

PERKUPA ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	249 682 488
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	129 362 246
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 565 482
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	55 793 895
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 960 865
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	98 926 942
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	98 926 942
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	8 200 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	8 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	19 981 900
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 490 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	3 679 700
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	12 200
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
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.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási 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)	376 791 330
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.)	66 932 248
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	66 932 248
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

4. melléklet a 4/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez

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.)	66 932 248
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	443 723 578

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	396 149 329
1.1.	Személyi juttatások	273 272 527
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 318 052
1.3.	Dologi kiadások	87 258 750
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
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.)	26 891 881
2.1.	Beruházások	1 714 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	23 077 381
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 100 000
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.)	20 682 368
3.1.	Általános tartalék	20 682 368
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	443 723 578
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.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	443 723 578

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban

Sor- szám	Bevételek	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	249 682 488
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	98 926 942
3.	2.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek	8 200 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	
6.	4.-ből EU-s támogatás	
7.	Egyéb működési bevételek	19 981 900
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	376 791 330
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	40 040 367
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
21.	Értékpapírok bevételei	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	40 040 367
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	416 831 697
24.	Költségvetési hiány:	
25.	Tárgyévi hiány:	-

Forintban

Sor- szám	Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3.
1.	Személyi juttatások	273 272 527
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 318 052
3.	Dologi kiadások	87 258 750
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
6.	Tartalékok	20 682 368
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.	Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	416 831 697
14.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Kölcsön törlesztése	
19.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Betét elhelyezése	
21.		
22.	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+19.)	
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	416 831 697
24.	Költségvetési többlet:	
25.	Tárgyévi többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	1.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási bevételek	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)</i>	26 891 881
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 891 881
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel	
17.	Értékpapír értékesítése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+ ... +24)</i>	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
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.)	26 891 881
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	26 891 881
27.	Költségvetési hiány:	
28.	Tárgyévi hiány:	-

Sor-szám	Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Beruházások	1 714 500
2.	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felújítások	23 077 381
4.	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 100 000
6.	Tartalékok	
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	26 891 881
13.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Hitelek törlesztése	
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Kölcsön törlesztése	
18.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Betét elhelyezése	
20.	Pénzügyi lízing kiadásai	
21.		
22.		
23.		

24.		
25.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+19.)	
26.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	26 891 881
27.	Költségvetési többlet:	
28.	Tárgyévi többlet:	-