

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 6/2025 (V.27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	203 790 826	225 721 763	225 721 763
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	111 775 598	111 775 598	111 775 598
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 641 272	47 178 992	47 178 992
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	50 103 956	56 776 170	56 776 170
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 652 813	3 652 813
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		6 338 190	6 338 190
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	93 243 566	111 577 712	109 548 841
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	93 243 566	111 577 712	109 548 841
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		20 741 500	26 741 499
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		20 741 500	26 741 499
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	8 100 000	8 770 564	15 581 352
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	8 000 000	8 670 564	15 300 830
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 000 000	8 670 564	15 300 830
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	100 000	280 522
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	19 693 835	23 805 646	32 096 214
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			747 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 200 000	15 554 325	21 756 145
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 246 135	1 246 135	1 423 226
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 550 000	2 550 000	2 835 699
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 685 500	4 442 986	5 176 218
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	12 200	12 200	46
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			154 216
5.10.	Egyéb működési bevételek			3 164
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			250 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			250 000
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 AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	324 828 227	390 617 185	409 939 669
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.)	45 327 885	46 194 220	46 194 220
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	45 327 885	46 194 220	46 194 220
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 6/2025 (V.27.) önkormányzati rendelethez

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		8 966 637	8 966 637
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		8 966 637	8 966 637
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.)	45 327 885	55 160 857	55 160 857
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	370 156 112	445 778 042	465 100 526

PERKUPA.ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4. melléklet a 6/2025 (V.27.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat				
Forintban				
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	343 220 238	390 335 252	373 175 267
1.1.	Személyi juttatások	234 504 192	257 825 998	256 652 582
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 916 613	30 037 813	29 714 921
1.3.	Dologi kiadások	78 524 433	91 326 189	76 091 988
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 075 000	4 255 000	3 825 524
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 200 000	6 890 252	6 890 252
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.)	9 006 002	35 275 154	16 960 654
2.1.	Beruházások	1 524 000	1 337 184	1 077 614
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 482 002	32 008 130	13 953 200
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 929 840	1 929 840
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.)	17 929 872	12 430 279	
3.1.	Általános tartalék	17 929 872	12 430 279	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	370 156 112	438 040 685	390 135 921
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.)		7 737 357	7 737 357
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		7 737 357	7 737 357
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.)		7 737 357	7 737 357
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	370 156 112	445 778 042	397 873 278

ÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEC

3. sz. táblázat				
Ezer forintban				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-45 327 885	-47 423 500	19 803 748
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	45 327 885	47 423 500	47 423 500

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

Sor- szám		Bevételek		Kiadások		Forintban
		Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	
1	2	3.	4.	5.		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	225 721 763	Személyi juttatások	256 652 582		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 548 841	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 714 921		
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	76 091 988		
4.	Közhatalmi bevételek	15 581 352	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 825 524		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	6 890 252		
6.	4.-ből EU-s támogatás	32 096 214	Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek					
8.	Egyéb működési célú átvett pénz					
9.	Működési célú kölcsön visszatérülése					
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	382 948 170	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	373 175 267		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	46 194 220	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	46 194 220	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		Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	46 194 220	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	429 142 390	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	373 175 267		
24.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	9 772 903		
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	55 967 123		

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

Foriniban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 741 499	Beruházások	1 077 614
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	250 000	Felújítások	13 953 200
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	1 929 840
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	26 991 499	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	16 960 654
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)	26 991 499	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	16 960 654
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	10 030 845
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	10 030 845