

**Sajómercsse Önkormányzata**  
**2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2023. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2023. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                             | C                   | D                      | E                         |
| 1        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>48 476 603</b>   | <b>45 695 294</b>      | <b>40 711 837</b>         |
| 2        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 17 088 499          | 17 598 499             | 17 598 499                |
| 3        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                     |                        |                           |
| 4        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 10 490 300          | 11 431 034             | 11 431 034                |
| 5        | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                      | 533 520             | 224 010                | 224 010                   |
| 6        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000                 |
| 7        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       | 10 064 184          |                        |                           |
| 8        | Elszámolásból származó bevételek                                              |                     | 794 261                | 794 261                   |
| 9        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 10       | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>                            | <i>40 446 503</i>   | <i>32 317 804</i>      | <i>32 317 804</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                                     | 8 030 100           | 13 377 490             | 8 394 033                 |
| 15       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                     |                        |                           |
| 16       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>12 000 000</b>   | <b>12 000 000</b>      | <b>7 738 426</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                                 | 12 000 000          | 12 000 000             | 7 738 426                 |
| 22       | 21-ből EU-s támogatás                                                         | 12 000 000          | 12 000 000             | 7 738 426                 |
| 23       | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>2 490 000</b>    | <b>2 885 743</b>       | <b>2 885 743</b>          |
| 24       | Építményadó                                                                   |                     |                        |                           |
| 25       | Idegenforgalmi adó                                                            |                     |                        |                           |
| 26       | Iparűzési adó                                                                 | 1 900 000           | 2 357 963              | 2 357 963                 |
| 27       | Talajterhelési díj                                                            |                     |                        |                           |
| 28       | Gépjárműadó                                                                   |                     |                        |                           |
| 29       | Pótlék                                                                        | 40 000              | 37 780                 | 37 780                    |
| 30       | Kommunális adó                                                                | 550 000             | 490 000                | 490 000                   |
| 31       | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>216 810</b>      | <b>1 350 997</b>       | <b>1 350 997</b>          |
| 32       | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                     | 150 000                | 150 000                   |
| 33       | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                     | 20 000                 | 20 000                    |
| 34       | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                     |                        |                           |
| 35       | Tulajdonosi bevételek                                                         |                     |                        |                           |
| 36       | Ellátási díjak                                                                |                     |                        |                           |
| 37       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                     | 40 500                 | 40 500                    |
| 38       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                     |                        |                           |
| 39       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                     | 1 129                  | 1 129                     |
| 40       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 41       | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                     |                        |                           |
| 42       | Egyéb működési bevételek                                                      | 216 810             | 1 139 368              | 1 139 368                 |
| 43       | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                     | <b>3 436 700</b>       | <b>3 436 700</b>          |
| 44       | Immateriális javak értékesítése                                               |                     |                        |                           |
| 45       | Ingatlanok értékesítése                                                       |                     | 3 436 700              | 3 436 700                 |
| 46       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 47       | Részesedések értékesítése                                                     |                     |                        |                           |
| 48       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                     |                        |                           |
| 49       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                     | <b>166 810</b>         | <b>166 810</b>            |
| 50       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 51       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                     | 166 810                | 166 810                   |
| 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>                | <b>63 183 413</b>   | <b>65 535 544</b>      | <b>56 290 513</b>         |

|    |                                                                       |            |            |            |
|----|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)         |            |            |            |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |            |            |            |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |            |            |            |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |            |            |            |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                         |            |            |            |
| 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 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                     | 27 293 165 | 27 293 165 | 27 293 165 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 27 293 165 | 27 293 165 | 27 293 165 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |            |            |            |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      |            | 1 342 251  | 1 342 251  |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                               |            | 1 342 251  | 1 342 251  |
| 74 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                   |            |            |            |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése                                        |            |            |            |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                          |            |            |            |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |            |            |            |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |            |            |            |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |            |            |            |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |            |            |            |
| 81 | Váltóbevételek                                                        |            |            |            |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |            |            |            |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)           | 27 293 165 | 28 635 416 | 28 635 416 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 90 476 578 | 94 170 960 | 84 925 929 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                          | 2023. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2023. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                       | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 42 756 958          | 46 033 760             | 45 070 444                |
| 2        | Személyi juttatások                                                     | 24 071 019          | 23 033 167             | 23 033 167                |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 2 597 859           | 2 730 677              | 2 730 677                 |
| 4        | Dologi kiadások                                                         | 10 461 713          | 14 488 946             | 13 840 975                |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 5 348 000           | 5 348 000              | 5 280 640                 |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                            | 278 367             | 432 970                | 184 985                   |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                     | 52 598                 | 52 598                    |
| 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                          | 247 985             | 247 985                |                           |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     | 100 000                | 100 000                   |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                      |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 30 382              | 32 387                 | 32 387                    |
| 19       | - Tartalékok                                                            |                     |                        |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                     |                        |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                           |                     |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 46 504 327          | 46 853 843             | 23 543 454                |
| 23       | Beruházások                                                             | 42 063 701          | 27 133 612             | 8 263 849                 |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             | 31 730 276          | 26 803 808             | 8 010 973                 |
| 25       | Felújítások                                                             | 4 440 626           | 19 720 231             | 15 279 605                |
| 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       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                  | 89 261 285          | 92 887 603             | 68 613 898                |
| 37       | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)       |                     |                        |                           |
| 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       | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                           |                     |                        |                           |
| 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 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 1 215 293  | 1 283 357  | 1 239 001  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |            |            |            |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 1 215 293  | 1 283 357  | 1 239 001  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |            |            |            |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |            |            |            |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |            |            |            |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |            |            |            |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |            |            |            |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |            |            |            |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |            |            |            |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |            |            |            |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |            |            |            |
| 60 | Váltókiadások                                                             |            |            |            |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 1 215 293  | 1 283 357  | 1 239 001  |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 90 476 578 | 94 170 960 | 69 852 899 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |             |             |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -26 077 872 | -27 352 059 | -12 323 385 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 26 077 872  | 27 352 059  | 27 396 415  |