

**Pinnye Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése**

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban**

15. sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése  | Rovat-szám   | 2022. évi (teljesítés) (Ft) | 2023. évi várható (teljesítés) (Ft) | 2024. évi eredeti ei. (Ft) |
|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai  | K11          | 6 987 551                   | 6 827 500                           | 8 075 000                  |
| Külső személyi juttatások  | K12          | 4 377 011                   | 4 614 380                           | 4 700 000                  |
| <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>    | <b>11 364 562</b>           | <b>11 441 880</b>                   | <b>12 775 000</b>          |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>1 094 896</b>            | <b>1 153 584</b>                    | <b>1 030 000</b>           |
| Készletbeszerzés   | K31          | 2 061 984                   | 1 922 216                           | 3 600 000                  |
| Kommunikációs szolgáltatások   | K32          | 287 593                     | 299 423                             | 400 000                    |
| Szolgáltatási kiadások   | K33          | 6 503 362                   | 6 879 839                           | 11 830 000                 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások  | K34          | -                           | -                                   | 250 000                    |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások   | K35          | 1 944 816                   | 9 500 110                           | 10 040 998                 |
| <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>10 797 755</b>           | <b>18 601 588</b>                   | <b>26 120 998</b>          |
| Társadalombiztosítási ellátások  | K41          |                             |                                     | -                          |
| Családi támogatások  | K42          |                             |                                     |                            |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések   | K43          |                             |                                     |                            |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                  | K44          |                             |                                     |                            |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                    | K45          |                             |                                     |                            |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások  | K46          |                             |                                     |                            |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai  | K47          | -                           | -                                   | -                          |
| Egyéb nem intézményi ellátások   | K48          | 784 995                     | 1 071 465                           | 560 000                    |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>    | <b>784 995</b>              | <b>1 071 465</b>                    | <b>560 000</b>             |
| Nemzetközi kötelezettségek   | K501         |                             |                                     |                            |
| Elvonások és befizetések   | K502         | -                           | 207 168                             |                            |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503         |                             |                                     |                            |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504         |                             |                                     |                            |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505         |                             |                                     |                            |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 2 426 934                   | 4 485 947                           | 5 500 000                  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507         |                             |                                     |                            |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508         |                             |                                     |                            |
| Árkiegészítések, ártámogatások   | K509         |                             |                                     |                            |
| Kamattámogatások   | K510         |                             |                                     |                            |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 1 387 645                   | 1 618 000                           | 1 400 000                  |
| Tartalékok-általános   | K513         |                             |                                     | 5 080 366                  |
| Tartalékok-cél   | K513         |                             |                                     |                            |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>    | <b>3 814 579</b>            | <b>6 311 115</b>                    | <b>11 980 366</b>          |
| <b>Működési kiadások összesen</b>  |              | <b>7 629 158</b>            | <b>12 622 230</b>                   | <b>23 960 732</b>          |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése  | K61          | 800 000                     | 1 600 000                           | 2 100 000                  |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése  | K62          | 1 969 613                   | 10 910 942                          | 94 200 000                 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése   | K63          |                             |                                     |                            |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64          | 12 677                      | 6 201 648                           | 2 000 000                  |
| Részeselek beszerzése  | K65          |                             |                                     |                            |
| Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások   | K66          |                             |                                     |                            |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 332 823                     | 4 209 205                           | 5 650 000                  |
| <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>3 115 113</b>            | <b>22 921 795</b>                   | <b>103 950 000</b>         |
| Ingatlanok felújítása  | K71          | 38 702 329                  | 66 658 700                          | 16 869 306                 |
| Informatikai eszközök felújítása   | K72          |                             |                                     |                            |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása   | K73          |                             |                                     | -                          |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 9 677 823                   | 7 939 358                           | 4 554 713                  |
| <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>48 380 152</b>           | <b>74 598 058</b>                   | <b>21 424 019</b>          |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          |                             |                                     |                            |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          |                             |                                     |                            |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          |                             |                                     |                            |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          | 673 258                     | -                                   |                            |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                             |                                     |                            |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                             |                                     |                            |
| Lakástámogatás   | K87          |                             |                                     |                            |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K89          |                             |                                     | 4 000 000                  |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>673 258</b>              | <b>-</b>                            | <b>4 000 000</b>           |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>  |              | <b>52 168 523</b>           | <b>97 519 853</b>                   | <b>129 374 019</b>         |
| <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b> | <b>80 025 310</b>           | <b>136 099 485</b>                  | <b>181 840 383</b>         |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>  |                             |                                     |                            |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>  | <b>K912</b>  |                             |                                     |                            |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása  | K913         |                             |                                     |                            |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése   | K914         | 517 162                     | 571 264                             | 527 047                    |
| <b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>                                      | <b>K915</b>  |                             |                                     |                            |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése   | K916         | 132 500 000                 | 109 000 000                         |                            |
| Pénzügyi lízing kiadásai   | K917         |                             |                                     |                            |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai  | K918         |                             |                                     |                            |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>   | <b>K91</b>   | <b>133 017 162</b>          | <b>109 571 264</b>                  | <b>527 047</b>             |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása   | K921         |                             |                                     |                            |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása   | K922         |                             |                                     |                            |
| Külföldi értékpapírok beváltása  | K923         |                             |                                     |                            |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése  | K924         |                             |                                     |                            |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>   | <b>K92</b>   |                             |                                     |                            |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai  | K93          |                             |                                     |                            |

|                                 |           |                    |                    |                    |
|---------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finanszírozási kiadások</b>  | <b>K9</b> | 133 017 162        | 109 571 264        | 527 047            |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b> |           | <b>213 042 472</b> | <b>245 670 749</b> | <b>182 367 430</b> |

| Rovat megnevezése  | Rovat-szám   |                    |                    |                    |
|--|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai  | B11          | 20 197 421         | 19 257 028         | 14 141 218         |
| Elvonások és befizetések bevételei   | B12          |                    |                    |                    |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről     | B13          |                    |                    |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről      | B14          |                    |                    |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről       | B15          |                    |                    |                    |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | B16          | 122 040            | 221 142            |                    |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>   | <b>B1</b>    | <b>20 319 461</b>  | <b>19 478 170</b>  | <b>14 141 218</b>  |
| Jövedelemadók  | B31          | 3 291              |                    |                    |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok   | B32          |                    |                    |                    |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók  | B33          |                    |                    |                    |
| Vagyoni típusú adók  | B34          | 4 699 422          | 5 999 950          | 6 000 000          |
| Termékek és szolgáltatások adói  | B35          | 10 660 066         | 21 670 048         | 20 000 000         |
| Egyéb közhatalmi bevételek   | B36          | 370 128            | 165 550            |                    |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>  | <b>B3</b>    | <b>15 732 907</b>  | <b>27 835 548</b>  | <b>26 000 000</b>  |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke   | B401         |                    |                    |                    |
| Szolgáltatások ellenértéke   | B402         | 352 007            | 582 671            | 240 000            |
| Közvetített szolgáltatások értéke  | B403         |                    |                    |                    |
| Tulajdonosi bevételek  | B404         | 3 980 328          | 4 017 598          | -                  |
| Ellátási díjak   | B405         |                    |                    |                    |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406         | 1 122 044          | 1 117 654          | 64 800             |
| Általános forgalmi adó visszatérítése  | B407         |                    | 772 000            |                    |
| Kamatbevételek   | B408         | 458 368            | 2 352 024          | 500 000            |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   | B409         |                    |                    |                    |
| Biztosító által fizetett kártérítés  | B410         |                    |                    |                    |
| Egyéb működési bevételek   | B411         | 18 827             | 128 086            |                    |
| <b>Működési bevételek</b>  | <b>B4</b>    | <b>5 931 574</b>   | <b>8 970 033</b>   | <b>804 800</b>     |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61          |                    |                    |                    |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B64          | -                  | -                  | -                  |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök  | B65          | -                  | -                  | -                  |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>B6</b>    | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| <b>Működési bevételek összesen</b>   |              | <b>41 983 942</b>  | <b>56 283 751</b>  | <b>40 946 018</b>  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások  | B21          | -                  |                    |                    |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22          |                    |                    |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23          | -                  | -                  | -                  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24          | -                  | -                  | -                  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25          | 34 373 988         | 116 398 813        | 13 680 570         |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>    | <b>34 373 988</b>  | <b>116 398 813</b> | <b>13 680 570</b>  |
| Immateriális javak értékesítése  | B51          |                    |                    |                    |
| Ingatlanok értékesítése  | B52          | -                  | -                  | -                  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése   | B53          |                    |                    |                    |
| Részesedések értékesítése  | B54          |                    |                    |                    |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek  | B55          |                    |                    |                    |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>  | <b>B5</b>    | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          |                    |                    |                    |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          |                    |                    |                    |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök  | B75          | -                  | 41 971             |                    |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>B7</b>    | <b>-</b>           | <b>41 971</b>      | <b>-</b>           |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>   |              | <b>34 373 988</b>  | <b>116 440 784</b> | <b>13 680 570</b>  |
| <b>Költségvetési bevételek</b>   | <b>B1-B7</b> | <b>76 357 930</b>  | <b>172 724 535</b> | <b>54 626 588</b>  |
| <b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>   |              | <b>34 354 784</b>  | <b>43 661 521</b>  | <b>16 985 286</b>  |
| <b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>                                 |              | <b>-</b>           | <b>18 920 931</b>  | <b>-</b>           |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>   | <b>B811</b>  |                    |                    |                    |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>   | <b>B812</b>  |                    |                    |                    |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                       | B8131        | 78 276 578         | 74 660 009         | 107 740 842        |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                   | B8131        |                    |                    |                    |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE  | B8132        |                    |                    |                    |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                    | B8132        |                    |                    |                    |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>   | <b>B813</b>  | <b>78 276 578</b>  | <b>74 660 009</b>  | <b>107 740 842</b> |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések  | B814         | 571 264            | 527 047            |                    |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése  | B815         |                    |                    |                    |
| Központi, irányító szervi támogatás  | B816         |                    |                    |                    |
| Betétek megszüntetése  | B817         | 132 500 000        | 105 500 000        | 20 000 000         |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei   | B818         |                    |                    |                    |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>B81</b>   | <b>133 071 264</b> | <b>106 027 047</b> | <b>20 000 000</b>  |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         |                    |                    |                    |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         |                    |                    |                    |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása  | B823         |                    |                    |                    |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele  | B824         |                    |                    |                    |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>B82</b>   |                    |                    |                    |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B83</b>   |                    |                    |                    |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>  | <b>B8</b>    | <b>211 347 842</b> | <b>180 687 056</b> | <b>127 740 842</b> |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>   |              | <b>287 705 772</b> | <b>353 411 591</b> | <b>182 367 430</b> |