, irányító szervi támogatás | 63 974 204 | 66 974 204 | 58 689 883 |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **68 589 585** | **71 768 708** | **63 664 387** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **328 396 926** | **460 741 371** | **357 791 808** |
|  |  |  |  |  |
| **Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)** |  |  |  | **48** |
| **Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)** |  |  |  | **37** |
| **Költségvetési szerv** |  | **03** |
| **Feladat megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás** | **01** |
|  |  |  |  |  |
| **Száma** | **Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **teljesített** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)** | **6 300 000** | **9 600 000** | **10 624 302** |
| 1.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  |
| 1.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 2 500 000 | 3 300 000 | 3 500 413 |
| 1.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  |  |
| 1.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 1.5. | Ellátási díjak | 2 500 000 | 4 400 000 | 4 863 187 |
| 1.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 300 000 | 1 900 000 | 2 258 164 |
| 1.7. | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |  |  |
| 1.8. | Kamatbevételek |  |  |  |
| 1.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 1.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 1.11. | Egyéb működési bevételek |  |  | 2 538 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)** |  | **2 423 000** | **2 321 784** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  | 2 423 000 | 2 321 784 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek** |  |  |  |
| **4.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)** |  |  |  |
| 4.1. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |
| 4.2. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  |
| 4.3. | 4.2.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **5.** | **Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)** |  |  |  |
| 5.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 5.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 5.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| **6.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **7.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **8.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+…+7.)** | **6 300 000** | **12 023 000** | **12 946 086** |
| **9.** | **Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)** | **63 974 204** | **66 974 204** | **60 582 159** |
| 9.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  | 1 892 276 |
| 9.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  |
| 9.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 63 974 204 | 66 974 204 | 58 689 883 |
| **10.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)** | **70 274 204** | **78 997 204** | **73 528 245** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **69 176 204** | **77 731 204** | **72 535 291** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 43 352 276 | 46 521 831 | 43 982 946 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 635 796 | 6 216 241 | 6 202 445 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 20 188 132 | 24 993 132 | 22 349 900 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások |  |  |  |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)** | **1 098 000** | **1 266 000** | **902 980** |
| 2.1. | Beruházások | 1 098 000 | 1 266 000 | 902 980 |
| 2.2. | Felújítások |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások |  |  |  |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |  |  |
| **3.** | **Finanszírozási kiadások** |  |  |  |
| **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **70 274 204** | **78 997 204** | **73 438 271** |
|  |  |  |  |  |
| **Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)** |  | **10** | **10** | **10** |
| **Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)** |  |  |  |  |

*6. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Maradvány kimutatása** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-szám** | **Költségvetési szerv neve** | **Költségvetési maradvány összege** | **Elvonás****(-)** | **Intézményt megillető maradvány** |
| **Jóváhagyott** | **Jóváhagyott-ból működési** | **Jóváhagyott-ból felhalmozási** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E=(C-D)** | **F** | **G** |
| 1. | Legyebénye Önkormányzat | 70 769 446 |  | 70 769 446 |  |  |
| 2. | Legyesbényei Óvoda és Konyha | 89 974 |  | 89 974 |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |
| 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. |  |  |  |  |  |  |
| **Összesen:** | **70 859 420** |  | **70 859 420** |  |  |

*7. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **VAGYONKIMUTATÁS** |
| **a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről** |
| **2022.év** |
| ***Eszközök*** | ***Előző időszak*** | ***Tárgyi időszak*** |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 566 590 075 | 661 648 005 |  |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 9 447 377 | 10 830 227 |  |
| **A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)** | **576 037 452** | **672 478 232** |  |
| A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f) | 4 530 000 | 4 530 000 |  |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 4 530 000 | 4 530 000 |  |
| **A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)** | **4 530 000** | **4 530 000** |  |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)** | **580 567 452** | **677 008 232** |  |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 119 765 930 | 63 481 556 |  |
| **C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)** | **119 765 930** | **63 481 556** |  |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)** | **119 765 930** | **63 481 556** |  |
| D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a) | 0 | 347 976 |  |
| D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f) | 15 886 374 | 20 934 266 |  |
| D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra | 6 000 | 6 000 |  |
| D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 1 331 547 | 1 903 459 |  |
| D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 14 463 103 | 16 686 146 |  |
| D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 85 724 | 2 338 661 |  |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i) | 622 974 | 4 416 954 |  |
| D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 622 974 | 3 814 394 |  |
| D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 0 | 602 560 |  |
| **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **16 509 348** | **25 699 196** |  |
| D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f) | 0 | 10 719 920 |  |
| D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek | 0 | 10 719 920 |  |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 120 000 | 90 000 |  |
| **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)** | **120 000** | **10 809 920** |  |
| **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **16 629 348** | **36 509 116** |  |
| E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -134 996 | -810 566 |  |
| **E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)** | **-134 996** | **-810 566** |  |
| E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 3 518 834 | 0 |  |
| **E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)** | **3 518 834** | **0** |  |
| **E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)** | **3 383 838** | **-810 566** |  |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)** | **720 346 568** | **776 188 338** |  |
| **VAGYONKIMUTATÁS** |  |  |
| **a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról** |  |  |
| **a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról** |  |  |
|  |  |  |  |
| **Források** | ***Előző időszak*** | ***Táegyi időszak*** |  |
|  |
|  |  |  |  |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 560 824 000 | 560 824 000 |  |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 15 084 280 | 15 084 280 |  |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 56 300 602 | 120 920 977 |  |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 64 620 375 | 54 683 720 |  |
| **G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)** | **696 829 257** | **751 512 977** |  |
| H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 896 388 | 896 388 |  |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 5 048 302 | 5 318 302 |  |
| H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | 1 861 600 | 1 861 600 |  |
| H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b) | 1 632 936 | 1 632 936 |  |
| **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)** | **9 439 226** | **9 709 226** |  |
| H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j) | 4 615 381 | 5 060 293 |  |
| H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 4 615 381 | 5 060 293 |  |
| **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)** | **4 615 381** | **5 060 293** |  |
| H/III/1 Kapott előlegek | 3 481 692 | 3 475 861 |  |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 46 045 | 46 169 |  |
| **H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)** | **3 527 737** | **3 522 030** |  |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)** | **17 582 344** | **18 291 549** |  |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 5 934 967 | 6 383 812 |  |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)** | **5 934 967** | **6 383 812** |  |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)** | **720 346 568** | **776 188 338** |  |

*8. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE** |
|  |  |  |
|  | **A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen** | **119 765 930** |
|  | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege | 119 765 930 |
|  | **B. Korrekciós tételek összesen:** | **-56 284 374** |
|  | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege | -357 611 808 |
|  | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege | 428 381 254 |
|  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege | -119 877 027 |
|  | Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen | 10 719 920 |
|  | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma | 10 719 920 |
|  | Forgótőke elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma | -30 000 |
|  | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyidőszaki forgalma összesen | -3 518 834 |
|  | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma | -3 518 834 |
|  | Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma | 5 831 |
|  | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma | 5 831 |
|  | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma | -124 |
|  | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **63 481 556** |
|  | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege** | **63 481 556** |

*9. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Legyesbénye Önkormányzata** |
| **2020. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE** |
| **B E V É T E L E K** |
| ***1. sz. táblázat*** |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Bevételi jogcím** | **2020. tényadat** | **2021. évi** |
| **Módosított előirányzat** | **Teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **E** | **F** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **107 759 659** | **127 518 744** | **127 518 744** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 24 777 224 | 24 753 961 | 24 753 961 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 31 207 955 | 33 734 820 | 33 734 820 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 41 249 246 | 44 545 700 | 44 545 700 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 499 647 | 3 328 854 | 3 328 854 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 7 262 269 | 20 386 549 | 20 386 549 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | 763 318 | 768 860 | 768 860 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **76 236 885** | **73 880 660** | **74 297 926** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 76 236 885 | 73 880 660 | 74 297 926 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | 5 775 284 |  | 5 775 284 |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** | **71 024 028** | **38 650 273** | **90 843 518** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 29 637 986 |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 41 386 042 | 38 650 273 | 90 843 518 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | **21 881 848** | **19 120 000** | **12 344 463** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi bevétel | 136 719 | 120 000 | 265 864 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  |  |
| 4.3. | Iparűzési adó | 20 691 506 | 18 000 000 | 11 071 232 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 053 623 | 1 000 000 | 1 007 367 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)** | **8 592 671** | **7 900 000** | **10 790 378** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 5 081 620 | 5 000 000 | 5 592 948 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 8 000 |  | 905 547 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak | 1 406 780 | 1 400 000 | 2 603 121 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 570 564 | 1 500 000 | 1 530 212 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek | 80 |  | 70 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 296 447 |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 229 180 |  | 158 480 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  | **353 211** | **1 050 000** |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  | 353 211 | 1 050 000 |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** | **57 518** |  |  |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 57 518 |  |  |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **285 552 609** | **267 422 888** | **316 845 029** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+…+10.3.)** |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **51 458 761** | **59 780 752** | **78 856 567** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 51 458 761 | 59 780 752 | 78 856 567 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **7 464 057** | **4 300 000** | **4 615 381** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 464 057 | 4 300 000 | 4 615 381 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 13.3. | Lejötött betétek megszüntetése |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **15.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)** | **58 922 818** | **64 080 752** | **83 471 948** |
| **17.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)** | **344 475 427** | **331 503 640** | **400 316 977** |
| **K I A D Á S O K** |
| ***2. sz. táblázat*** |  |  | ***0*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcím** | **2020. tényadat** | **2021. évi** |
| **Módosított előirányzat** | **Teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **E** | **F** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **210 824 025** | **269 888 912** | **217 240 198** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 103 720 199 | 105 825 696 | 101 132 317 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 014 025 | 15 475 980 | 12 904 284 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 66 591 025 | 95 332 739 | 74 266 353 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 20 949 711 | 27 107 000 | 21 885 913 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 5 549 065 | 26 147 497 | 7 051 331 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  | 1 860 206 | 1 856 722 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | 1 310 524 |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 3 725 781 | 6 090 977 | 4 490 909 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 512 760 | 1 210 000 | 703 700 |
| 1.18. | Tartalékok |  | 16 986 314 |  |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)** | **47 670 142** | **57 395 752** | **57 088 500** |
| 2.1. | Beruházások | 10 408 362 | 17 839 500 | 17 689 616 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások | 37 200 982 | 39 316 243 | 39 316 242 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | 60 798 | 240 009 | 82 642 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **258 494 167** | **327 284 664** | **274 328 698** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.4.)** |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 5.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)** | **7 124 693** | **4 218 976** | **4 218 976** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 124 693 | 4 218 976 | 4 218 976 |
| 6.3. | Pénzeszközök betétként elhelyezése |  |  |  |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)** |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek |  |  |  |
| 7.5 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |  |  |
| 9. | Váltókiadások |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **7 124 693** | **4 218 976** | **4 218 976** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **265 618 860** | **331 503 640** | **278 547 674** |

*10. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Többéves kihatással járó döntésekből származó kötzelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Kötelezettség****jogcíme** | **Kötelezettség-****vállalás****éve** | **Összes vállalt kötelezettség** | **2020. évi teljesítés** | **Kötelezettségek a következő években** | **Még fennálló kötelezettség** |
| **2021.** | **2022.** | **2023.** | **2023. után** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** | **J=(F+…+I)** |
| **1.** | **Működési célú****hiteltörlesztés (tőke+kamat)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Felhalmozási célú****hiteltörlesztés (tőke+kamat)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Beruházás feladatonként** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9.** | **Felújítás célonként** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **10.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **11.** | **Egyéb** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **12.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | ............................ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **14.** | **Összesen (1+4+7+9+11)** |  |  |  |  |  |  |  |  |

*11. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Hitel, kölcsön** | **Kölcsön-****nyújtás****éve** | **Lejárat****éve** | **Hitel, kölcsön állomány 2020. dec. 31-én** | **Hitel, kölcsön állomány december 31-én** | **2022. után** |
| **2021.** | **2022.** |
| **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)** |  |  |  |  |  |  |

*12. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban2022. december 31-én** |
|  |  |  |  |  |  |  | ***0*** |
| **Sor-szám** | **Adósságállomány****eszközök szerint** | **Nem lejárt** | **Lejárt** | **Összes****tartozás** |
| **1-90 nap közötti** | **91-180 nap közötti** | **181-360 nap közötti** | **360 napon****túli** | **Összes lejárt tartozás** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H=(D+…+G)** | **I=(C+H)** |
| **I. Belföldi hitelezők** |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Belföldi összesen:** |  |  |  |  |  |  |  |
| **II. Külföldi hitelezők** |
| 1. | Külföldi szállítók |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Egyéb adósság |  |  |  |  |  |  |  |
| **Külföldi összesen:** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Adósságállomány mindösszesen:** |  |  |  |  |  |  |  |

*13. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Az önkormányzat által adott közvetett támogatások** |
| **(kedvezménye)** |
|  |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Bevételi jogcím** | **Tervezett** | **Tényleges** |
| **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1. | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 2. | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése |  |  |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| 5. | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen |  |  |
| 6. | -ebből: Építményadó |  |  |
| 7. | Telekadó |  |  |
| 8. | Magánszemélyek kommunális adója |  |  |
| 9. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után |  |  |
| 10. | Idegenforgalmi adó épület után |  |  |
| 11. | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után |  |  |
| 12. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség |  |  |
| 13. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, menteség |  |  |
| 14. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, menteség |  |  |
| 15. | Egyéb kedvezmény |  |  |
| 16. | Egyéb kölcsön elengedése |  |  |
| 17. |  |  |  |
| 18. |  |  |  |
| 19. |  |  |  |
| 20. |  |  |  |
| 21. |  |  |  |
| 22. |  |  |  |
| 23. |  |  |  |
| 24. |  |  |  |
| 25. |  |  |  |
| **26.** | **Összesen:** |  |  |
|  | A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni. |

*14. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **K I M U T A T Á S** |
| **A 2020. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | ***0*** |
| **Sor-****szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás célja** | **Tervezett****(E Ft)** | **Tényleges****(E Ft)** |
| 1. |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |
| 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. |  |  |  |  |
| 32. |  |  |  |  |
| 33. |  |  |  |  |
| **Összesen:** |  |  |  |

*15. melléklet a 9/2023. (IV. 27.) önkormányzati rendelethez*

|  |
| --- |
| **Legyesbénye Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó** |
| **kötelezettségek és részesedések alakulása 2020. évben** |
|  |  |  |  |  |
| **Sorszám** | **Gazdálkodó szervezet megnevezése** | **Részesedés mértéke (%-ban)** | **Részesedés összege (Ft-ban)** | **Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én****(Ft-ban)** |
| 1. |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |
| 5. |  |  |  |  |
| 6. |  |  |  |  |
| 7. |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  |
| 12. |  |  |  |  |
| 13. |  |  |  |  |
| 14. |  |  |  |  |
| 15. |  |  |  |  |
| 16. |  |  |  |  |
| 17. |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  |

Végső előterjesztői indokolás

A képviselő-testület a zárszámadás rendeletben történő meghatározására az Mötv. 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 a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Legyesbénye Község Önkormányzata 2022. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült.

Legyesbénye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.24.) rendeletét.

A 2022. évi költségvetést az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékosság jellemezte. A veszélyhelyzet és az Ukrajnában folyó háborús helyzet ellenére is sikerült a fizetőképességet biztosítani.

A rendelet mellékletei részletesen tartalmazzák a bevételeket és kiadásokat.

*Vagyoni helyzet alakulását a 7. melléklet tartalmazza.*

A 2022. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását.