

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONMÉRLEGE
2023. év

(Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	Előző időszak	módosítások	Tárgyi időszak
--------------	------------	---------------	-------------	----------------

ESZKÖZÖK**NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT****A) ESZKÖZÖK****I. Immateriális javak**

01. A. I. 1. Vagyoni értékű jogok
02. A. I. 2. Szellemi termékek
03. A. I. 3. Immateriális javak érték helyesbítése

04.	A. I.	Immateriális javak	-	-
------------	--------------	---------------------------	---	---

II. Tárgyi eszközök

05. A. II. 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 290 148 440 348 999 878
06. A. II. 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek 20 180 125 16 004 639
07. A. II. 3. Tenyészállatok
08. A. II. 4. Beruházások, felújítások 1 696 300 1 696 300
09. A. II. 5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése

10.	A. II.	Tárgyi eszközök	312 024 865	-	366 700 817
------------	---------------	------------------------	--------------------	---	--------------------

III. Befektetett pénzügyi eszközök

11. A. III. 1. Tartós részesedések 1 699 000 1 699 000
12. A. III. 1. a. - ebből: tartós részesedések jegybankban
13. A. III. 1. b. - ebből: tartós részesedések társulásban
14. A. III. 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
15. A. III. 2. a. - ebből: államkötvények
16. A. III. 2. b. - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei
17. A. III. 3. Befektetett pénzeszközök érték helyesbítése

18.	A. III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 699 000	-	1 699 000
------------	----------------	--------------------------------------	------------------	---	------------------

IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök

19. A. IV. 1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök
20. A. IV. 2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése

21.	A. IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-	-
------------	---------------	---	---	---	---

22.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	313 723 865	-	368 399 817
------------	-----------	--	--------------------	---	--------------------

B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**I. Készletek**

23. B. I. 1. Vásárolt készletek
24. B. I. 2. Átsorolt, követelés fejében átvett készletek
25. B. I. 3. Egyéb készletek
26. B. I. 4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek
27. B. I. 5. Növendék, hizó és egyéb állatok

28.	B. I.	Készletek	-	-	-
------------	--------------	------------------	---	---	---

II. Értékpapírok

29. B. II. 1. Nem tartós részesedések
30. B. II. 2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
31. B. II. 2. a. - ebből: kárpótlási jegyek
32. B. II. 2. b. - ebből: kincstár jegyek
33. B. II. 2. c. - ebből: államkötvények
34. B. II. 2. d. - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei
35. B. II. 2. e. - ebből: befektetési jegyek

36.	B. II.	Értékpapírok	-	-	-
------------	---------------	---------------------	---	---	---

37.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	-	-	-
------------	-----------	---	---	---	---

sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	módosítások	Tárgyi időszak
---------	------------	----------------	-------------	----------------

C) PÉNZESZKÖZÖK

38. C. I.	Hosszú lejáratú betétek			
39. C. II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	408 025		422 400
40. C. III.	Forintszámlák	24 809 102		25 820 027
41. C. IV.	Devizaszámlák			
42. C. V.	Idegen pénzeszközök			

43. C)	PÉNZESZKÖZÖK	25 217 127		26 242 427
--------	---------------------	-------------------	--	-------------------

D) KÖVETELÉSEK

I. Költségvetési évben esedékes követelések

44. D. I. 1.	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről - ebből: költségvetési évben esedékes követelések			
45. D. I. 1. a.	működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
46. D. I. 2.	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről - ebből: költségvetési évben esedékes követelések			
47. D. I. 2. a.	felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
48. D. I. 3.	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	17 937		34 209
49. D. I. 4.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	623 275		560 484
50. D. I. 5.	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre			
51. D. I. 6.	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú pénzeszközre - ebből: költségvetési évben esedékes követelések			
52. D. I. 6. a.	működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
53. D. I. 7.	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú pénzeszközre - ebből: költségvetési évben esedékes követelések			
54. D. I. 7. a.	felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
55. D. I. 8.	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre - ebből: költségvetési évben esedékes követelések			
56. D. I. 8. a.	államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			

57. D. I.	Költségvetési évben esedékes követelések	641 212		594 693
-----------	---	----------------	--	----------------

II. Költségvetési évet követően esedékes követelések

58. D. II. 1.	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
59. D. II. 1. a.	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére			
60. D. II. 2.	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre			
61. D. II. 2. a.	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre			
62. D. II. 3.	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre	982 923		855 417

sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	módosítások	Tárgyi időszak
63. D. II. 4.	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre			
64. D. II. 5.	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre			
65. D. II. 6.	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú pénzeszközre			
66. D. II. 6. a.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
67. D. II. 7.	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú pénzeszközre			
68. D. II. 7. a.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére			
69. D. II. 8.	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
70. D. II. 8. a.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
71. D. II.	költségvetési évet követően esedékes követelések	982 923		855 417

III. Követelés jellegű sajátos elszámolások

72. D. III. 1.	Adott előlegek			
73. D. III. 1. a.	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
74. D. III. 1. b.	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
75. D. III. 1. c.	- ebből: készletekre adott előlegek			
76. D. III. 1. d.	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	100 000		
77. D. III. 1. e.	- ebből: egyéb adott előlegek			
78. D. III. 2.	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
79. D. III. 3.	Más által beszedett bevételek elszámolása			
80. D. III. 4.	Forgótőke elszámolása			40 000
81. D. III. 5.	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
82. D. III. 6.	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
83. D. III. 7.	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			

84. D. III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	100 000	-	40 000
85. D)	KÖVETELÉSEK	1 724 135		1 490 110

86 E I. 2. Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó 711 196 1 129 150

87 E I.	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	711 196		1 129 150
----------------	---	----------------	--	------------------

88 E II. 2. Más fizetendő általános forgalmi adó - 657 337 - 1 248 638

89 E II.	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	- 657 337	-	1 248 638
-----------------	---	------------------	----------	------------------

90 E III. 1. December havi illetmények, munkabérek - -

91 E) III.	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-		-
-------------------	--	----------	--	----------

92 E)	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	53 859	-	119 488
--------------	-----------------------------------	---------------	----------	----------------

F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

93 F. 1. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeni elhatárolása 117 728 64 491

94 F. 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeni elhatárolása 228 493 52 679

95 F. 3. Halasztott ráfordítások

96 F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	346 221	-	117 170
--------------	------------------------------------	----------------	----------	----------------

97 E S Z K Ö Z Ö K		341 065 207		396 130 036
---------------------------	--	--------------------	--	--------------------

sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	módosítások	Tárgyi időszak
---------	------------	----------------	-------------	----------------

FORRÁSOK

G) SAJÁT TŐKE

98 G.	I.	Nemzeti vagyoni induláskori értéke	159 103 247	159 103 247
99 G.	II.	Nemzeti vagyoni változásai		65 066 512
100 G.	III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 073 430	5 073 430
101 G.	IV.	Felhalmozott eredmény	- 25 063 646	- 42 266 130
102 G.	V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása		
103 G.	VI.	Mérleg szerinti eredmény	- 22 510 361	- 14 003 517

104	G)	SAJÁT TŐKE	116 602 670	172 973 542
------------	-----------	-------------------	--------------------	--------------------

H) KÖTELEZETTSÉGEK

I. Költségvetési évet terhelő kötelezettségek

105 H.	I.	1.	költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
106 H.	I.	2.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
107 H.	I.	3.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	6 621	22 582
108 H.	I.	4.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak juttatásaira		
109 H.	I.	5.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
110 H.	I.	5. a.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
111 H.	I.	6.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		
112 H.	I.	7.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
113 H.	I.	8.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
114 H.	I.	8. a.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
115 H.	I.	9.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
116 H.	I.	9. a.	- ebből. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
117 H.	I.	9. b.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
118 H.	I.	9. c.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
119 H.	I.	9. d.	- ebből költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
120 H.	I.	9. e.	- ebből. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
121 H.	I.	9. f.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
122 H.	I.	9. g.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
123 H.	I.	9. h.	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		

124	H. I,	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	6 621	22 582
------------	--------------	---	--------------	---------------

sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	módosítások	Tárgyi időszak
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				
125	H. II. 1.	költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
126	H. II. 2.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
127	H. II. 3.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	473 211	400 340
128	H. II. 4.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak juttatásaira		
129	H. II. 5.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	42 800	
130	H. II. 5. a.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
131	H. II. 6.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
132	H. II. 7.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
133	H. II. 8.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
134	H. II. 8. a.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
135	H. II. 9.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	950 348	926 470
136	H. II. 9. a.	- ebből. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	950 348	926 470
137	H. II. 9. b.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
138	H. II. 9. c.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
139	H. II. 9. d.	- ebből költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
140	H. II. 9. e.	- ebből. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
141	H. II. 9. f.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
142	H. II. 9. g.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
143	H. II. 9. h.	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
144	H. II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 466 359	1 326 810

sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	módosítások	Tárgyi időszak
---------	------------	----------------	-------------	----------------

III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások

145 H.	III.	1.	Kapott előlegek	408 486		246 420
			Továbbadási célú folyósított támogatások, ellátások			
146 H.	III.	2.	elszámolása			
147 H.	III.	3.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3 500		1 515
148 H.	III.	4.	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
149 H.	III.	5.	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
150 H.	III.	6.	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
151 H.	III.	7.	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
152 H.	III.	8.	Letétre, megőrzésre átvett pénzeszközök			

153	H	III.	Kötelezettség jellegű sajátos leszámolások	411 986		247 935
154	H)		KÖTELEZETTSÉGEK	1 884 966		1 597 327

J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

155 J.		1.	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 082 923		978 957
156 J.		2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 342 516		1 737 107
157 J.		3.	Halasztott eredményszemléletű bevételek	220 152 132		218 843 103

158	J)		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	222 577 571		221 559 167
159	F O R R Á S O K			341 065 207		396 130 036