

**Hernádkak Község Önkormányzata**  
**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

*Forintban!*

| Sor-szám  | Bevételi jogcím   | 2023. évi előirányzat |
|-----------|---|-----------------------|
|           | A   | B                     |
| <b>1</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>     | <b>246 913 783</b>    |
| 2         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 80 556 634            |
| 3         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          | 67 536 810            |
| 4         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 | 35 087 710            |
| 5         | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                          | 25 820 374            |
| 6         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 3 662 515             |
| 7         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                       |
| 8         | Elszámolásból származó bevételek  |                       |
| 9         | Elvonások és befizetések bevételei  |                       |
| 10        | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                       | 212 664 043           |
| 11        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek                       |                       |
| 12        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 13        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 14        | Egyéb működési célú támogatások bevételei   | 34 249 740            |
| 15        | 14-ből EU-s támogatás   |                       |
| <b>16</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>        |                       |
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                       |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek                   |                       |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                       |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás   |                       |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>   | <b>28 450 000</b>     |
| 24        | Építményadó   |                       |
| 25        | Ídegenforgalmi adó  |                       |
| 26        | Iparüzési adó   | 28 000 000            |
| 27        | Talajterhelési díj  | 200 000               |
| 28        | Gépjárműadó   |                       |
| 29        | Telekadó  |                       |
| 30        | Kommunális adó  | 250 000               |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+42)</b>   | <b>7 165 000</b>      |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke  |                       |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke  | 660 000               |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke   |                       |
| 35        | Tulajdonosi bevételek   |                       |
| 36        | Ellátási díjak  | 4 330 000             |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 1 375 000             |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése   |                       |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                                   |                       |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                       |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés   |                       |
| 42        | Egyéb működési bevételek  | 800 000               |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>   |                       |
| 44        | Immateriális javak értékesítése   |                       |
| 45        | Ingatlanok értékesítése   |                       |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                       |
| 47        | Részesedések értékesítése   |                       |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                       |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)</b>                              |                       |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről         |                       |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről     |                       |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz   |                       |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)   |                       |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                          |                       |
| 55        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről     |                       |
| 56        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről |                       |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz   |                       |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)   |                       |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                    | <b>282 528 783</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)                                     | 87 069 005  |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 87 069 005  |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |             |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      |             |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                               |             |
| 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)           | 87 069 005  |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 369 597 788 |

## KIADÁSOK

Forintban!

| Sor-szám | Kiadási jogcímek  | 2023. évi előirányzat |
|----------|---|-----------------------|
|          | A   | B                     |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 328 091 227           |
| 2        | Személyi juttatások   | 161 843 656           |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 20 876 295            |
| 4        | Dologi kiadások   | 91 179 476            |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai  | 20 877 000            |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások  | 33 314 800            |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                       |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                |                       |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések  |                       |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre               |                       |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre          |                       |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre       |                       |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre                          |                       |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre                |                       |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre          |                       |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások  |                       |
| 17       | - Kamattámogatások  |                       |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 4 000 000             |
| 19       | - Tartalékok  | 29 314 800            |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék  |                       |
| 21       | - Céltartalék   |                       |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 33 000 000            |
| 23       | Beruházások   |                       |
| 24       | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                       |
| 25       | Felújítások   | 33 000 000            |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                       |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások  |                       |
| 28       | 27-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre       |                       |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre          |                       |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre       |                       |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre                      |                       |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre               |                       |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre          |                       |
| 34       | - Lakástámogatás  |                       |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                       |
| 36       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                  | 361 091 227           |
| 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)                            | 8 506 561   |
| 49 | Allamháziartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |             |
| 50 | Allamháziartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 8 506 561   |
| 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 pénzügyintézeteknek               |             |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |             |
| 60 | Váltókiadások   |             |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 8 506 561   |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)   | 369 597 788 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -78 562 444 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 78 562 444  |