A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!
Nyilvános ülésen tárgyalható!

Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. május 29-én tartandó képviselő-testületi ülésére

3. sz. napirendi pont
Pörböly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megtárgyalása

Előterjesztő: Sipos Lajos polgármester
Előterjesztést készítette: Balogh Györgyi jegyző, Mikóczi-Magyar Anita településgazda
Előirányzat módosítást készítette: Horváthné Holtz Márta gazdálkodási vezető főtanácsos

Tisztelt Képviselők!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§. (1) szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartás alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolójának összeállítási módjára, tartalmára, szerkezetére a vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könnyvezetési kötelezettségeket az államháztartás számviteléről szóló 45/2013.(I.11.) Kormányrendelet szabályozza.

A zárszámadási rendelet-tervezet az előterjesztés mellékletét képezi. A mellékletek tartalmazzák adat szerűén azokat a gazdasági eseményeket, amiket számba kell venni a lezárult költségvetési év tekintetében, de egyúttal alapot is jelentenek és kihatnak a 2024.-es költségvetési évre is.

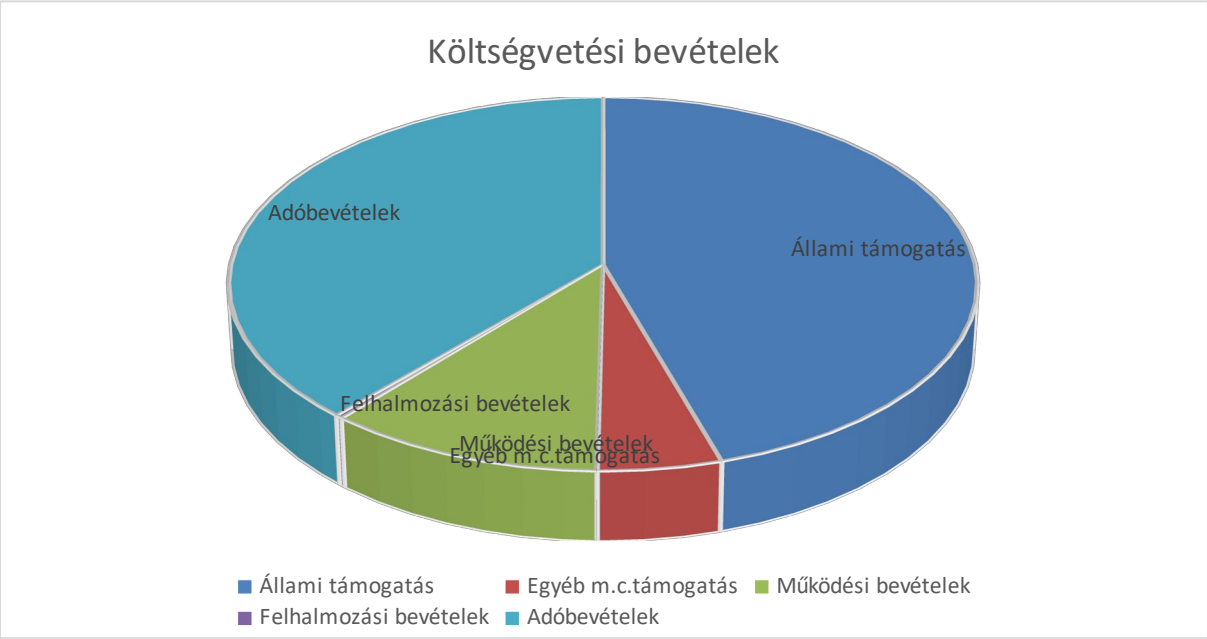
Pörböly Község Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása:
Módosított bevételi előirányzat:**93.850.605 Ft**
Teljesítés:**93.420.210 Ft**
Teljesítés:**99,5 %**

Módosított kiadási előirányzat: **93.850.605 Ft**
Teljesítés:**71.701.905 Ft**
Teljesítés:**76,4 %**

A teljesített bevételek és a teljesített kiadások különbözete (fel nem használt tartalék tárgyévben, azaz a maradvány): **+21.718.305 Ft.**

2.Költségvetési bevételek összetétele 2023. évben:

millió forintban



Az önkormányzat 2023. évre tervezett működési célú támogatása (B1) (feladatalapú támogatás nettófinanszírozással (40 %), kiegészítő támogatások, egyéb: elszámolás (5 %)) megvalósulása 1,25 szerese a tervezettnek. Egy részt A Kormány 68/2023.(III.10.) rendelete (*a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez)* a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról alapján a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított a települési önkormányzatok számára a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emelésének kompenzációjára,(nettó finanszírozás **keretében)**, de **a kiegészítő bértámogatások összege is (**jellegüknél fogva eredeti előirányzatként nem tervezhetők**), valamint szociális célú tüzelőanyagra** kapott támogatás is itt jelentkezik. Másrészt csekély t**öbbletbevétel** realizálódott a 2022.évi **Bátaszéki Társulások** (E. SZ.GY., M.O.B**.) elszámolásokat** követően.

Felhalmozási célú bevételek (B2) 2023.évben nem realizálódottak, mivel az önkormányzatnak nyertes pályázata ebben az évben nem volt.

A közhatalmi bevételek (B3) teljesítése (magánszemélyek kommunális adója, iparűzési adók, egyéb közhatalmi bevételek) realizált bevétele (38,5 %) a tervezettnél több:63 % - kal, a már többször indokolt óvatos tervezés miatt.
Az adóév május 31.-i fordulópontja miatt a tényleges költségvetési tárgyévi bevétel összege mindig bizonytalan.

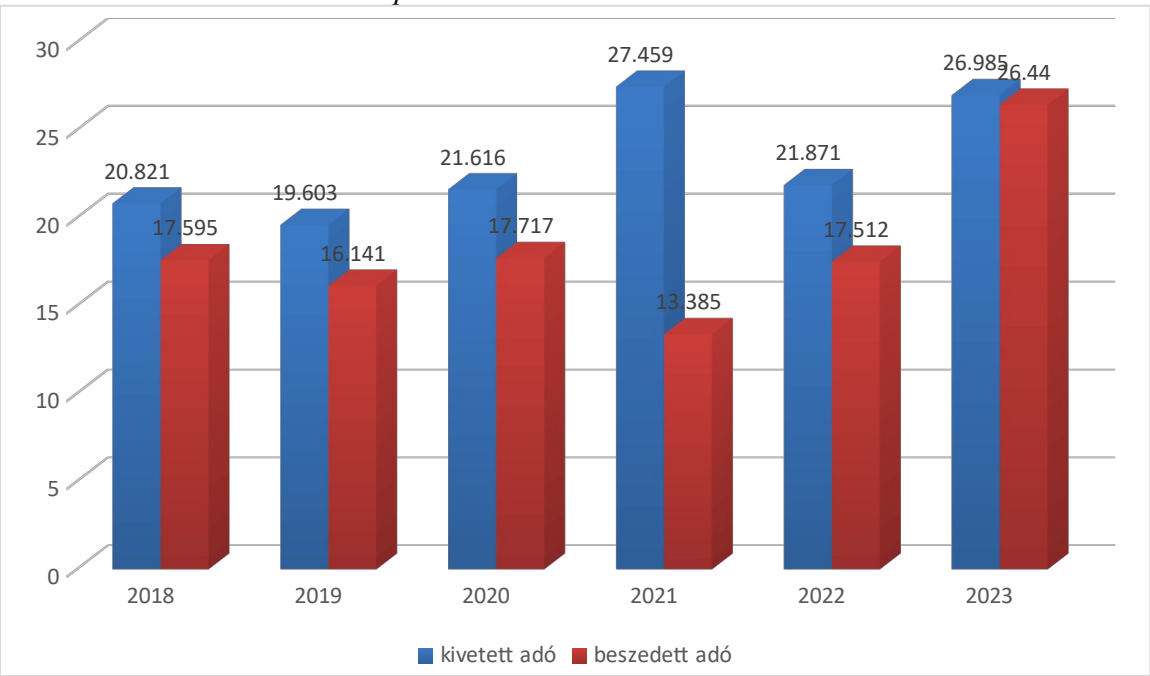
1. Iparűzési adó

Az iparűzési adó adóztatását a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, illetve Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/1999. (XII.1) rendelete szabályozza. Önadózásos adónem, miszerint az adó alanya saját maga számítja ki adójának alapját, ennek alapján az önkormányzatra jutó iparűzési adó összegét bevallja és megfizeti. Mértéke 2 százalék.

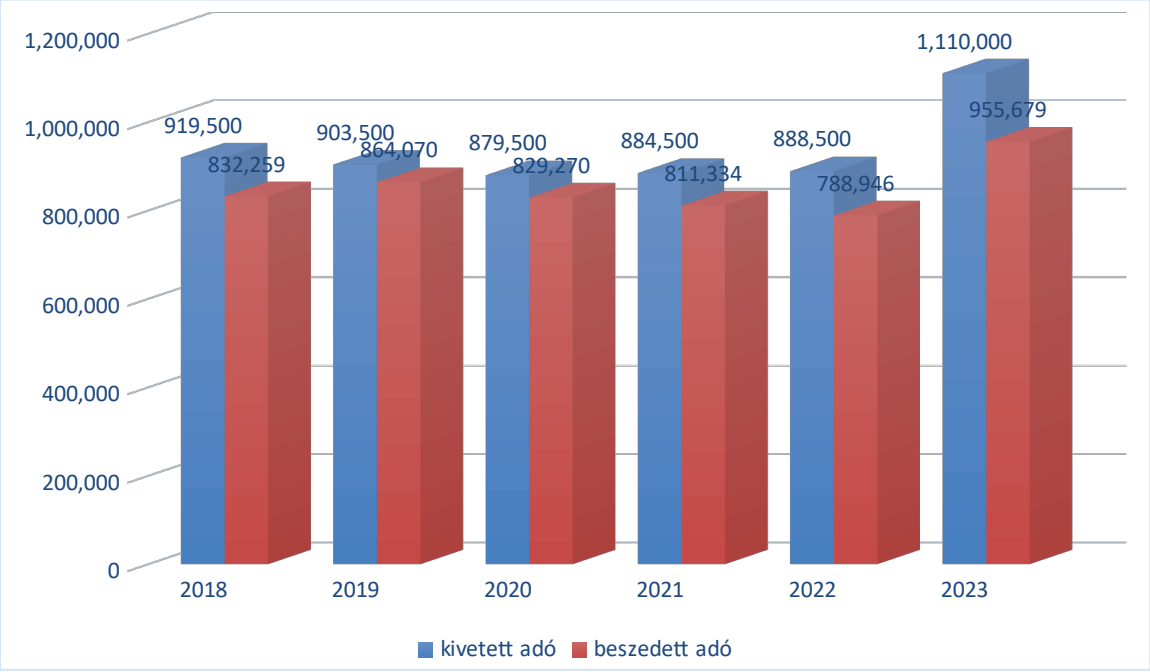
2. Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adójának adóztatása a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, illetve Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/1999. (XII.1.) rendelete szabályozza.
Az adó alapja az önkormányzat illetékességi területén lévő ingatlan.

Az iparűzési adó bevételeinek alakulása



A magánszemélyek kommunális adóból származó bevételek alakulása



A működési bevételek (B4) összességében 15 %-kal magasabbak a tervezett összeghez képest, ebből a szolgáltatások ellenértékei nem teljesültek a tervezettek szerint, a közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott gázdíj), az ellátási díjak (a szociális étkeztetésből származó bevétel), kiszámlázott áfa esetében többletbevétel realizálódott.

Felhalmozási bevételek (B5) Ingatlanok értékesítése: 0,2%. (előleg!)

Összességében a költségvetési bevételek teljesítése a tervezetthez képest**:**

+17,98 M Ft, +36 %

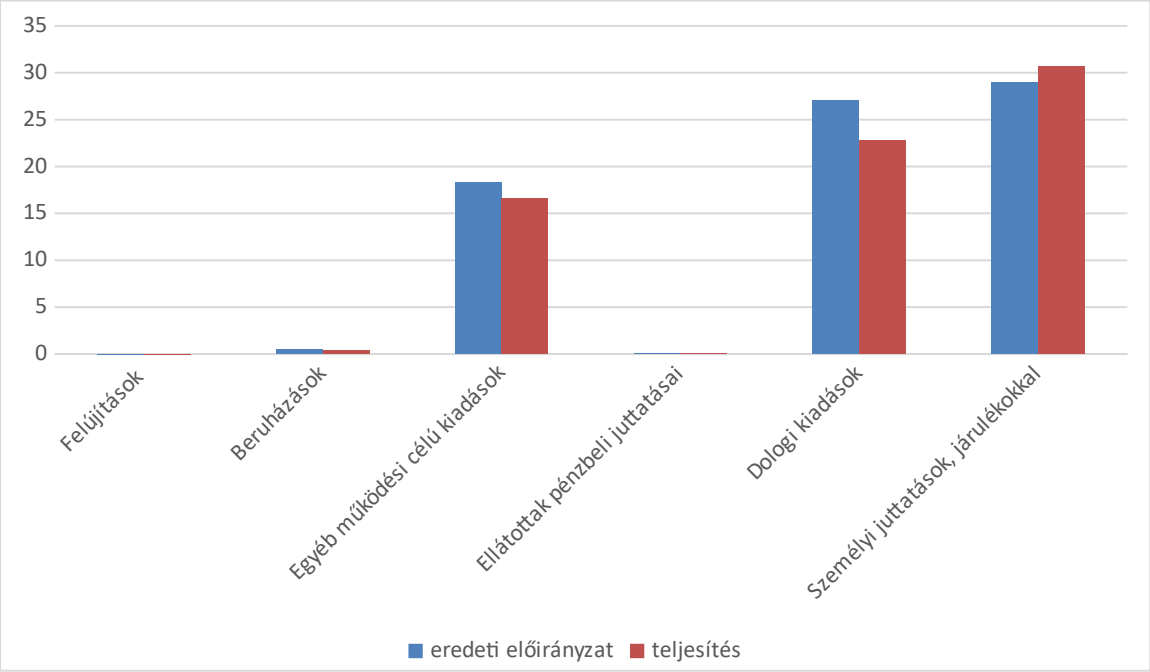
2.Finanszírozási bevételek alakulása: összességében **25.856.757 Ft**

<u>Előző évi maradvány igénybevétele</u>: 2023.év eredeti költségvetésében a tárgyévi kiadások fedezetekén 25,38 M Ft-ra tervezett előző évi maradvány felhasználás volt tervezve, ahhoz, hogy az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait megvalósítsa.
A 2022.év zárszámadása után 24,7 M Ft összegű teljes maradvány került előirányzatosításra.

<u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>: +87 e Ft
Az önkormányzati nettó bérfinanszírozás 2022. évi megelőlegezések 2023.-as évre átcsúszó, bevételként jelentkező, általános támogatásokba beépülő és ÁHB. megelőlegezések jogcímen felmerülő finanszírozási tétel.

1.Költségvetési kiadások alakulása részletesen 2023. évben:

millió forintban!



<u>A személyi juttatásokra (K1), járulékaira (K2)</u> Csekély összegű pozitív/negatív összegű különbözet az egyes jogcímeknél az eredetileg tervezett összeghez képest: a közfoglalkoztatás, jutalom, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony egyéb külső személyi juttatások jogcímeken.

<u>A dologi kiadásokra (K3</u>) a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően összességében -4,3 M Ft-tal kevesebbet költöttünk a tervezettnél.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) (családi, munkanélküli, települési támogatások, segélyek) kifizetése: +16 e Ft.

Az egyéb működési célú kiadások (K5) esetében, a civil szervezeteknek adott támogatásokból mindkét tervezett támogatás megvalósult: Hagyományőrző egyesület támogatás, Polgárőrség.
Ezen kívül a Hagyományőrző Egyesület is kapott támogatást gyereknapi program megvalósítására a Népművészeti Egyesülettel együtt.
A bátaszéki, a szekszárdi társulásoknak és az Őcsényi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez és jegyző béréhez való hozzájárulása tervezettek szerint alakult.

Beruházásokra (K6) tervezett költségek megvalósulása: -52 e Ft.
Amire nem került sor, de tervezett volt:

1. játszótéri ívó kút kialakítása (ERÖV)

Ami sikeresen megvalósult:

1. a térfigyelő rendszer további bővítése
2. egyéb berendezés, gép beszerzése

Felújítások (K7):
Felújításokra tervezett költségek megvalósulása: +97 e Ft.
Megvalósított:
Mintavételi csap felújítása Bajai u. (ERÖV)
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak egyéb felhalmozási célú támogatások kiadásai(K8)
Támogatás visszafizetése MFP program- Kommunális eszköz beszerzése pályázat
Az elszámolás ellenőrzése után 12 e Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak a Magyar Államkincstár felé.

2.Finanszírozási kiadások
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**:1.066.826 Ft**
Az önkormányzati nettó bérfinanszírozás 2022. évi megelőlegezések 2023.-as évre átcsúszó, kiadásként jelentkező, általános támogatásokba beépülő és ÁHB. megelőlegezések jogcímen felmerülő finanszírozási tétel.

Alaptevékenység 2023. évi költségvetési maradványa:

- Költségvetési egyenleg:

A 2023. költségvetési év költségvetési egyenlege**: -3.071.626 Ft**, ami a 2023. évben teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetéből ered.

- Finanszírozási egyenleg:

A 2023. költségvetési év finanszírozási egyenlege**: +24.789.931 Ft**, ami a 2023. évben teljesített finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások különbözetéből ered

Az önkormányzat összes maradványát a költségvetési és finanszírozási egyenleg együttes összege adja, ez az összeg, ami az előző költségvetési évek és a 2023. évdecember 31.-ével lezárt év gazdálkodásáig (nem csak a tárgyévi gazdálkodás eredményeként!) keletkezett**: +21.718.305 Ft**

Feladattal terhelt maradvány:

Az önkormányzat maradványa összetett: a pénzügyi számvitelben lévő információk alapján a 2023.december 31.-én rendelkezésre álló pénzeszközökből (pénztár és bankszámlák egyenlege) és átfutó bevételek és kiadások segítségével levezethető a pénzforgalmi maradvány, aminek meg kell egyeznie a költségvetési maradvánnyal. (Külön indokolt!)
Feladattal terhelt maradvány esetében, azt kell vizsgálni, hogy **v**annak-e olyan költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek, amelyek teljesítése áthúzódik a 2024. évre is.
A költségvetést érintően, az elszámolási kötelezettségek és szerződések átvizsgálása után azonban nincsenek olyan tételek, melyek 2023. költségvetési évből áthúzódó kötelezettséget jelentenek (mivel pénzügyileg nem teljesítettek):
Mindösszesen feladattal terhelt maradvány 2023. évben: **0 Ft.**

Az indoklás alátámasztást szolgáló részletes pénzügyi, számszerű adatokat a Zárszámadási rendelet elválaszthatatlan részét képező, és annak megfelelő mellékletei tartalmazzák.

Az Önkormányzat maradványa

Pörböly Község Önkormányzata

	Pénzügyi mérleg 2023. év	összeg /Ft	Korrekció jellege
47	C/II/1 Forintpénztár	186 500	
50	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**186 500**	
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	22 755 513	
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**22 755 513**	
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**22 942 013**	**ALAP ÖSSZEG**
143	D/III/1 Adott előlegek	0	
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	40 000	
158	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	
162	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**40 000**	**+**
167	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)	0	
173	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	
170	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)**	**0**	
171	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**0**	**+**
237	H/III/1 Kapott előlegek	1 262 922	
239	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	786	
247	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**1 263 708**	**-**
A	**2024. évben többletforrásként felhasználható maradvány**	**21 718 305**	**-1.263.708**
B	**Költségvetési maradvány 2023. év**	**21 718 305**	
	Eltérés (A-B)	**0**	

A maradvány a költségvetési számvitelben kimutatott bevételek és kiadások különbözete, ugyanakkor **szoros kapcsolatban áll a pénzügyi számvitelben kimutatott**, nyitásban

megjelenő olyan **tételekkel**, melyek a maradvány igénybevételének évében **a költségvetési számvitelben kiadásokat eredményez (het) nek.**

A költségvetési számvitelben a maradvány lényegében a költségvetési év összes bevételének és kiadásának összesítése után adódik, így az eltérés okának feltárása nem megvalósítható.

2014. évben az egész államháztartási számvitel átalakult. Jelentős változásokat eredményezve a maradvány elszámolásában is.

2014 óta a költségvetési maradvány összege államháztartási körben már nem a teljes valódi tartalék, vagyis a likvid eszközök összesített nagyságával azonos. **Az új levezetés nem különíti el, hogy a meglévő költségvetési maradvány a tárgyévi gazdálkodás, vagy az előző évek gazdálkodása révén képződött** és nem foglalkozik az alul- vagy túlfinanszírozás kérdéseivel.

Az új Áhsz. szerinti költségvetési maradvány levezetést az Áhsz. 5 számú melléklete tartalmazza, és a jogszabályi előírásokból következően kizárólag a költségvetési számvitelben keletkező tételekből kerül meghatározásra, az itt elszámolt (vagy elszámolható) költségvetési, illetve finanszírozási bevételek és kiadások különbsége.

A jelenlegi költségvetési beszámoló nem tartalmaz olyan űrlapot, amelynek révén a pénzügyi számvitelben lévő információk alapján a pénzeszközökből és átfutó bevételek és kiadások segítségével továbbra is **leellenőrizhető lenne a „pénzforgalmi maradvány**" és egyezősége **biztosítható volna a költségvetési számvitel információin lapuló költségvetési maradvánnyal.**

Gyakorlati tapasztalatok azt mutatják, hogy 2014 óta az átrendezést követően bizonyos gazdasági események keletkezése esetén a pénzügyi számvitelből levezetett **„pénzforgalmi maradvány"** és a költségvetési számvitel adataiból meghatározott **költségvetési maradvány összegének az egyezősége nem mindig biztosítható.**

A fenti levezetés, ennek az ellenőrzésére készült. És ez alapján megállapítható, hogy az önkormányzat pénzügyi mérlegadataiból levezetett" pénzforgalmi maradványa" és a költségvetési számvitel adatain alapuló" költségvetési maradvány" összege között eltérés nincsen.

Mindezek alapján, a 2024-es költségvetési évben Pörböly Község Önkormányzata, a jelenleg hatályban levő *4 /2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről* szóló jogszabály 5. mellékletében meghatározott módon, Pörböly Község Önkormányzata zárszámadási rendeletének 7. melléklete alapján **21.718.305, - Forint maradvány igénybevételt kíván nyilvántartásba venni.**

Horváthné Holtz Márta
gazd.vez.

Pörböly,2024.05.15.

TERVEZET

Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §

(1) Pörböly Község Önkormányzat 2023. év zárszámadási rendelete alapján az önkormányzat
a) teljesített bevételei **93.420.210, - Ft**,
b) teljesített kiadásai **71.705.905, - Ft**.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásainak és bevételeinek rovatcsoportok szerinti adatait eredeti, módosított előirányzatok, teljesítés megbontásban az 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásainak és bevételeinek rovatcsoportok szerinti adatait eredeti, módosított előirányzatok, teljesítés megbontásban a 3. és a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek kormányzati funkció szerinti teljesítését az 5. melléklet és a 6. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat maradványa

2. §

(1) Pörböly Község Önkormányzat 2023. év zárszámadási rendelete alapján az önkormányzat 2023. évben többletforrásként felhasználhat **21.718.305, - Ft**,
a) ebből 2023. december 31. napján meglévő pénzeszköze 22.942.013, - Ft,
b) ebből sajátos elszámolású forrás (+) 40.000, - Ft,
c) ebből idegen forrás (-) 1.263.708, - Ft.

(2) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett költségvetési maradványát szabad és feladattal terhelt megbontásban a 7. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat vagyona

3. §

(1) Pörböly Község Önkormányzata a 2023. év mérlegét az alábbi mérleg-főösszeggel hagyja jóvá: **153.853.486, - Ft**.

(2) Az eszközök és források mérlegét a 10. melléklet tartalmazza.

(3) Vagyon kimutatását a 11. melléklet tartalmazza.

Vegyes rendelkezések

4. §

Az önkormányzat közvetett támogatást az alábbiak szerint adott, kedvezmények:

a) Az ellátottak térítési díjaikat befizetik, kártérítés nem volt, így méltányossági alapon törlésre nem került sor.
b) Lakásépítési, felújítási kölcsönt az önkormányzat nem tud biztosítani a lakosság részére.
c) A kommunális adóknál mentesség 0,-Ft.
d) A helységek, eszközök hasznosításából, származó bevételekből az önkormányzat kedvezményt nem nyújtott.

e.) Egyéb kedvezmény vagy kölcsön az önkormányzatnál nincs.

5. §

Az önkormányzatnak mérleg szerinti adósság adatait a 10. melléklet szerint fogadja el.

6. §

A pénzeszközök változását a mérleg mutatja meg.

7. §

Az önkormányzat záró létszámkeretét az alábbiak szerint fogadja el: 8 fő. A foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételét, létszámát a 8. melléklet tartalmazza.

8. §

Ez a rendelet 2024. május 29-én lép hatályba.

Sipos Lajos polgármester Balogh Györgyi jegyző

Tartalomjegyzék

Pörböly 2023. év

ZÁRSZÁMADÁS

Szám	
1	K1-K8. Költségvetési kiadások
2	B1-B7. Költségvetési bevételek
3	K9. Finanszírozási kiadások
4	B8. Finanszírozási bevételek
5	Teljesített költségvetési kiadások kormányzati funkciónként
6	Teljesített költségvetési bevételek kormányzati funkciónként
7	Maradványkimutatás
8	Adatszolgáltatás a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéréről és létszámáról
9	Költségvetési mérleg 2023. év
10	Pénzügyi mérleg
11	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

1. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

K1-K8. Költségvetési kiadások

Pörböly Község Önkormányzata (417765)

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés 1.-12.hó	Telj. %
1.	2.	3.	4.	5	6.	7.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 406 554	11 382 343	11 382 343	100%
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	n.é.
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	n.é.
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	n.é.
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	n.é.
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	n.é.
07	Béren kívüli juttatások	K1107	600 000	1 020 000	1 020 000	**100%**
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	n.é.
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0	n.é.
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	n.é.
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	n.é.
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	n.é.
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0	**n.é.**
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	11 006 554	12 402 343	12 402 343	100%
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 968 350	10 445 123	10 445 093	100%
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	K122	3 724 400	3 921 330	3 921 330	100%
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	676 925	464 300	464 300	100%
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	14 369 675	14 830 753	14 830 723	100%
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**25 376 229**	**27 233 096**	**27 233 066**	**100%**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**3 548 114**	**3 438 282**	**3 438 282**	**100%**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	54 657	48 176	48 086	100%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 833 141	2 041 235	2 041 235	100%
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	n.é.
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 887 798	2 089 411	2 089 321	100%
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	555 559	496 331	496 331	100%
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	64 230	64 125	64 125	100%
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	619 789	560 456	560 456	100%
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	8 885 523	2 220 685	2 214 963	100%
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 806 990	4 160 176	4 160 176	100%
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	23 501	28 541	28 541	100%
31	Közüzemi díjak(=28+29+30)	K331	11 716 014	6 409 402	6 403 680	100%
32	Vásárolt élelmezés	K332	2 489 104	2 834 086	2 834 086	100%
33	Bérleti és lízing díjak	K333	1 171 260	1 244 719	1 244 719	100%
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	443 492	592 336	592 336	**100%**
35	Közvetített szolgáltatások	K335	1 395 000	1 782 932	1 782 932	100%
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	393 416	648 036	648 036	**100%**
37	Egyéb szolgáltatások	K337	1 305 394	1 522 121	1 522 121	100%
38	Szolgáltatási kiadások (=31+…+37)	K33	18 913 680	15 033 632	15 027 910	100%
39	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	n.é.
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	n.é.
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	n.é.
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 026 055	4 250 529	4 249 016	100%
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	233 000	927 000	556 000	60%
41	Kamatkiadások	K353	0	354	354	100%
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	n.é.
45	Egyéb dologi kiadások	K355	410 101	317 311	257 311	81%
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	5 669 156	5 495 194	5 062 681	92%
47	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**27 090 423**	**23 178 693**	**22 740 368**	**98%**
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	n.é.
49	Családi támogatások	K42	0	0	0	n.é.
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	n.é.
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	n.é.
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	n.é.
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	**n.é.**
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	n.é.
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	157 000	173 500	173 500	100%
56	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**157 000**	**173 500**	**173 500**	**100%**
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	n.é.
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	n.é.
59	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	**n.é.**
60	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	n.é.
61	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	n.é.
62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K503	0	0	0	n.é.
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K504	0	0	0	n.é.
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	K505	0	0	0	n.é.
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 419 659	15 757 866	15 757 866	100%
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K507	0	0	0	n.é.
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K508	0	0	0	n.é.
68	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	n.é.
69	Kamattámogatások	K510	0	0	0	n.é.
70	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	n.é.
71	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	250 000	780 000	780 000	100%
72	Tartalékok	K513	659 882	20 642 178	0	0%
73	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**18 329 541**	**37 180 044**	**16 537 866**	**44%**
74	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	n.é.
75	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	357 980	0	0	n.é.
76	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	301 196	301 196	100%
77	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	15 669	15 669	100%
78	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	**n.é.**
79	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	n.é.
80	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	96 655	85 554	85 554	100%
81	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**454 635**	**402 419**	**402 419**	**100%**
82	Ingatlanok felújítása	K71	0	76 833	76 833	100%
83	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	n.é.
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	n.é.
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	20 745	20 745	100%
86	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**	**97 578**	**97 578**	**100%**
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K81	0	0	0	**n.é.**
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K82	0	0	0	n.é.
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	K83	0	0	0	n.é.
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	12 000	12 000	100%
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K85	0	0	0	n.é.
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K86	0	0	0	n.é.
93	Lakástámogatás	K87	0	0	0	**n.é.**
94	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	n.é.
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	n.é.
96	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	0	12 000	12 000	**100%**
97	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**74 955 942**	**91 715 612**	**70 635 079**	**77%**

2. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

B1-B7. Költségvetési bevételek

Pörböly Község Önkormányzata (417765)

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés 1.-12.hó	Telj. %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 043 362	17 041 188	17 041 188	100%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	n.é.
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	8 788 092	10 066 992	10 066 992	100%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 381 000	2 381 000	100%
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	906 780	906 780	n.é.
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	261 516	261 516	100%
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	26 101 454	30 657 476	30 657 476	100%
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	n.é.
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	n.é.
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	n.é.
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	1 100 800	3 281 787	3 281 787	100%
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	n.é.
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**27 202 254**	**33 939 263**	**33 939 263**	**100%**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	n.é.
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	n.é.
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	n.é.
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	n.é.
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	n.é.
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	n.é.
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	n.é.
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	n.é.
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	**n.é.**
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	n.é.
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	n.é.
25	Vagyoni tipusú adók	B34	881 610	953 457	917 540	96%
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 885 500	25 407 561	25 076 652	99%
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	n.é.
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	n.é.
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	n.é.
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	n.é.
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	14 885 500	25 407 561	25 076 652	**99%**
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	167 480	93 040	45 670	49%
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**15 934 590**	**26 454 058**	**26 039 862**	**98%**

34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	n.é.
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	246 652	83 761	35 754	43%
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 241 722	1 521 580	1 521 580	100%
37	Tulajdonosi bevételek	B404	1 799 404	1 945 118	1 945 118	100%
38	Ellátási díjak	B405	1 695 230	2 210 760	2 210 760	100%
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 365 739	1 603 529	1 598 120	100%
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	n.é.
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	19	1 304	1 301	100%
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	n.é.
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	19	1 304	1 301	100%
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	n.é.
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	**n.é.**
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	n.é.
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	**n.é.**
48	Egyéb működési bevételek	B411	90 582	74 475	71 695	96%
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**6 439 348**	**7 440 527**	**7 384 328**	**99%**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	n.é.
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	200 000	200 000	100%
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	n.é.
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	n.é.
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	n.é.
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**200 000**	**200 000**	100%
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	n.é.
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	**n.é.**
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi	B63	0	0	0	n.é.
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	n.é.
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	n.é.
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	n.é.
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	n.é.
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	**n.é.**
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi	B73	0	0	0	**n.é.**
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	n.é.
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	n.é.
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	n.é.
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**49 576 192**	**68 033 848**	**67 563 453**	**99%**

3. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

K9. Finanszírozási kiadások

Pörböly Község Önkormányzata (417765)

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés 1.-12.hó	Telj. %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	n.é.
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	n.é.
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	n.é.
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	n.é.
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	n.é.
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	n.é.
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	**n.é.**
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	n.é.
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	n.é.
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	n.é.
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	n.é.
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	n.é.
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 044 058	2 174 993	1 066 826	49%
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	n.é.
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	n.é.
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	n.é.
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	n.é.
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	n.é.
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	**n.é.**
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	**n.é.**
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)	K91	**1 044 058**	**2 174 993**	**1 066 826**	49%
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	n.é.
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	n.é.
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	n.é.
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	n.é.
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	n.é.
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	n.é.
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	n.é.
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	n.é.
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**1 044 058**	**2 174 993**	**1 066 826**	**49%**

4. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

B8. Finanszírozási bevételek

Pörböly Község Önkormányzata (417765)

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés 1.-12.hó	Telj. %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	n.é.
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	n.é.
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	n.é.
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	**0**	**0**	**0**	n.é.
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	n.é.
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	n.é.
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	**n.é.**
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	n.é.
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	**0**	**0**	**0**	n.é.
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	25 379 750	24 725 822	24 725 822	100%
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	n.é.
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	25 379 750	24 725 822	24 725 822	100%
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	n.é.
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	1 044 058	1 130 935	1 130 935	100%
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	n.é.
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	n.é.
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	n.é.
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	n.é.
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	**n.é.**
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	**n.é.**
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	**26 423 808**	**25 856 757**	**25 856 757**	**100%**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	n.é.
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	n.é.
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	n.é.
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	n.é.
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	n.é.
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	**0**	**0**	**0**	n.é.
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	n.é.
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	n.é.
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**26 423 808**	**25 856 757**	**25 856 757**	**100%**

5. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület-kezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	091220 Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	11 382 343	0	0	0	0	0	2 354 435	0	0	0	3 520 400	0	885 008	0	0	484 100	4 138 400	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 020 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340 000	0	0	0	0	340 000	340 000	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	12 402 343	0	0	0	0	0	2 354 435	0	0	0	3 860 400	0	885 008	0	0	824 100	4 478 400	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 445 093	10 445 093	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 921 330	2 729 710	0	0	0	0	0	0	0	0	912 420	0	0	279 200	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	464 300	318 032	0	0	0	0	0	0	0	0	146 268	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	14 830 723	13 492 835	0	0	0	0	0	0	0	0	1 058 688	0	0	279 200	0	0	0	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**27 233 066**	**13 492 835**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 354 435**	**0**	**0**	**0**	**4 919 088**	**0**	**885 008**	**279 200**	**0**	**824 100**	**4 478 400**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**3 438 282**	**1 564 732**	**0**	**0**	**0**	**0**	**153 038**	**0**	**0**	**0**	**673 912**	**0**	**115 046**	**32 664**	**0**	**265 698**	**633 192**	**0**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 089 117	1 407 958	0	0	0	0	153 038	0	0	0	583 521	0	115 046	32 664	0	214 698	582 192	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	349 165	156 774	0	0	0	0	0	0	0	0	90 391	0	0	0	0	51 000	51 000	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	48 086	48 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 041 235	78 501	75 818	0	0	0	0	15 500	0	496 068	259 648	14 882	0	0	0	0	318 818	782 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 089 321	126 587	75 818	0	0	0	0	15 500	0	496 068	259 648	14 882	0	0	0	0	318 818	782 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	496 331	400 365	0	0	0	0	0	0	0	0	95 966	0	0	0	0	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	64 125	35 320	0	0	0	0	0	0	0	0	28 805	0	0	0	0	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	560 456	435 685	0	0	0	0	0	0	0	0	124 771	0	0	0	0	0	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 214 963	2 764	2 246	0	0	0	0	0	1 735 345	0	436 654	0	0	37 954	0	0	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 160 176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 888 317	0	0	1 271 859	0	0	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	28 541	0	4 376	0	0	0	0	0	0	0	24 165	0	0	0	0	0	0	0
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	6 403 680	2 764	6 622	0	0	0	0	0	1 735 345	0	3 349 136	0	0	1 309 813	0	0	0	0
40	Vásárolt élelmezés (K332)	2 834 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 834 086	0
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 244 719	0	42 516	0	0	0	0	0	1 202 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	592 336	16 300	3 800	0	0	0	0	0	252 789	118 911	11 400	0	0	24 786	0	0	164 350	0
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	1 782 932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382 612	0	0	0	1 400 320	0	0	0
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	1 782 932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382 612	0	0	0	1 400 320	0	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	648 036	256 900	0	0	0	0	0	0	0	0	373 416	0	0	0	0	8 860	8 860	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 522 121	17 479	187 752	0	0	0	0	0	0	15 940	805 542	0	0	85 608	0	0	205 800	204 000
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	423 400	0	0	0	0	0	0	0	0	15 940	201 660	0	0	0	0	0	205 800	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	15 027 910	293 443	240 690	0	0	0	0	0	3 190 337	134 851	4 922 106	0	0	1 420 207	1 400 320	2 842 946	379 010	204 000
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 249 016	80 916	80 893	0	0	0	0	4 185	845 671	160 753	1 206 324	4 018	0	363 388	378 087	765 204	93 357	266 220
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	556 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556 000	0	0	0	0	0	0	0
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	354	0	0	0	0	0	0	354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	354	0	0	0	0	0	0	354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	257 311	4 155	0	0	0	0	0	1 554	0	0	11 602	0	0	0	0	0	240 000	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 062 681	85 071	80 893	0	0	0	0	6 093	845 671	160 753	1 773 926	4 018	0	363 388	378 087	765 204	333 357	266 220
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**22 740 368**	**940 786**	**397 401**	**0**	**0**	**0**	**0**	**21 593**	**4 036 008**	**791 672**	**7 080 451**	**18 900**	**0**	**1 783 595**	**1 778 407**	**3 608 150**	**1 031 185**	**1 252 220**
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	173 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173 500
121	ebből: települési támogatás (Szoctv. 45. §). (K48)	173 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173 500
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**173 500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**173 500**
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	15 757 866	0	0	672 602	15 085 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	672 602	0	0	672 602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	3 989 789	0	0	0	3 989 789	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	11 095 475	0	0	0	11 095 475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	780 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0	0	380 000	0	0	0	0
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	780 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0	0	380 000	0	0	0	0
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**16 537 866**	**0**	**0**	**672 602**	**15 085 264**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**400 000**	**0**	**0**	**380 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	301 196	147 396	0	0	0	0	0	0	0	0	153 800	0	0	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 669	0	0	0	0	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	85 554	39 797	0	0	0	0	0	0	0	0	45 757	0	0	0	0	0	0	0
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**402 419**	**187 193**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**215 226**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	76 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76 833	0	0	0	0	0	0	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	20 745	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 745	0	0	0	0	0	0	0
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**97 578**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**97 578**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	12 000	0	0	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
238	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	12 000	0	0	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)**	**12 000**	**0**	**0**	**12 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**70 635 079**	**16 185 546**	**397 401**	**684 602**	**15 085 264**	**0**	**2 507 473**	**21 593**	**4 036 008**	**791 672**	**13 386 255**	**18 900**	**1 000 054**	**2 475 459**	**1 778 407**	**4 697 948**	**6 142 777**	**1 425 720**
292	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 066 826	0	0	1 066 826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
300	Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+...+296+299) (K91)	1 066 826	0	0	1 066 826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
311	**Finanszírozási kiadások (=300+308+309+310) (K9)**	**1 066 826**	**0**	**0**	**1 066 826**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
312	**Kiadások összesen (=273+311) (K1-K9)**	**71 701 905**	**16 185 546**	**397 401**	**1 751 428**	**15 085 264**	**0**	**2 507 473**	**21 593**	**4 036 008**	**791 672**	**13 386 255**	**18 900**	**1 000 054**	**2 475 459**	**1 778 407**	**4 697 948**	**6 142 777**	**1 425 720**
313	Átlagos statisztikai állományi létszám	8	2	0	0	0	0	2	0	0	0	1	1	0	0	0	1	1	0

6. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	Összesen	**011130** Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	**013320** Köztemető-fenntartás és -működtetés	**013350** Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	**018010** Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	**018030** Támogatási célú finanszírozási műveletek	**041231** Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	**041233** Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	**045160** Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	**062020** Településfejlesztési projektek és támogatásuk	**066020** Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	**091220** Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	**107051** Szociális étkeztetés szociális konyhán	**900020** Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	**900060** Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek
		Teljesített bevételek kormányzati funkciónként														
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 041 188	0	0	0	17 041 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 066 992	0	0	0	10 066 992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 066 992	0	0	0	10 066 992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 381 000	0	0	0	2 381 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	906 780	0	0	0	906 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	261 516	0	0	0	261 516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	30 657 476	0	0	0	30 657 476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	3 281 787	0	0	0	0	683 150	0	2 598 637	0	0	0	0	0	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 598 637	0	0	0	0	0	0	2 598 637	0	0	0	0	0	0	0
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	683 150	0	0	0	0	683 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**33 939 263**	**0**	**0**	**0**	**30 657 476**	**683 150**	**0**	**2 598 637**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	917 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	917 540	0
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	917 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	917 540	0
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	25 076 652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 076 652	0
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	25 076 652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 076 652	0
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	25 076 652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 076 652	0
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	45 670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 670	4 000
182	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)**	**26 039 862**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**26 035 862**	**4 000**
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	35 754	0	35 754	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	1 521 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310 155	1 211 425	0	0	0
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	1 521 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310 155	1 211 425	0	0	0
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	1 945 118	0	0	1 548 773	0	0	0	0	0	0	396 345	0	0	0	0
191	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	1 945 118	0	0	1 548 773	0	0	0	0	0	0	396 345	0	0	0	0
196	Ellátási díjak (B405)	2 210 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 210 760	0	0
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 598 120	0	9 656	418 169	0	0	0	0	0	0	246 255	327 085	596 955	0	0
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	1 301	0	0	0	0	0	0	0	0	1 278	23	0	0	0	0
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	1 301	0	0	0	0	0	0	0	0	1 278	23	0	0	0	0
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	71 695	3 634	0	0	0	0	0	0	50 000	0	18 061	0	0	0	0
219	**Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)**	**7 384 328**	**3 634**	**45 410**	**1 966 942**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50 000**	**1 278**	**970 839**	**1 538 510**	**2 807 715**	**0**	**0**
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
230	**Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
283	**Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)**	**67 563 453**	**3 634**	**45 410**	**1 966 942**	**30 657 476**	**683 150**	**0**	**2 598 637**	**50 000**	**1 278**	**1 170 839**	**1 538 510**	**2 807 715**	**26 035 862**	**4 000**
294	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	24 725 822	0	0	0	0	24 725 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296	Maradvány igénybevétele (=294+295) (B813)	24 725 822	0	0	0	0	24 725 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0
297	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 130 935	0	0	0	1 130 935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+293+296+...+301+304) (B81)	25 856 757	0	0	0	1 130 935	24 725 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314	**Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)**	**25 856 757**	**0**	**0**	**0**	**1 130 935**	**24 725 822**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
315	**Bevételek összesen (=283+314) (B1-B8)**	**93 420 210**	**3 634**	**45 410**	**1 966 942**	**31 788 411**	**25 408 972**	**0**	**2 598 637**	**50 000**	**1 278**	**1 170 839**	**1 538 510**	**2 807 715**	**26 035 862**	**4 000**

7. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Maradványkimutatás			
			Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	67 563 453
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	70 635 079
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-3 071 626**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	25 856 757
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 066 826
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**24 789 931**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**21 718 305**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**21 718 305**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**21 718 305**

8. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a választott tisztségviselők összetételéről

	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	3
67	"E"-"J" fizetési osztály összesen	1
75	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+74)**	**4**
117	közfoglalkoztatott	2
119	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=112+…+118)**	**2**
128	polgármester, főpolgármester	1
130	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
131	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=120+...+130)**	**2**
132	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+75+86+94+99+105+111+119+131)**	**8**
133	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	**7**

9. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Pörböly Község Önkormányzata (417765)

Összevont költségvetési mérleg 2023. év

forintban

Működési bevételek		**Működési kiadások**	
A	**B**	**A**	**B**
		Teljesítés	
Működési célú támogatások ÁHB (**B1**)	**33 939 263**	Személyi juttatások(**K1**)	**27 233 066**
Közhatalmi bevételek (**B3**)	**26 039 862**	Szociális hozzájárulási adó (**K2**)	**3 438 282**
Működési bevételek(**B4**)	**7 384 328**	Dologi kiadások (**K3**)	**22 740 368**
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHB(**B6**)	**0**	Ellátottak pénzbeli juttatása (**K4**)	**173 500**
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK(**B64**)	**0**	Egyéb működési célú kiadások(**K5**)	**16 537 866**
Költségvetési működési bevételek	**67 363 453**	**Költségvetési működési kiadások**	**70 123 082**
Költségvetés működési = bevétel - kiadás	0		
Finanszírozási bevételek	**25 856 757**	**Finanszírozási kiadások**	**1 066 826**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**93 220 210**	**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**71 189 908**
		Egyenleg	**22 030 302**

Felhalmozási bevételek		**Felhalmozási kiadások**	
A	**B**	**A**	**B**
		Teljesítés	
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (**B2**)	**0**	Beruházások (**K6**)	**402 419**
Felhalmozási bevételek(**B5**)	200 000	Felújítások (**K7**)	**97 578**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (**B7**)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	**12 000**
Költségvetési felhalmozási bevételek	**200 000**	**Költségvetési felhalmozási kiadások**	**511 997**
Finanszírozási bevételek	**0**	**Finanszírozási kiadások**	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**200 000**	**FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**511 997**
		Egyenleg	**-311 997**

Költségvetési bevételek összesen:	**67 563 453**	**Költségvetési kiadások összesen:**	**70 635 079**
Finanszírozási bevételek összesen:	**25 856 757**	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**1 066 826**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**93 420 210**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**71 701 905**
ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS	**-3 071 626**	**ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS**	
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS	**21 718 305**	**ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS**	

10. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	769 772	0	27 178
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**769 772**	**0**	**27 178**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	179 142 896	0	116 788 488
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16 942 481	0	12 338 345
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 199 050	0	1 199 050
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**197 284 427**	**0**	**130 325 883**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**198 054 199**	**0**	**130 353 061**
49	C/II/1 Forintpénztár	134 215	0	186 500
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**134 215**	**0**	**186 500**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	26 442 606	0	22 755 513
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**26 442 606**	**0**	**22 755 513**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**26 576 821**	**0**	**22 942 013**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	898 084	0	414 196
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	107 664	0	35 917
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	740 492	0	330 909
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	49 928	0	47 370
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	490 211	0	56 130
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	42 338	0	48 007
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	350 245	0	0
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	97 628	0	5 343
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	2 780
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**1 388 295**	**0**	**470 326**
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	40 000	0	40 000
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**40 000**	**0**	**40 000**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**1 428 295**	**0**	**510 326**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	44 657	0	48 086
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**44 657**	**0**	**48 086**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**226 103 972**	**0**	**153 853 486**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	135 145 261	0	135 145 261
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-3 346 353	0	-3 346 353
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	215 767 525	0	215 767 525
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-156 098 744	0	-170 052 259
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-13 953 515	0	-70 857 584
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**177 514 174**	**0**	**106 656 590**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	7 235
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**0**	**0**	**7 235**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	830 170	0	431 000
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	1 044 058	0	1 108 167
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 044 058	0	1 108 167
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**1 874 228**	**0**	**1 539 167**
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 890 999	0	1 262 922
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	786
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**1 890 999**	**0**	**1 263 708**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**3 765 227**	**0**	**2 810 110**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	2 780
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 440 331	0	2 903 564
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	42 384 240	0	41 480 442
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**44 824 571**	**0**	**44 386 786**

252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	226 103 972	0	153 853 486

11. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**6 758 025**	**399 223 773**	**36 488 846**	**0**	**1 199 050**	**0**	**443 669 694**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	316 865	0	316 865
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	76 833	0	76 833
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	76 833	316 865	0	0	0	393 698
07	Egyéb növekedés	4 655 000	200 000	316 865	0	0	0	5 171 865
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**4 655 000**	**276 833**	**633 730**	**0**	**393 698**	**0**	**5 959 261**
09	Értékesítés	0	200 000	0	0	0	0	200 000
11	Térítésmentes átadás	0	217 434 869	187 820	0	0	0	217 622 689
13	Egyéb csökkenés	4 655 000	0	316 865	0	393 698	0	5 365 563
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**4 655 000**	**217 634 869**	**504 685**	**0**	**393 698**	**0**	**223 188 252**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**6 758 025**	**181 865 737**	**36 617 891**	**0**	**1 199 050**	**0**	**226 440 703**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**5 988 253**	**215 193 877**	**19 546 365**	**0**	**0**	**0**	**240 728 495**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	742 594	8 722 722	4 919 021	0	0	0	14 384 337
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	163 726 350	185 840	0	0	0	163 912 190
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**6 730 847**	**60 190 249**	**24 279 546**	**0**	**0**	**0**	**91 200 642**
20	**Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya**	**0**	**4 887 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 887 000**
23	**Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)**	**0**	**4 887 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 887 000**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**6 730 847**	**65 077 249**	**24 279 546**	**0**	**0**	**0**	**96 087 642**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**27 178**	**116 788 488**	**12 338 345**	**0**	**1 199 050**	**0**	**130 353 061**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	5 808 025	0	10 689 437	0	0	0	16 497 462