

**Pécsudvard Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról**

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 2022. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

*I. Fejezet*  
*Általános rendelkezések*

**1. §**

Az önkormányzat képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást Ft 222 500 468 bevétellel, 157 822 063 Ft kiadással, Ft 64 678 405 pénzmaradvánnyal és az alábbi kiemelt kiadási előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Személyi jellegű kiadások: 24 441 423 Ft
- b) Munkaadót terhelő kiadások: 2 910 027 Ft
- c) Dologi kiadások: 20 468 654 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 998 200 Ft
- e) Egyéb működési támogatások 4 679 510 Ft
- f) Beruházások, felújítások 49 364 574 Ft
- g) Felhalmozási kiadások 0 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 52 959 675 Ft

**2. §**

Az önkormányzat képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbi kiemelt bevételi előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai: 79 931 081 Ft
- b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül: 4 353 255 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 37 527 004 Ft
- d) Közhatalmi bevételek: 33 484 192 Ft
- e) Működési bevételek: 3 584 302 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszköz: 0 Ft
- g) Finanszírozási bevételek 63 620 634 Ft.

**3. §**

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

**4. §**

Az önkormányzat képviselő-testülete a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást Ft 68 186 737 bevétellel, 65 260 836 Ft kiadással,

Ft 2 925 901 Ft pénzmaradvánnyal és az alábbi kiemelt kiadási előirányzatok teljesítési összegével hagyja jóvá:

- a) Személyi jellegű kiadások: 46 427 697 Ft
- b) Munkaadót terhelő kiadások: 6 325 661 Ft
- c) Dologi kiadások: 10 833 589 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
- e) Egyéb működési támogatások 0 Ft
- f) Beruházások, felújítások 1 673 889 Ft
- g) Felhalmozási kiadások 0 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 0 Ft

## 5. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. 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: 15 442 174 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
- d) Közhatalmi bevételek: 0 Ft
- e) Működési bevételek: 52 808 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszköz: 0 Ft
- g) Finanszírozási bevétel: 52 691 755 Ft

## *II. Fejezet* *Részletes rendelkezések*

## 6. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi zárszámadás címrendjét az 1. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022.pénzforgalmi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait jogcímenkénti részletezettséggel a 3. melléklete szerint fogadja el.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait kormányzati funkcionkénti bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú bevételek, működési célú kiadások mérlegét az 5. melléklet szerint fogadja el.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat Felhalmozási és tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi állami támogatásainak felhasználását jogcímenkénti bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási kiadások előirányzatát feladatonként, a beruházási kiadások előirányzatát feladatonként és az EU-s finanszírozásból megvalósuló beruházásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

(9) A Képviselő-testület a Önkormányzat 2022. december 31-i fordulónappal vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben értékelő eszközökről és forrásokról a 9. melléklet szerint fogadja el.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi pénzmaradványát a 10. melléklet szerint fogadja el.

(11) A Képviselő-testület az 2022. évben az Ávr. 28. §-ában felsorolt közvetett támogatásokat nem nyújtott 11. melléklet.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a 12. melléklet szerint fogadja el.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi engedélyezett létszámkeretét a 13. melléklet szerint fogadja el.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat adatait összevontan tartalmazó egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést a 14. melléklet alapján jóváhagyja.

(15) Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztatót e rendelet a 15. melléklete tartalmazza.

(16) A Képviselő-testület a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2022.pénzforgalmi mérlegét a 16. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

### III. Fejezet Záró rendelkezések

#### 7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



  
Kisasszondiné Kavalecz Anita  
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2023. május 24-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2023. május 30. napján.

  
Kisasszondiné Kavalecz Anita  
jegyző



*1. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

<b>PÉCSUDVARDI ÖNKORMÁNYZAT CÍMRENDEJE</b>				
Cím	Alcím	Kormányzati funkció	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat
<b>1. PÉCSUDVARDI Önkormányzat</b>				
		<b>011130</b>	<b>Önkormányzati jogalkotás</b>	
		kötelező feladat	működési	személyi jellegű kiadások
				munkaadót terhelő járulékok
				dologi kiadások
				működési célú kiadások
				átadott pénzeszközök
		nem kötelező feladat	felhalmozás	beruházás
				felújítás
		<b>013320</b>	<b>Közttemető fenntartása, működtetése</b>	
		kötelező feladat	működési	dologi kiadások
				egyéb működési célú kiadás
		nem kötelező feladat	felhalmozás	beruházás
				felújítás
		<b>045160</b>	<b>Közutak, hidak</b>	dologi kiadások
		kötelező feladat		
		<b>041231,04132,041233,041237</b>	<b>Közfoglalkoztatás</b>	
		kötelező feladat	működési	személyi jellegű kiadások
				munkaadót terhelő járulékok
				dologi kiadások
				működési célú kiadások
				átadott pénzeszközök
		nem kötelező	felhalmozási	beruházás
				felújítás
		<b>062020</b>	<b>Településfejlesztés</b>	
		nem kötelező feladat	működési	dologi kiadások
		nem kötelező	felhalmozási	beruházás
				felújítás
		<b>064010</b>	<b>Közvilágítás</b>	
		kötelező feladat	működési	dologi kiadások
		<b>066010</b>	<b>Zöldterület-kezelés</b>	
		kötelező feladat	működési	dologi kiadások

<b>PÉCSUDVARDI ÖNKORMÁNYZAT CÍMRENDJE</b>			
	<b>066020</b>	<b>Város- és községgazdálkodás</b>	
	kötelező feladat	működési	személyi jellegű kiadások
			munkaadót terhelő járulékok
			dologi kiadások
			működési célú kiadások
			átadott pénzeszközök
	nem kötelező feladat	<b>felhalmozási</b>	beruházás
			felújítás
	<b>082044</b>	<b>Könyvtári szolgáltatások</b>	
	kötelező feladat	<b>működési</b>	személyi jellegű kiadások
			munkaadót terhelő járulékok
			dologi kiadások
			működési célú kiadások
			átadott pénzeszközök
	nem kötelező feladat	felhalmozási	beruházás
			felújítás
	<b>082091,082092,082093,082094</b>	<b>Közművelődés</b>	
	kötelező feladat	<b>működési</b>	személyi jellegű kiadások
			munkaadót terhelő járulékok
			dologi kiadások
			működési célú kiadások
			átadott pénzeszközök
	nem kötelező feladat	felhalmozási	beruházás
			felújítás
	<b>104037</b>	<b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>	
	kötelező feladat	<b>működési</b>	dologi kiadások
	<b>107055</b>	<b>Falugondnoki szolgálat</b>	
	nem kötelező feladat	működési	személyi jellegű kiadások
			munkaadót terhelő járulékok
			dologi kiadások
			beruházás
	<b>107060</b>	<b>Egyéb pénzbani és természetbeni ellátások</b>	
	kötelező feladat		dologi kiadás
			ellátottak juttatásai

2. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

PÉCSUDVARDI Önkormányzat									
2022 ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG									
(Ft-ban)									
BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés és	Megosztás %	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés és	Megosztás %
MŰKÖDTETÉS									
Önkormányzatok működési támogatása	69 269 490	79 931 081	79 931 081	100,00	Személyi jellegű kiadások	19 707 120	24 905 673	24 441 423	98,14
Működési célú támogatások ÁHT belül	408 000	4 353 255	4 353 255	100,00	Munkaadókat terhelő kiadások	2 590 085	2 910 027	2 910 027	100,00
Közhatalmi bevételek	28 586 834	34 156 995	33 484 192	98,03	Dologi kiadások	15 964 570	21 104 801	20 468 654	96,99
Működési bevételek	4 278 666	3 584 302	3 584 302	100,00	Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 764 000	2 998 200	2 998 200	100,00
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		Elvonások, befizetése	1 261 560	249 982	249 982	
Államháztartáson belli megelőlegezések	0	3 508 654	3 508 654	100,00	Műk.célú tám. ÁHT belülről	5 134 435	4 090 261	4 090 261	100,00
Pénzmaradvány	60 111 980	60 111 980	60 111 980	100,00	Műk.célú tám ÁHT kívülre	0	339 267	339 267	100,00
Hitel					Államháztartáson belli megelőlegezések	2 716 612	3 126 675	3 126 675	100,00
					Tartalék	9 473 905	40 405 291		
					központi irányítószervi támogatás	50 813 700	49 833 000	49 833 000	100,00
<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>162 654 970</b>	<b>185 646 267</b>	<b>184 973 464</b>	<b>99,64</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 425 987</b>	<b>149 963 177</b>	<b>108 457 489</b>	<b>72,32</b>
FELHALMOZÁS									
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	37 527 004	37 527 004	100,00	Beruházás	854 000	5 701 110	5 701 110	100,00
Felhalmozásra átvett pénzeszköz		0			Felújítás	49 374 983	67 508 984	43 663 464	64,68
Felhalmozási bevételek		0	0		Egyéb felhalmozási kiadás				
<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>37 527 004</b>	<b>37 527 004</b>	<b>100,00</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>50 228 983</b>	<b>73 210 094</b>	<b>49 364 574</b>	<b>100,00</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>222 500 468</b>	<b>99,70</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>157 822 063</b>	<b>70,72</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>222 500 468</b>	<b>99,70</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>157 822 063</b>	<b>70,72</b>

3. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet						
Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	2 667 320	6 859 363	6 859 363	
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	60 151	60 151	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106				
07	Béren kívüli juttatások	K1107				
08	Ruházati költségtérítés	K1108				
09	Közlekedési költségtérítés	K1109				
10	Egyéb költségtérítések	K1110				
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>2 667 320</b>	<b>6 919 514</b>	<b>6 919 514</b>	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 559 800	16 243 575	15 811 325	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	1 338 832	1 338 832	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	480 000	403 752	371 752	
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>	<b>17 039 800</b>	<b>17 986 159</b>	<b>17 521 909</b>	
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>19 707 120</b>	<b>24 905 673</b>	<b>24 441 423</b>	
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 590 085</b>	<b>2 910 027</b>	<b>2 910 027</b>	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 150 000	36 890	36 890	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 011 158	6 899 722	6 890 982	
23	Árubeszerzés	K313				
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>3 161 158</b>	<b>6 936 612</b>	<b>6 927 872</b>	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	230 000	165 612	140 612	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	220 000	174 311	174 311	
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>450 000</b>	<b>339 923</b>	<b>314 923</b>	
28	Közüzemi díjak	K331	1 539 336	1 910 369	1 825 094	
29	Vásárolt élelmezés	K332	6 790	76 567	76 567	
30	Bérelti és lízing díjak	K333	1 207 116	977 004	977 004	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (munkadíj)	K334	499 340	956 396	847 840	
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	435 000	57 912	57 912	
34	Egyéb szolgáltatások (egyéb üzemeltetés, szemétszállítás, biztosítás)	K337	5 838 774	5 924 984	5 622 886	

**PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet**

<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>9 526 356</b>	<b>9 903 232</b>	<b>9 407 303</b>		
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	8 950	0		
<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>8 950</b>	<b>0</b>		
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 241 056	3 448 279	3 350 751		
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					
41	Kamatkiadások	K353	0		0		
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354					
43	Egyéb dologi kiadások	K355	586 000	467 805	467 805		
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>2 827 056</b>	<b>3 916 084</b>	<b>3 818 556</b>		
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>15 964 570</b>	<b>21 104 801</b>	<b>20 468 654</b>		
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41					
47	Családi támogatások	K42	0				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					
49	Betegséggel kapcsolatos ellátások (eg.károsodott)	K44					
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (lakásfenntartási)	K46					
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 764 000	2 998 200	2 998 200		
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>4 764 000</b>	<b>2 998 200</b>	<b>2 998 200</b>		
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501					
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K502 1	0	249 982	249 982		
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásn alapuló befizetései	K502 2					
58	Egyéb elvonások és befizetések	K502 3					
<b>59</b>	<b>Elvonások, befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>	<b>1 261 560</b>	<b>249 982</b>	<b>249 982</b>		
60	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT belül	K503					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtásaÁHT belül	K504					
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	5 134 435	4 090 261	4 090 261		
64	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K507					
65	Működési célúgarancia-és kezességváll. Származó kifiz.ÁHT kívül	K508					
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509					
67	Kamattámogatások	K510					
68	Működési célú támogatások az EU-nak	K511					
69	Egyéb működési célú támogatások ÁHT kívülre	K512	0	339 267	339 267		
70	Tartalékok	K513	9 473 905	40 405 291	0		
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>15 869 900</b>	<b>45 084 801</b>	<b>4 679 510</b>		
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	407 988	407 988		
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	275 512	275 512		
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	672 440	3 838 541	3 838 541		
76	Részesedések beszerzése	K65					
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	181 560	1 179 069	1 179 069		
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>854 000</b>	<b>5 701 110</b>	<b>5 701 110</b>		
80	Ingatlanok felújítása	K71	44 192 900	53 156 680	34 380 680		
81	Informatikai eszközök felújítása	K72					

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	5 182 083	14 352 304	9 282 784	
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+.....+83)</b>	<b>K7</b>	<b>49 374 983</b>	<b>67 508 984</b>	<b>43 663 464</b>	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Lakástámogatás	K87				
92	Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>			
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1- K8</b>	<b>109 124 658</b>	<b>170 213 596</b>	<b>104 862 388</b>	
<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022 évi bevételek 3/b. melléklet</b>						
<b>Ss z</b>	<b>Bevételi jogcím</b>	<b>Rova t szám</b>	<b>Eredeti</b>	<b>Módosított</b>	<b>Teljesítés</b>	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113				
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62 228 700	62 228 700	62 228 700	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113 1	4 764 000	7 946 735	7 946 735	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113 2	6 790	7 275	7 275	
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása(03*04)	B113	4 770 790	7 954 010	7 954 010	
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000	
07	Működési célú költségvetési támogatások	B115	0	7 478 371	7 478 371	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116				
<b>09</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)</b>	<b>B11</b>	<b>69 269 490</b>	<b>79 931 081</b>	<b>79 931 081</b>	
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0		0	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				

**PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet**

14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	408 000	4 353 255	4 353 255		
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+13)</b>	<b>B1</b>	<b>69 677 490</b>	<b>84 284 336</b>	<b>84 284 336</b>		
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0				
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	37 527 004	37 527 004		
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=15+...+19)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>37 527 004</b>	<b>37 527 004</b>		
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311					
23	Társaságok jövedelemadói	B312					
24	<b>Jövedelemadók (=21+22)</b>	<b>B31</b>					
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
27	Vagyoni típusú adók	B34	256 850	256 850	216 850		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	28 204 984	33 418 361	3 307 206		
29	Fogyasztási adók	B352					
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
31	Gépjárműadók	B354					
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
33	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)</b>	<b>B35</b>	<b>28 204 984</b>	<b>33 418 361</b>	<b>33 007 206</b>		
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	125 000	481 784	260 136		
35	<b>Közhatalmi bevételek (=23+32+33)</b>	<b>B3</b>	<b>28 586 834</b>	<b>34 156 995</b>	<b>33 484 192</b>		
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 532 889	2 152 800	2 152 800		
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	808 000	259 306	259 306		
39	Tulajdonosi bevételek	B404					
40	Ellátási díjak	B405					
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
43	Tulajdonosi bevételek	B404	900 000	911 166	911 166		
44	Ellátási díjak	B405					
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
46	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
47	Befektetett pénzügyi eszközökből álló bevételek	B408 1					
48	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	5 000	6 296	6 296		
49	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=42+43)</b>	<b>B408</b>	<b>5 000</b>	<b>6 296</b>	<b>6 296</b>		
50	Részesedésből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409 1					
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409 2					
52	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=45+46)</b>	<b>B409</b>					
53	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
54	Egyéb működési bevételek	B411	32 777	254 734	254 734		
55	<b>Működési bevételek (=35+36+37+38+39+44+47+48+49)</b>	<b>B4</b>	<b>4 278 666</b>	<b>3 584 302</b>	<b>3 584 302</b>		
56	Immateriális javak értékesítése	B51					

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet						
57	Ingatlanok értékesítése	B52				
58	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
59	Részesedések értékesítése	B54				
60	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
61	<b>Felhalmozási bevételek (=51+...+55)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
64	Működési célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése akormányoktól és más nemzetközi szerv.	B63				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
66	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0			
67	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=57+...61)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
68	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0		
69	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
70	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat.kormányoktól és más nemzetközi szerv.	B73				
71	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszat.államháztartáson kívülről	B74				
72	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
73	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=63+...67)</b>	<b>B7</b>				
74	<b>Költségvetési bevételek (=14+20+34+50+56+62+68)</b>	<b>B1- B7</b>	<b>102 542 990</b>	<b>159 552 637</b>	<b>158 879 834</b>	
<b>PÉCSUDVARDI Községi Önkormányzat 2022. évi</b>						
<b>Finanszírozási kiadás</b>						
3/c.melléklet						
<b>Ssz</b>	<b>Jogcím</b>	<b>Rovat szám</b>	<b>Eredeti előirányza t</b>	<b>Módosított előirányza t</b>	<b>Teljesítés</b>	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				
04	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)</b>	<b>K911</b>				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				
07	Kincstárjegyek beváltása	K912 3				
08	Éven belüli lejáratú értékpapírok beváltása	K912 4				
09	Belföldi kötvények beváltása	K912 5				
10	éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6				
11	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</b>	<b>K912</b>				
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 716 612	3 126 675	3 126 675	

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet						
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	50 813 700	49 833 000	49 833 000	
15	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1				
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2				
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai =(18+...19)	K919				
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</b>	<b>K91</b>	<b>53 530 312</b>	<b>52 959 675</b>	<b>52 959 675</b>	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
25	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi sz	K924				
26	Hitelek kölcsönök törlesztések külföldi pénzintézeteknek	K925				
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>			
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
29	Váltótartozások	K95				
<b>24</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>53 530 312</b>	<b>52 959 675</b>	<b>52 959 675</b>	
<b>PÉCSUDVARDI Községi Önkormányzat 2022. évi</b>						
<b>Finanszírozási bevételek</b>						
3/d.melléklet						
Ssz	Jogcím	Rovat szám	Eredeti előirányza t	Módosított előirányza t	Teljesítés	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1	0			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0			
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0			
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	60 111 980	60 111 980	60 111 980	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	0			
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>60 111 980</b>	<b>60 111 980</b>	<b>60 111 980</b>	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	3 508 654	3 508 654	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 1				

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi kiadások 3/a. melléklet							
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 2					
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819					
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17-20)</b>	<b>B81</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>63 620 634</b>		
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0				
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0				
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0				
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824	0				
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825					
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0				
29	Váltóbevételek	B84					
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>63 620 634</b>		

4. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

4/a mellék let																					
05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként																					
Megn veze s	Öss zese n	011 130 Önk orm ány zato k és önk orm ány zati hiva talo k joga lko tók ó és által áno s igaz gatá si tevé ken ysé ge	013 320 Köz tem ető- fenn tartá s és - mük önte tés	018 010 Önk orm ány zato k elsz ámó lása i a köz pont i költ ség veté ssel	018 030 Tá mog atás i célú finá nszí rozá si műv elet ek	0412 31 Rövi d időtar tamú közfo glalk oztat ás	0412 33 Hoss zabb időtar tamú közfo glalk oztat ás	0451 60 Közü tak, hidak , alagu tak üzem elteté se, fennt artása	0620 20 Telep ülésf ejlesz tési projek tek és támo gatás uk	0640 10 Közv ilágít ás	0660 10 Zöldt erület - kezel és	0660 20 Váro s-, közsé ggaz dálko dási egyéb szolg áltató sok	0740 40 Fertő zó megb etege dése mege lőzés e, járvá nyüg yi ellátá s	0820 44 Köny vtári szolg áltató sok	0820 92 Köz műve lődés - hagy omán yos közös ségi kultu rális érték ek gond ozása	0840 31 Civil szerve zete k műkö dési támo gatás a	1040 37 Intéz mény en kivüli gyer meké tkezt etés	1070 55 Falug ondn oki, tanya gond noki szolg áltató s	1070 60 Egyéb szoci ális pénz beli és termé szetb eni ellátá sok, támo gatás ok	9999 99 Korm ányza ti funkc ióra fel nem osztó tt tevék enysé gek kiadá sai és bevéte lei	
(Törv ény szeri nti illetm énye k, munk abére k (K11 01)	6 859 363	0	0	0	0	0	4 729 996	0	0	0	174 645	263 436	0	0	0	0	0	0	1 691 286	0	0
(Célju ttatás , proje ktpré mium (K11 03)	60 151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 151	0	0
Fogla lkoz tatott ak szem élyi juttat ásai (=01 +...+ 13)	6 919 514	0	0	0	0	0	4 729 996	0	0	0	174 645	263 436	0	0	0	0	0	0	1 751 437	0	0

(K11)																					
Választott tisztségviselőktájtatásai (K121)	15 811 325	15 811 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	1 338 832	50 806	0	0	0	0	0	0	180 000	0	0	1 108 026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	371 752	0	0	0	0	0	0	0	0	16 000	219 320	136 432	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	17 521 909	15 862 131	0	0	0	0	0	0	180 000	16 000	219 320	1 244 458	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	24 441 423	15 862 131	0	0	0	0	4 729 996	0	180 000	16 000	393 965	1 507 894	0	0	0	0	0	1 751 437	0	0	0
Munkaadókat terhe	2 910 027	2 112 626	0	0	0	0	274 547	0	0	0	27 000	236 316	0	0	0	0	0	259 538	0	0	0









<b>73+74+85+94+97+100) (K4)</b>																					
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	249 982	0	0	249 982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	249 982	0	0	249 982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	4 090 261	0	0	0	4 090 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ebből : helyi önkor mány zatok és költ ségvet ési szerv eik (K50 6)	3 790 261	0	0	0	3 790 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyé b műkö dési célú támo gatás ok állam házza rtáso n kívvil re (=17 9+... +188 ) (K51 2)	339 267	139 267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
ebből : Nonpr ofit gazda sági társas ágok (K51 2)	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
ebből : Egyé b civil szerv ezete k (K51 2)	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből : házza rtáso k (K51 2)	39 267	39 267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyé b műkö dési	4 679 510	139 267	0	249 982	4 090 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0



Beruházások (=19 1+19 2+19 4+19 5+19 6+19 8+20 0) (K6)	5 701 110	663 244	0	0	0	0	0	299 780	0	0	0	37 750	0	0	0	3 770 392	0	0	929 944	0	0
Ingatlanok felújítása (K71)	34 380 680	0	0	0	0	0	0	0	0	34 380 680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási céllal előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	9 282 784	0	0	0	0	0	0	0	0	9 282 784	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (=20 2+... +205) (K7)	43 663 464	0	0	0	0	0	0	0	0	43 663 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek és kiadások (=20 +21+ 60+1 20+1 90+2 01+2 06+2 68) (K1- K8)	104 862 388	21 704 186	347 934	249 982	4 090 261	0	5 982 708	636 611	44 769 414	2 650 489	2 219 569	3 832 807	26 785	592 343	6 034 483	200 000	8 550	3 202 870	8 313 396	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 126 675	0	0	3 126 675	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0







Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	79 931 081	0	0	0	79 931 081	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 353 255	600 000	0	0	0	0	0	3 408 534	0	0	0	344 721	0	0	0	0				
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	3 753 255	0	0	0	0	0	0	3 408 534	0	0	0	344 721	0	0	0	0				
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	600 000	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Működési célú támogatások állami	84 284 336	600 000	0	0	79 931 081	0	0	3 408 534	0	0	0	344 721	0	0	0	0				

<b>mház tartá son belül ről (=09 +...+ 12+2 3+34 ) (B1)</b>																			
Egyé b felhal mozá si célú támo gatás ok bevét elei állam házza rtáso n belül ről (=71 +...+ 80) (B25)	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0	0	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0		
ebből : egyé b fejez eti kezel ésű előírá nyzat ok (B25)	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0	0	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0		
<b>Felh almo zási célú támo gatás ok állam házza rtáso n belül ről (=46 +47+ 48+5 9+70 ) (B2)</b>	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0	0	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0		

Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	216850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	216850	0				
ebből: telekadó (B34)	216850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	216850	0				
Értékcsétesési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	33007206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33007206	0				
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	33007206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33007206	0				
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	33007206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33007206	0				

Egyéb közhasználati bevételek (≥166+...+183) (B36)	260 136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260 136	0			
Közhasználati bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	33 484 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 484 192	0			
Szolgáltatások ellenértéke (≥187+188) (B402)	2 152 800	1 633 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444 600	0	75 000	0	0	0			
ebből tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek (B402)	1 257 000	1 182 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0	0	0			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥190) (B403)	259 306	169 306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 000	0	0	0	0			
Tulajdonosi bevételek	911 166	0	0	911 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			





bevételek (=296+297) (B813)																				
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	3 508 654	0	0	0	3 508 654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Belföldi finanszírozás bevételei (=289+295+298+...+303+306) (B81)	63 620 634	0	0	0	3 508 654	60 111 980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Finanszírozási bevételek (=307+313+314+315) (B8)	63 620 634	0	0	0	3 508 654	60 111 980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bevételek összesen (=285+316) (B1-B8)	222 500 468	2 458 865	142 002	911 166	83 439 735	60 111 980	0	3 408 546	37 527 004	2	444 610	443 731	75 028	1	33 537 798	0				

*5. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi									
I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)									
Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok működési támogatása	69 269 490	79 931 081	79 931 081	100,00	Személyi juttatások	19 707 120	24 905 673	24 441 423	98,14
Működési célú támogatások ÁHT belül	408 000	4 353 255	4 353 255	100,00	Munkaadókat terhelő járulékok	2 590 085	2 910 027	2 910 027	100,00
Közbatalmi bevétel	28 586 834	34 156 995	33 484 192	98,03	Dologi kiadások	15 964 570	21 104 801	20 468 654	96,99
Működési bevétel	4 278 666	3 584 302	3 584 302	100,00	Ellátottak pénzügyi juttatásai	4 764 000	2 998 200	2 998 200	100,00
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		Elvonások, befizetések	1 261 560	249 982	249 982	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 508 654	3 508 654		Működési célú támogatások ÁHT belül	5 134 435	4 090 261	4 090 261	100,00
Pénzmaradvány	60 111 980	60 111 980	60 111 980	100,00	Működési célú támogatások ÁHT kívül	0	339 267	339 267	100,00
hitel	0	0	0		Tartalék	9 473 905	40 405 291	0	
					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 716 612	3 126 675	3 126 675	100,00
					Központi irányítószervi támogatás	50 813 700	49 833 000	49 833 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>162 654 970</b>	<b>185 646 267</b>	<b>184 973 464</b>	<b>99,64</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>112 425 987</b>	<b>149 963 177</b>	<b>108 457 489</b>	<b>0,72</b>
<b>Többlet:</b>			76 515 975		<b>Hiány:</b>				

6. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)									
									Ft-ban
Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	Ertedeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú tám. ÁHT belül		37 527 004	37 527 004		Beruházás	854 000	5 701 110	5 701 110	100,00
Felhalmozásra átvett pénzeszköz					Felújítás	49 374 983	67 508 984	43 663 464	64,68
Felhalmozási bevétel					Egyéb felhalmozási kiadás				
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>37 527 004</b>	<b>37 527 004</b>		<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>50 228 983</b>	<b>73 210 094</b>	<b>49 364 574</b>	<b>67,43</b>
<b>Többlet:</b>			<b>-11 837 570</b>		<b>Hiány:</b>				

7. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

PÉCSUDVARDI Önkormányzat ÁLLAMI TÁMOGATÁSAI JOGCÍMENKÉNTI BONTÁSBAN				
Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	62 228 700	62 228 700	62 228 700	100,00
Települési önkormányzatok egyes szoc. és gyermekjóléti tám.	4 764 000	7 946 735	7 946 735	100,00
Települési önk. Gyermekétkeztetési feladatok tám.	6 790	7 275	7 275	100,00
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	7 478 371	7 478 371	100,00
Elszámolásból származó bevételek		0	0	100,00
<b>Összesen</b>	<b>69 269 490</b>	<b>79 931 081</b>	<b>79 931 081</b>	<b>100,00</b>

8. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

				8/1. melléklet
<b>Felújítási kiadások előirányzata feladatonként</b>				
				Ft-ban
<b>Felújítás megnevezése</b>	<b>Ere deti elői rán yza t</b>	<b>Mód osító tt előir ányz at</b>	<b>Telj esít és</b>	<b>Teljesí tés %- a</b>
útpályázat			26 492 200	
zártkerti pályázat			17 171 264	
				,
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>436 634 64</b>	
				8/2. melléklet
<b>Beruházási kiadások előirányzat a feladatonként</b>				
				Ft-ban
<b>Beruházás megnevezése</b>	<b>Ere deti elői rán yza t</b>	<b>Mód osító tt előir ányz at</b>	<b>Telj esít és</b>	<b>Teljesí tés %- a</b>
fogyasztásmérő	0		518 145	
laptop 2 db			619 800	
sátor	0		279 978	
fűkasza, fűnyíró			299 780	

kisértékű tárgyi eszközök (tárgyalószekrény, telefon részlet, adter, vízmelegítő/			683 185	
klíma			3 300 222	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 701 110</b>	
				8/3. melléklet
<b>EU-s finanszírozásból megvalósuló beruházás</b>				
Beruházás megnevezése	<b>Ere deti elői rán yza t</b>	<b>Mód osító tt előir ányz at</b>	<b>Telj esít és</b>	<b>Teljesí tés %- a</b>
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat</b>				
<b>Vagyonkimutatás</b>				
<b>a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről és forrásokról</b>				
<b>2022. december 31.</b>				
				ezer forintban
<i>ESZKÖZÖK</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás %-a</i>
		<i>állományi érték</i>		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
A/I. Immateriális javak	01		0	
A/II. Tárgyi eszközök	02	310 381 346	338 475 789	109,05
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	03	22 065	22 065	100,00
A/IV. Koncesszióba adott eszk.	04			
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>05</b>	<b>310 403 411</b>	<b>338 497 854</b>	<b>109,05</b>
B/1. Készletek	06			
B/II. Értékpapírok	08		0	
<b>B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>	<b>09</b>		<b>0</b>	
<b>C. Pénzeszközök</b>	<b>10</b>	<b>59 991 980</b>	<b>64 102 710</b>	<b>106,85</b>
<b>D. Követelések</b>	<b>11</b>	<b>1 101 212</b>	<b>867 803</b>	<b>78,80</b>
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	12		0 475 297	
<b>F. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>14</b>	<b>371 496 603</b>	<b>403 943 664</b>	<b>108,73</b>
<i>FORRÁSOK</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás %-a</i>
		<i>állományi érték</i>		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	22	335 606 522	335 606 522	100,00
G/II. Nemzeti vagyon változásai	23	4 542 478	4 542 478	
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke		14 079 715	14 079 715	100,00
G/IV. Felhalmozott eredmény		-15 137 961	5 954 604	- 39,34
G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása				

<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat</b>				
<b>Vagyongkimutatás</b>				
<b>a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről és forrásokról</b>				
<b>2022. december 31.</b>				
G/VI. Mérleg szerinti eredmény		21 092 565	29 605 290	140,36
<b>D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	24	<b>360 183 319</b>	<b>389 788 609</b>	<b>108,22</b>
H/I.) Kötelezettségek ktgvet évben esedékes	31			
H/II.Kötelezettségek ktgvet évet követően esedékes		2 716 612	3 098 591	114,06
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	47	<b>2 716 612</b>	<b>4 244 850</b>	<b>156,26</b>
<b>K. Passzív elhatárolások</b>		8 596 672	9 910 205	
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	48	<b>371 496 603</b>	<b>403 943 664</b>	<b>108,73</b>

*10. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat</b>					
<b>Pénzmaradvány alakulása 2022.évről</b>					
Sor- szám	A költségvetési szerv neve	Képződött			
		p.maradv.			
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	158 879 834			
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	104 862 388			
3.	<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>54 017 446</b>			
4.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	63 620 634			
5.	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	52959675			
6.	<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>10 660 959</b>			
7.	<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>64 678 405</b>			
8.	<b>B) Összes maradványa</b>	<b>64 678 405</b>			
9.	<b>C) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>64 678 405</b>			

11. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásai				
				11. melléklet
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				
<b>Közvetett támogatás összesen:</b>				<b>0</b>

*12. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. évi adósságállománya		
		eFt-ban
Hitel fajta	2022.01.01-én	2022. 12.31-én
	fennálló	fennálló
	tartozás	tartozás
Rövidlejáratú átmeneti munkabér hitel		
Rövidlejáratú átmeneti likvid hitel		
Pályázati hitel		
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
<b>Mindösszesen:</b>		

*13. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat 2022. ÉVI LÉTSZÁMADATAI</b>			
<b>Önkormányzat</b>	<b>Önkormányzati dolgozók</b>		
	<b>Engedélyezett létszám</b>	<b>Tényleges létszám 2022.XII.31-én</b>	<b>Átlagos létszám</b>
Választott tisztségviselő	5	5	5
Közalkalmazott	1	1	1
Egyéb munkavállaló	1	1	1
Közfoglalkoztatott	4	4	4
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>

14. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

PÉCSUDVARDI Önkormányzat				
EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS				
2022 ÉV				
Sor- szám	Megnevezés	forintban		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
01	Személyi jellegű kiadások	19 707 120	24 905 673	24 441 423
02	Munkaadókat terhelő kiadások	2 590 085	2 910 027	2 910 027
03	Dologi kiadások	15 964 570	21 104 801	20 468 654
04	Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 764 000	2 998 200	2 998 200
05	Tartalék	9 473 905	40 405 291	0
06	Műk.célú tám. ÁHT belülre	5 134 435	4 090 261	4 090 261
07	Műk.célú tám ÁHT kívülre	0	339 267	339 267
08	Beruházások	854 000	5 701 110	5 701 110
09	Felújítások	49 374 983	67 508 984	43 663 464
10	Egyéb felhalmozási kiadások			
11	Elvonások, befizetések	1 261 560	249 982	249 982
12				
13	<b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)</b>	<b>109 124 658</b>	<b>170 213 596</b>	<b>104 862 388</b>
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 716 612	3 126 675	3 126 675
15	Központi,irányítószervi támogatás	50 813 700	49 833 000	49 833 000
16	hitel			
17				
18	<b>Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)</b>	<b>53 530 312</b>	<b>52 959 675</b>	<b>52 959 675</b>
19	<b>Pénzforgalmi kiadások (13+18)</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>157 822 063</b>
20				
21				
22				
23	<b>Kiadások összesen (19+...+22)</b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>157 822 063</b>
24	Önkormányzatok működési támogatása	69 269 490	79 931 081	79 931 081
25	Működési célú támogatások ÁHT belül	408 000	4 353 255	4 353 255
26	Közhatalmi bevételek	28 586 834	34 156 995	33 484 192
27	Működési bevételek	4 278 666	3 584 302	3 584 302
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszt.ÁH-n belül	0	0	0
28	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	
29	Felhalmozási bevételek ÁHT belülről			
30	Felhalmozásra átvett pénzeszköz		0	
31	Felhalmozási bevételek	0	37 527 004	37 527 004
32				
33				
34				
35				
36	<b>Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen</b>	<b>102 542 990</b>	<b>159 552 637</b>	<b>158 879 834</b>
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 508 654	3 508 654
38	Pénzmaradvány	60 111 980	60 111 980	60 111 980
39	hitel			
40				
41	<b>Finanszírozási bevételek összesen (23+24)</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>63 620 634</b>

<b>PÉCSUDVARDI Önkormányzat</b>				
<b>EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS</b>				
<b>2022 ÉV</b>				
<b>42</b>	<b><i>Pénzforgalmi bevételek ( 22+25 )</i></b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>222 500 468</b>
43				
44				
45				
<b>46</b>	<b><i>Bevételek összesen (42+...+45 )</i></b>	<b>162 654 970</b>	<b>223 173 271</b>	<b>222 500 468</b>
<b>47</b>	<b><i>Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]</i></b>			<b>54 017 446</b>
<b>48</b>	<b><i>Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)</i></b>			<b>10 660 959</b>
<b>49</b>	<b><i>Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)</i></b>			
<b>50</b>	<b><i>Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)</i></b>			

*15. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez*

<b>Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztató</b>			
	<b>Gazdálkodó szervezet neve</b>	<b>Részvény/törzsbetét összege névértékeFt-ban</b>	
1.	<b>Biokom Kft</b>		
2.	<b>Egyéb részesedés</b>	22065	
	Tulajdonosi részesedés összesen	22065	

16. melléklet a 4/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2022 ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEG									
					(Ft-ban)				
BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megoszlás %	(Ft-ban)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés és	Megoszlás %
<b>MŰKÖDTETÉS</b>									
Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0		Személyi jellegű kiadások	46 266 544	49 279 647	46 427 697	94,21
Működési célú támogatások ÁHT belül	7 497 804	15 442 174	15 442 174	100,00	Munkaadókat terhelő kiadások	6 018 706	6 325 661	6 325 661	100,00
Közhatalmi bevételek	0	0	0		Dologi kiadások	8 885 009	10 907 540	10 833 589	99,32
Működési bevételek	0	52 808	52 808	100,00	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		Elvonások, befizetése	0	0	0	
Államháztartáson belli megelőlegezések	0	0	0		Műk.célú tám. ÁHT beltíre	0	0	0	
Pénzmaradvány	2 858 755	2 858 755	2 858 755	100,00	Műk.célú tám ÁHT kívülre	0	0	0	
Központi irányítószervi támogatás	50 813 700	49 833 000	49 833 000		Államháztartáson belli megelőlegezések	0	0	0	
					Tartalék	0	0		
					központi irányítószervi támogatás	0	0	0	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>68 186 737</b>	<b>68 186 737</b>	<b>100,00</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>66 512 848</b>	<b>63 586 947</b>	<b>95,60</b>
<b>FELHALMOZÁS</b>									
Felhalmozási bevételek ÁHT belülről	0	0	0		Beruházás	0	1 673 889	1 673 889	100,00
Felhalmozásra átvett pénzeszköz		0			Felújítás	0	0	0	
Felhalmozási bevételek		0	0		Egyéb felhalmozási kiadás	0			
<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>1 673 889</b>	<b>1 673 889</b>	<b>100,00</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>68 186 737</b>	<b>68 186 737</b>	<b>100,00</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>68 186 737</b>	<b>65 260 836</b>	<b>95,71</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>68 186 737</b>	<b>68 186 737</b>	<b>100,00</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>61 170 259</b>	<b>68 186 737</b>	<b>65 260 836</b>	<b>95,71</b>

Részletes indokolás

**Az 1–7. §-hoz és az 1–16. mellékletehez**

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

