

Pécsudvardi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2025. (V. 23.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] A helyi önkormányzat törvényi kötelezettsége a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megalkotása. Pécsudvardi Önkormányzat Képviselő-testülete, figyelemmel az államháztartásról szóló CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltakra tesz eleget törvényi kötelezettségének.

[2] Pécsudvardi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1.) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, évi az Alaptörvény 32. cikk (2) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

I. Fejezet Általános rendelkezések

1. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 295 388 731 Ft bevétellel, amelyből pénzmaradvány 105 783 284 Ft és 240 617 485 Ft kiadással az alábbi kiemelt kiadási előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Személyi jellegű kiadások 29 611 764 Ft
- b) Munkaadót terhelő kiadások 3 496 844 Ft
- c) Dologi kiadások: 29 319 164 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 856 000 Ft
- e) Elvonások, befizetések 1 476 750 Ft
- f) Működési célú támogatások ÁHT belül 1 505 387 Ft
- g) Működési célú támogatások ÁHT kívül 1 088 800 Ft
- h) Államháztartáson belüli megelőlegezések 3 359 598 Ft
- i) Központi irányítószervi támogatás 62 784 071 Ft
- j) Beruházások 10 692 064 Ft
- k) Felújítások 57 422 043 Ft
- l) Egyéb felhalmozási kiadások 37 005 000 Ft

2. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbi kiemelt bevételi előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 90 719 249 Ft
- b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül 2 184 740 Ft
- c) Közhatalmi bevételek 33 994 629 Ft
- d) Működési bevételek 6 646 938 Ft
- e) Működési célú átvett pénzeszköz 225 385 Ft
- f) államháztartáson belüli megelőlegezések 3 336 322 Ft
- g) Pénzmaradvány 105 783 284 Ft
- h) Felhalmozási bevételek államháztartáson belülről 48 298 184 Ft
- i) Felhalmozási bevételek 4 200 000 Ft

3. §

Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerve a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal.

4. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 87 931 760 bevétellel, amelyből 7 279 856 Ft pénzmaradvány és 81 778 711 Ft kiadással, az alábbi kiemelt kiadási előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Személyi jellegű kiadások: 52 467 314 Ft
- b) Munkaadót terhelő kiadások: 7 130 939 Ft
- c) Dologi kiadások: 21 678 571 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
- e) Egyéb működési támogatások 0 Ft
- f) Beruházások, felújítások 501 887 Ft
- g) Felhalmozási kiadások 0 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 0 Ft

5. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbi kiemelt bevételi előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai: 0 Ft
- b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül: 17 847 439 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
- d) Közhatalmi bevételek: 0 Ft
- e) Működési bevételek: 20 394 Ft
- f) Pénzmaradvány 7 279 856 Ft
- g) Működési célú átvett pénzeszköz: 0 Ft
- h) Finanszírozási bevétel: 62 784 071 Ft

II. Fejezet *Részletes rendelkezések*

6. §

(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetési kiadást jogcímenkénti részletezettséggel a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetési bevételeit jogcímenkénti részletezettséggel a 3. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a 2024. évi finanszírozási kiadásait funkcionkénti bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el.

- (5) A Képviselő-testület a 2024. évi finanszírozási bevételeit funkcionkénti bontásban az 5. melléklet szerint fogadja el.
- (6) A Képviselő-testület a 2024. évi kiadásait kormányzati funkcionkénti bontásban a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület a 2024. évi bevételeit kormányzati funkcionkénti bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A Képviselő-testület a 2024. évi vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről a 8. melléklet szerint fogadja el.
- (9) A Képviselő-testület a 2024. évi pénzmaradványt a 9. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A Képviselő-testület a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 10. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A Képviselő-testület a 2024. évi működési célú bevételek és kiadások, a felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 11. melléklet szerint fogadja el.
- (12) A Képviselő-testület a 2024. évi állami támogatásainak felhasználását jogcímenkénti bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el.
- (13) A Képviselő-testület a felújítási kiadások előirányzatát feladatonként, a beruházási kiadások előirányzatát feladatonként és az EU-s finanszírozásból megvalósuló beruházásokat a 13. melléklet szerint fogadja el.
- (14) A Képviselő-testület a 2024. évben az Ávr. 28. §-ában felsorolt közvetett támogatásokat a 14. melléklet szerint fogadja el.
- (15) A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 15. melléklet szerint fogadja el.
- (16) A Képviselő-testület a 2024. évi engedélyezett létszámkeretét a 16. melléklet szerint fogadja el.
- (17) A Képviselő-testület adatait összevontan tartalmazó egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést a 17. melléklet alapján jóváhagyja.
- (18) Az önkormányzat a tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztatót a 18. melléklet szerint tartalmazza.
- (19) Az önkormányzat 2024. évi bevételeit és kiadásait kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 19. melléklet szerint tartalmazza.
- (20) A Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal pénzforgalmi mérlegét a 20. melléklet szerint tartalmazza.

III. Fejezet
Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zsdrál Artúr
polgármester



Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2025.május 21-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2025.május 23. napján.

Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző



PÉCSUDVARDI Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG

BEVÉTELEK				KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megosztás %	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
MŰKÖDTETÉS								
Önkormányzatok működési támogatása	87 304 851	90 719 249	90 719 249	100,00	Személyi jellegű kiadások	23 154 000	32 287 951	29 611 764
Működési célú támogatások ÁHT belüli	3 431 400	4 032 966	2 184 740		Munkaadókat terhelő kiadások	2 862 700	3 611 709	3 496 844
Közhatalmi bevételek	27 013 722	27 013 722	33 994 629	125,84	Dologi kiadások	21 495 309	32 760 757	29 319 164
Működési bevételek	4 115 000	4 115 000	6 646 938		Ellátottak pénzbeni juttatásai	2 790 000	3 071 000	2 856 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	225 385		Elvonások, befizetések	1 249 085	1 476 750	1 476 750
Államháztartáson belüli megelőlegezések	105 783 284	105 783 284	105 783 284	100,00	Műk.célú tám. ÁHT belülré	1 848 520	1 623 135	1 505 387
pénzmaradvány	0	0	0	0,00	Műk.célú tám. ÁHT kívülré	11 567 684	8 062 411	1 088 800
Hitel	0	0	0		Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 246 987	3 359 598	3 359 598
	0				Tartalék			
					Központi irányítószervi támogatás	62 223 489	62 784 071	62 784 071
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	227 648 257	235 000 543	242 890 547	103,36	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	130 437 774	149 037 382	135 498 378
FELHALMOZÁS								
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	27 000 000	48 298 184	178,88	Beruházás	0	11 703 441	10 692 064
Felhalmozásra átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00	Felújítás	97 210 483	64 254 720	57 422 043
Felhalmozási bevételek	0	0	4 200 000	0,00	Egyéb felhalmozási kiadás		37 005 000	37 005 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	27 000 000	52 498 184	100,00	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	97 210 483	112 963 161	105 119 107
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	227 648 257	262 000 543	295 388 731	112,74	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	227 648 257	262 000 543	240 617 485
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	227 648 257	262 000 543	295 388 731	112,74	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	227 648 257	262 000 543	240 617 485

1. melléklet

(Ft-ban)	
Megosztás %	
91,71	
96,82	
89,49	
100,00	
0,00	
100,00	
100,00	
90,92	
91,36	
89,37	
100,00	
91,84	
91,84	

2.melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat

Költségvetési kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	7 428 000	9 965 741	7 600 600
2	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	541 354	541 354
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	152 000	0	0
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	200 000	68 543
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	7 580 000	10 707 095	8 210 497
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 574 000	18 324 291	18 324 291
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	856 565	779 346
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	2 400 000	2 297 630
9	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 574 000	21 580 856	21 401 267
10	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	23 154 000	32 287 951	29 611 764
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 862 700	3 611 709	3 496 844
12	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 320 744
13	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	176 100
14	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	50 000	46 945
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 760 316	9 717 142	9 717 142
16	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 760 316	9 767 142	9 764 087
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	246 500	246 500	226 888
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000	150 000	141 356
19	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	396 500	396 500	368 244
20	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 879 921	2 879 921	916 740
21	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	500 000	500 000	353 775
22	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	135 000	135 000	96 322
23	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	3 514 921	3 514 921	1 366 837
24	Vásárolt élelmezés (K332)	1 021 050	437 944	227 040
25	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	120 000	1 428 350	1 428 350
26	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 300 000	1 470 000	1 277 624
27	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	500 000	500 000	205 054
28	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	300 000	900 000	693 863
29	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 650 000	7 475 537	7 475 537
30	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	559 484
31	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	10 405 971	15 726 752	12 674 305
32	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	713 348	713 348
33	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	0	713 348	713 348
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 832 522	4 606 850	4 250 266
35	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	165	165
36	Egyéb dologi kiadások (K355)	100 000	1 550 000	1 548 749
37	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	3 932 522	6 157 015	5 799 180
38	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	21 495 309	32 760 757	29 319 164
39	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	2 790 000	3 071 000	2 856 000
40	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	1 386 000
41	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	2 790 000	3 071 000	2 856 000
42	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	227 665	227 665
43	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	1 249 085	1 249 085	1 249 085
44	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	1 249 085	1 476 750	1 476 750
45	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 848 520	1 623 135	1 505 387
46	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	575 000
47	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	719 560
48	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	210 827
49	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	11 567 684	8 062 411	1 088 800
50	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	470 000
51	ebből: háztartások (K512)	0	0	80 000
52	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	538 800
53	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	14 665 289	11 162 296	4 070 937
54	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	9 193 536	8 418 947

55	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	2 509 905	2 273 117
56	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	11 703 441	10 692 064
57	Ingyetlen felújítása (K71)	76 543 687	48 946 078	48 946 078
58	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	20 666 796	15 308 642	8 475 965
59	Felújítások (=206+...+209) (K7)	97 210 483	64 254 720	57 422 043
60	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	0	37 005 000	37 005 000
61	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	36 982 498
62	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	22 502
63	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	37 005 000	37 005 000
64	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	162 177 781	195 856 874	174 473 816

3.melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat

Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	76 170 918	76 170 918	76 170 918
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	8 837 200	9 203 322	9 203 322
3	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	26 733	11 970	11 970
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	8 863 933	9 215 292	9 215 292
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	3 063 039	3 063 039
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	87 304 851	90 719 249	90 719 249
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	3 431 400	4 032 966	2 184 740
9	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 184 740
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	90 736 251	94 752 215	92 903 989
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	27 000 000	48 298 184
12	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	45 798 184
13	ebből: nemzeti és önkormányzati költségvetési szervek (B25)	0	0	2 500 000
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	27 000 000	48 298 184
15	Vagyon típusú adók (=109+...+114) (B34)	322 000	322 000	321 650
16	ebből: telekadó (B34)	0	0	321 650
17	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	26 641 722	26 641 722	33 535 713
18	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	33 535 713
19	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	26 641 722	26 641 722	33 535 713
20	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	50 000	50 000	137 266
21	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	27 013 722	27 013 722	33 994 629
22	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	600 000	600 000	2 133 046
23	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	1 352 000
24	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	500 000	500 000	216 000
25	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	0	0	1 194 621
26	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	482 222
27	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=200+...+202) (B4081)	3 000 000	3 000 000	319 463
28	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	5 000	5 000	128 888
29	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	3 005 000	3 005 000	448 351
30	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	10 000	10 000	2 654 920
31	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	727 853
32	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	4 115 000	4 115 000	6 646 938
33	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	4 200 000
34	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	0	0	4 200 000
35	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0	0	225 385
36	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	225 385
37	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	225 385
38	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	121 864 973	152 880 937	186 269 125

4.melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat

Finanszírozási kiadások				
	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	2	3	4	5
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 246 987	3 359 598	3 359 598
2	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	62 223 489	62 784 071	62 784 071
3	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	65 470 476	66 143 669	66 143 669
4	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	65 470 476	66 143 669	66 143 669

5.melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat

Finanszírozási bevételek				
	Megnevezés	Eredeti előiránvzat	Módosított előiránvzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	105 783 284	105 783 284	105 783 284
2	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	105 783 284	105 783 284	105 783 284
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	3 336 322	3 336 322
4	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	105 783 284	109 119 606	109 119 606
5	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	105 783 284	109 119 606	109 119 606

8.melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat

Maradványkimutatás		
1	Megnevezés 2	Összeg 3
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	186 269 125
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	174 473 816
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	11 795 309
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	109 119 606
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	66 143 669
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	42 975 937
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	54 771 246
8		
9	B) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	22 662 655
10	C) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-C)	32 108 591

Pécsudvardi Önkormányzat
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2024. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	
			állományi érték	
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	1,	5 618 962	-	-
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	2,	555 553 528	397 458 459	590 000 086
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	3,	524 815 699	337 897 984	590 000 086
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,	376 117 511	248 045 965	408 816 249
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5,			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6,	141 519 485	83 284 486	169 280 134
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7,	7 178 703	6 567 533	11 903 703
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	8,	30 737 829	12 206 157	-
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9,			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések,	10,			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11,	2 922 203	839 522	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12,	27 815 626	11 366 635	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13,			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14,			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15,			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16,			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17,			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18,		47 354 318	-
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19,			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20,			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21,		47 354 318	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22,			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23,			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24,			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök	25,			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26,			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27,			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28,	22 065	22 065	22 065
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29,	22 065	22 065	22 065
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30,			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31,			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32,			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33,	22 065	22 065	22 065
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34,			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35,			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt	36,			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37,			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38,			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	
			állományi érték	
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39,			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40,			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi	41,			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42,			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43,			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44,			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45,			
I. Készletek	46,			
II. Értékpapírok	47,			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGOESZKÖZÖK (46+47)	48,			
I. Lekötött bankbetétek	49,			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50,	522 675	522 675	522 675

III. Forintszámlák	51,	56 628 952	56 628 952	56 628 952
IV. Devizaszámlák	52,			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53,	57 151 627	57 151 627	57 151 627
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54,	628 915	628 915	628 915
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55,	17 397 454	17 397 454	17 397 454
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56,	205 000	205 000	205 000
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57,	18 231 369	18 231 369	18 231 369
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58,			
II. Utalványok, bérletek és más basonló, készpénz-helyettesítő fizetési	59,			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60,			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61,			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62,	636 577 551	472 863 520	665 405 147

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2024.év

Forintban!

FORRASOK	2	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1,00	335 606 522
II. Nemzeti vagyon változásai	2,00	4 542 478
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3,00	14 079 715
IV. Felhalmozott eredmény	4,00	94 538 614
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5,00	
VI. Mérleg szerinti eredmény	6,00	16 060 588
G) SAJÁT TOKE (01+...+06)	7,00	464 827 917
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8,00	-
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9,00	3 223 711
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10,00	2 585 381
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11,00	5 809 092
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12,00	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13,00	2 226 511
FORRASOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14,00	472 863 520

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

2024.év

Megnevezés	2	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	
„0”-ra leírt eszközök	1,		16 708 159
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2,		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3,		6 210 589
Készletek	4,		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5,		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6,		
Bérbe vett befektetett eszközök	7,		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8,		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9,		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10,		
Bérbe vett készletek	11,		
Letétbe bizományba átvett készletek	12,		
Intervenciós készletek	13,		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14,		
Közgyűjtemény	15,		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16,		
Régészeti lelet	17,		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18,		
	19,		

	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Pécsudvardi Önkormányzat

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulása

Megnevezés	2025	2026	2027
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
Működési célú támogatások ÁHT belül	92 783 774	95 418 953	99 140 292
Közhatalmi bevételek	31 184 000	32 400 176	33 667 023
Működési bevételek	1 495 000	1 553 305	1 613 884
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Pénzmaradvány	54 771 246	56 907 325	59 126 710
hitel	0	0	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	180 234 020	186 279 759	193 547 909
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
Személyi juttatások	33 955 336	34 973 996	35 562 443
Munkaadókat terhelő járulékok	3 688 172	3 798 817	4 049 539
Dologi kiadások	18 604 283	19 162 411	20 427 131
Ellátottak pénzbeni kiadásai	3 000 000	3 090 000	3 293 940
Elvonások és befizetések	0	0	0
Működési célú támogatások ÁHT belül	820 000	844 600	900 344
Működési célú támogatások ÁHT kívül	1 650 000	1 860 597	1 983 397
Finanszírozási műveletek	65 447 204	67 410 620	70 039 634
tartalék	30 406 371	31 592 219	32 824 316
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	157 571 366	162 733 261	169 080 744
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK			
Felhalmozási célú bevételek ÁHT belülről	36 982 498	38 424 815	39 927 226
Felhalmozásra átvett pénzeszköz			
Felhalmozási bevételek			
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	36 982 498	38 424 815	39 927 226
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
Beruházás			
Felújítás	59 645 152	61 971 313	64 394 391
Egyéb felhalmozási kiadás			
hitel			
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	59 645 152	61 971 313	64 394 391
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN	217 216 518	224 704 574	233 475 135
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	217 216 518	224 704 574	233 475 135

Pécsudvardi Önkormányzat
I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Megnevezés	Bevételek			Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	Kiadások			Teljesítés	Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Önkormányzatok működési támogatása	87 304 851	90 719 249	90 719 249	100,00	Személyi juttatások	23 154 000	32 287 951	29 611 764	91,71		
Működési célú támogatások ÁHT belől	3 431 400	4 032 966	2 184 740	54,17	Munkaadókat terhelő járulékok	2 862 700	3 611 709	3 496 844	96,82		
Közhatalmi bevétel	27 013 722	27 013 722	33 994 629	125,84	Dologi kiadások	21 495 309	32 760 757	29 319 164	89,49		
Működési bevétel	4 115 000	4 115 000	6 646 938	161,53	Ellátottak pénzügyi juttatásai	2 790 000	3 071 000	2 856 000	100,00		
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	225 385	0,00	Elvonások, befizetések	1 249 085	1 476 750	1 476 750	100,00		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 336 322	3 336 322	100,00	Működési célú támogatások ÁHT belül	1 848 520	1 623 135	1 505 387	92,75		
Pénzmaradvány	105 783 284	105 783 284	105 783 284	100,00	Működési célú támogatások ÁHT kívül	11 567 684	8 062 411	1 088 800	13,50		
hitel	0	0	0	0,00	Tartalék	0	0	0	0		
					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 246 987	3 359 598	3 359 598	100,00		
					hitel	62 223 489	62 784 071	62 784 071			
ÖSSZESEN:	227 648 257	235 000 543	242 890 547	103,36	ÖSSZESEN:	130 437 774	149 037 382	135 498 378	0,91		
Többlet:			107 392 169		Hiány:						

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

Megnevezés	Bevételek			Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	Kiadások			Teljesítés	Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Felhalmozási célú tám.ÁHT belül		52 498 184	52 498 184		Beruházás		11 703 441	10 692 064	91,36		
Felhalmozásra átvett pénzeszköz					Felújítás	97 210 483	64 254 720	57 422 043	89		
Felhalmozási bevétel					Egyéb felhalmozási kiadás		37 005 000	37 005 000			
					Tartalék						
ÖSSZESEN:		52 498 184	52 498 184		ÖSSZESEN:	97 210 483	112 963 161	105 119 107	93,06		
Többlet:			-52 620 923		Hiány:						

ÁLLAMI TÁMOGATÁSAI JOGCÍMENKÉNTI BONTÁSBAN

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	76 170 918	76 170 918	76 170 918	100,00
Települési önkormányzatok egyes szociális gyermekjóléti tám.	8 837 200	9 203 322	9 203 322	100,00
Települési önk. Gyermekékteztetési feladatok tám.	26 733	11 970	11 970	100,00
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	87 304 851	90 719 249	90 719 249	100,00
Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	100,00
Összesen	174 609 702	178 375 459	178 375 459	100,00

Elszámolásból származó bevételek: iparűzési adó kiegészítése			0
--	--	--	---

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő				
REK1.1.			1614119	
ipa.kieg.				
szoci.tűzifa			960120	
lakossági ivóvíz			488800	
Összesen			3 063 039	

Pécsudvardi Önkormányzat
Felújítási kiadások előirányzata feladatonként

Ft-ban

Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
vizevezetési pályázat			7 385 310	
művelődési ház pályázat			45 233 752	
Polgármesteri iroda, nyugdíjas klub			4 802 981	
ÖSSZESEN:	97210483	64254720	57 422 043	

Beruházási kiadások előirányzata feladatonként

Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Suzuki Vítara	0	6 659 815	6 659 815	
Eszköz beszerzés		5 043 626	4 032 249	
ÖSSZESEN:	0	11 703 441	10 692 064	

EU-s finanszírozásból megvalósuló beruházás

Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
ÖSSZESEN	0	0	-	0

14. melléklet

Pécsudvardi Önkormányzat
közvetett támogatások

Közvetett támogatás megnevezése	Megnevezés, indoklás (önkormányzati rendelet, határozat)	Közvetett támogatás	
		mértéke %	összege eFt
ellátottak térítési díja			
nyújtott kölcsön			
helyi adó kedvezmény, mentesség			
helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség			
egyéb nyújtott kedvezmény			
Közvetett támogatás összesen:			0

15.melléklet

Pécsúrdardi Önkormányzat
adósságállomány

eFt-ban

Hitel fajta	2024.01.01-én fennálló tartozás	2024. 12.31-én fennálló tartozás
Rövidlejáratú átmeneti munkabér hitel		
Rövidlejáratú átmeneti likvid hitel		
Pályázati hitel		
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
Mindösszesen:		

**Pécsudvardi Önkormányzat
2024 ÉVI LÉTSZÁMADATOK**

Önkormányzat	Önkormányzati dolgozók		
	Engedélyezett létszám	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám
Választott tisztségviselő	5	5	5
Közalkalmazott	1	1	1
Egyéb munkavállaló Közfoglalkoztatott	2	2	2
MINDÖSSZESEN	8,00	8,00	8,00

Pécsudvard Önkormányzat
EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS
2024. ÉV

forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
01	Személyi jellegű kiadások	23 154 000	32 287 951	29 611 764
02	Munkaadókat terhelő kiadások	2 862 700	3 611 709	3 496 844
03	Dologi kiadások	21 495 309	32 760 757	29 319 164
04	Ellátottak pénzbeni juttatásai	2 790 000	3 071 000	2 856 000
05	Tartalék	0	0	0
06	Műk.célú tám. ÁHT belülre	1 848 520	1 623 135	1 505 387
07	Műk.célú tám. ÁHT kívülre	11 567 684	8 062 411	1 088 800
08	Beruházások	0	11 703 441	10 692 064
09	Felújítások	97 210 483	64 254 720	57 422 043
10	Egyéb felhalmozási kiadások		37 005 000	37 005 000
11	Elvonások, befizetések	1 249 085	1 476 750	1 476 750
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	162 177 781	195 856 874	174 473 816
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 246 987	3 359 598	3 359 598
15	Központi,irányítószervi támogatás	62 223 489	62 784 071	62 784 071
16	hitel			
17				
18	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)	65 470 476	66 143 669	66 143 669
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	227 648 257	262 000 543	240 617 485
20				
21				
22				
23	Kiadások összesen (19+...+22)	227 648 257	262 000 543	240 617 485
24	Önkormányzatok működési támogatása	87 304 851	90 719 249	90 719 249
25	Működési célú támogatások ÁHT belül	3 431 400	4 032 966	2 184 740
26	Közhatalmi bevételek	27 013 722	27 013 722	33 994 629
27	Működési bevételek	4 115 000	4 115 000	6 646 938
	Működési célú visszatérítendő támogatások, k	0		0
28	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	225 385
29	Felhalmozási bevételek ÁHT belülről			
30	Felhalmozásra átvett pénzeszköz		0	
31	Felhalmozási bevételek	0	27 000 000	52 498 184
32				
33				
34				
35				
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összese	121 864 973	152 880 937	186 269 125
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 336 322	3 336 322
38	Pénzmaradvány	105 783 284	105 783 284	105 783 284
39	hitel			
40				
41	Finanszírozási bevételek összesen (23+24)	105 783 284	109 119 606	109 119 606
42	Pénzforgalmi bevételek (22+25)	227 648 257	262 000 543	295 388 731
43				
44				
45				
46	Bevételek összesen (42+...+45)	227 648 257	262 000 543	295 388 731
47	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]			11 795 309
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)			42 975 937
49	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)			
50	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)			

Pécsudvardi Önkormányzat
Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztató

	Gazdálkodó szervezet neve	Részvény/törzsbetét összege névértéke Ft-ban
1.	Duna-Dráva Hulladékgazdálkodás	12065
2.	Egyéb részesedés DRV	10000
	Tulajdonosi részesedés összesen	22065

Pécsudvardi Önkormányzat

1. Bevételi jogcímek

B	C	KÖTELEZŐ		E	F	ÖNKENT VÁLLALT		ALLAMGAZGATÁSI	
		D	E			G	H	I	J
	Eredeti előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	81 287 651	84 672 049	84 672 049	6 047 200	6 047 200	0	0	0
2	Önkormányzat működési támogatása	76 170 918	76 170 918	76 170 918	0	0	0	0	0
3	Teljesítmény-orientált működésének általános támogatása	2790000	3156122	3156122	6 047 200	6 047 200	0	0	0
4	Teljesítmény-orientált működésének egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	26733	11970	11970	0	0	0	0	0
5	Teljesítmény-orientált működésének egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	0	0	0	0
6	Teljesítmény-orientált működésének egyes kulturális feladatainak támogatása	3 063 039	3 063 039	3 063 039	0	0	0	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	84 689 051	88 705 015	88 705 015	0	0	0	0	0
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 431 400	4 032 968	2 184 740	0	0	0	0	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
11	Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0	0	0
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata				0	0	0	0	0
16	2.5.-ből EU-s támogatás				0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 013 722	27 000 000	48 298 184	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0	0	0	0
23	3.5.-ből EU-s támogatás	27 013 722	27 000 000	48 298 184	0	0	0	0	0
24	Közhatalmi bevételek				0	0	0	0	0
25	Marjanszemélyek juttatásai				0	0	0	0	0
26	Helyi adók				0	0	0	0	0
27	Vágyoni típusú adók	322000	322000	321 650	0	0	0	0	0
28	Értékesítési és foglalkoztatási adók	26 641 722	26 641 722	33 535 713	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadó				0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000	50 000	137 266	0	0	0	0	0
31	Egyéb közhatalmi bevételek	4 115 000	4 115 000	5 462 317	0	0	0	0	0
32	Működési bevételek				0	0	0	0	0
33	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	600000	600000	2 133 046	0	0	0	0	0
34	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	500000	500000	2 16000	0	0	0	0	0
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata				0	0	0	0	0
36	Tulajdonosi bevételek előirányzata				0	0	0	0	0
37	Eladási díjak előirányzata				0	0	0	0	0
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata				0	0	0	0	0
39	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata				0	0	0	0	0
40	Befektetett eszközök értékesítéséből származó bevételek előirányzata	3 000 000	3 000 000	319 463	0	0	0	0	0
41	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatteljesítések bevételei előirányzata	5 000	5 000	128 888	0	0	0	0	0
42	Részvételből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata				0	0	0	0	0
43	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata				0	0	0	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítések bevételei előirányzata				0	0	0	0	0
45	Egyéb működési bevételek előirányzata	10 000	10 000	2 654 920	0	0	0	0	0
46	Felhalmozási bevételek				0	0	0	0	0
47	Immateriális javak értékesítése				0	0	0	0	0
48	Inventarizációs értékesítés				0	0	0	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0	0	0	0
50	Részvételből származó bevételek				0	0	0	0	0
51	Részvételből származó bevételek				0	0	0	0	0
52	Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0	0	0	0	0
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.s.z.				0	0	0	0	0
56	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.5.)				0	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0	0	0	0	0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.s.z.				0	0	0	0	0

**PÉCSUDVARDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG**

BEVÉTELEK				KIADÁSOK				Megosztás %	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megosztás %	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés
MŰKÖDTETÉS									
Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00	Személyi jellegű kiadások	46 751 568	53 119 131	52 467 314	98,77
Működési célú támogatások ÁHT belül	9 863 234	17 355 848	17 847 439	102,83	Munkaadókat terhelő kiadások	5 947 704	7 280 393	7 130 939	97,95
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00	Dologi kiadások	25 677 807	26 030 751	21 678 571	83,28
Működési bevételek	10 500	10 500	20 394	194,23	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0	0,00
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		Elvonások, befizetések	0	0		0,00
Államháztartáson belüli megelőlegezések				0,00	Műk.célú tám. ÁHT belülré	0			
Pénzmaradvány	7 279 856	7 279 856	7 279 856	100,00	Műk.célú tám. ÁHT kívülre	0	0	0	0,00
Központi irányítószervi támogatás	62 223 489	62 784 071	62 784 071	0,00	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0,00
	0				Tartalék	0	0	0	0,00
					Központi irányítószervi támogatás	0	0	0	0,00
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	79 377 079	87 430 275	87 931 760	100,57	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	78 377 079	86 430 275	81 276 824	94,04
FELHALMOZÁS									
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	0	0	0,00	Beruházás	1 000 000	1 000 000	501 887	50,19
Felhalmozásra átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00	Felújítás	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00	Egyéb felhalmozási kiadás				
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	100,00	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 000 000	1 000 000	501 887	100,00
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	79 377 079	87 430 275	87 931 760	100,57	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	79 377 079	87 430 275	81 778 711	93,54
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	79 377 079	87 430 275	87 931 760	100,57	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	79 377 079	87 430 275	81 778 711	93,54

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–20. mellékletehöz

1-2.§. Pécsudvardi Önkormányzat összevont zárszámadási fő összegeit tartalmazza, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

3-4.§ A Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal zárszámadási fő összegeit tartalmazza, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

6.§. A rendelet mellékleteit sorolja fel.

7.§. Hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz

