

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 4/2024 (V.27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	191 213 530	227 825 225	227 825 225
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	113 381 082	118 246 788	118 246 788
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 217 100	32 289 420	32 289 420
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	48 345 348	56 155 511	56 155 511
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 217 989	3 217 989
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		16 465 858	16 465 858
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 449 659	1 449 659
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	62 499 759	62 728 797	78 436 308
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	62 499 759	62 728 797	78 436 308
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			4 054 955
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			4 054 955
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	6 050 000	6 050 000	11 217 238
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	6 000 000	6 000 000	11 001 931
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	215 307
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	20 319 700	22 763 251	26 445 655
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			930 800
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 480 000	15 348 891	17 094 452
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	700 000	1 274 660	1 569 545
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 550 000	2 550 000	2 438 779
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 577 500	3 577 500	3 666 237
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	12 200	12 200	24
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			745 818
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	20 439 722	20 439 722	7 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	20 439 722	20 439 722	7 500 000
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.)			
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)	300 522 711	339 806 995	355 479 381
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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	54 557 502	54 837 502	54 837 502
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	54 557 502	54 837 502	54 837 502
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 4/2024 (V.27.) önkormányzati rendelethez

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		569 771	8 050 649
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		569 771	8 050 649
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	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.				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	54 557 502	55 407 273	62 888 151
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	355 080 213	395 214 268	418 367 532

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 4/2024 (V.27.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	309 666 229	336 616 479	317 813 792
1.1.	Személyi juttatások	207 880 778	219 211 527	217 740 695
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 457 211	25 733 546	25 391 935
1.3.	Dologi kiadások	71 445 467	77 104 419	62 204 175
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 075 000	2 075 000	1 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 807 773	12 491 987	11 476 987
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	45 413 984	46 716 927	45 952 805
2.1.	Beruházások	14 981 403	15 011 401	14 247 279
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	30 432 581	30 022 403	30 022 403
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 683 123	1 683 123
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		3 474 147	
3.1.	Általános tartalék		3 474 147	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	355 080 213	386 807 553	363 766 597
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		8 406 715	8 406 715
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		8 406 715	8 406 715
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.				
8.2.				
8.3.				
8.4.				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		8 406 715	8 406 715
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	355 080 213	395 214 268	372 173 312

ÖLTSEGVETESI, FINANSZIROZASI BEVETELEK ES KIADASOK EGYENLEC

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-54 557 502	-47 000 558	-8 287 216
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	54 557 502	47 000 558	54 481 436

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	227 825 225	Személyi juttatások	217 740 695
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 436 308	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 391 935
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	62 204 175
4.	Közhatalmi bevételek	11 217 238	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	11 476 987
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	
7.	Egyéb működési bevételek	26 445 655		
8.	Egyéb működési célú átvett pénz			
9.	Működési célú kölcsön visszatérülése			
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.-4.+5.+7.+...+12.)	343 924 426	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	317 813 792
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	62 888 151	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	54 837 502	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	8 050 649	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	62 888 151	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	406 812 577	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	317 813 792
24.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	26 110 634
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	88 998 785

Forinban

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 054 955	Beruházások	14 247 279
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	7 500 000	Felújítások	30 022 403
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	1 683 123
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	11 554 955	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	45 952 805
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 belső, 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.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	11 554 955	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	45 952 805
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	34 397 850	Tárgyévi többlet:	-