

**Porpác Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 14.) önkormányzati  
rendelete  
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Porpác Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg**

**1. §**

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetése

- a) költségvetési működési bevételeit 28.712.288 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 38.147.883 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -9.435.595 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit - Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 1.333.500 Ft-ban
- f) felhalmozási egyenlegét -1.333.500 Ft-ban
- g) finanszírozási bevételeit 11.695.565 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 926.470 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 40.407.853 Ft-ban,
- j) költségvetési kiadásait 40.407.853 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát, -9.435.595,- Ft-ban állapítja meg, a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát - 1.333.500,- Ft-ban állapítja meg, melyet a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(4) A képviselő-testület a (1) bekezdés h) pontja szerinti finanszírozási kiadásait -926.470,- Ft-ban állapítja meg, melyet maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

**2. §**

Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként részletezett összegeit a 2024. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklet szerint határozza meg.

**2. Költségvetési bevételek**

**3. §**

A működési bevételek összegét 28.712.288,- Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 11.695.565,- Ft-ban állapítja meg.

**4. §**

Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei

- a) forrásonkénti összetételét a 2. melléklet,

- b) a bevételek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 3. melléklet határozza meg.

### **3. Költségvetési kiadások**

#### **5. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi 38.147.883,- Ft működési költségvetési kiadási előirányzataiból

- a) személyi juttatások 14.824.600 Ft,
- b) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.227.091 Ft,
- c) dologi kiadások 18.618.792 Ft,
- d) ellátottak juttatásai 2.183.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 294.400 Ft.

(2) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

- a) kormányzati funkciók szerint a 4. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat az ellátottak juttatásait a 6. melléklet, a 2024. évi egyéb működési kiadásait a 7. melléklet szerint határozza meg.

#### **6. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi 1.333.500,- Ft felhalmozási költségvetési kiadási előirányzataiból a beruházások előirányzata 1.333.500 Ft,

(2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként a 8. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

#### **7. §**

A képviselő-testület a finanszírozási kiadások 2024. évi előirányzatából, a megelőlegezett állami támogatás visszafizetésének összegét 926.470,- Ft-ban határozza meg.

#### **8. §**

Az önkormányzat a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a képviselő-testület a 9. melléklet szerint állapítja meg.

#### **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet szerint állapítja meg.

#### **10. §**

(1) Az önkormányzat részesedéseinek állományát a képviselő-testület a 11. melléklet alapján határozza meg.

(2) A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési

kötelezettsége nincs (13. melléklet). Fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik. Kezességvállalásból fennálló kötelezettségei nincsenek.

(3) Az Európai Unió támogatásából finanszírozott projektek forrásösszetételét a 14. melléklet alapján határozza meg.

#### **4. Költségvetési létszámkeret**

##### **11. §**

(1) Az önkormányzat összesített létszámkeretét 2 főben, a 2024. december 31-i tervezett záró létszámát 2 főben határozza meg. Közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 1 főben határozza meg.

(2) A létszámkeretet a képviselő-testület kormányzati funkciók szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

#### **5. Közvetett támogatások**

##### **12. §**

A képviselő-testület a 2024. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel - a vonatkozó jogszabályok szerint - a 12. melléklet alapján hagyja jóvá.

#### **6. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok**

##### **13. §**

Az éves költségvetés végrehajtását a vonatkozó jogszabályokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével, a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett kell megvalósítani.

##### **14. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e rendelet 15. § (1) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti módosításokhoz, átcsoportosításokhoz kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV. negyedévben, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletet.

##### **15. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként 1.000.000 Ft összeg erejéig.

(2) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 74. § (1) bekezdésében meghatározott közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó beszerzésekről, forrásfelhasználásáról a polgármester dönt.

(3) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletet a 14. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

## **7. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok**

### **16. §**

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás a rendelkezésre áll, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor, melyről a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatja.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

## **8. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok**

### **17. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő- átmenetileg szabad pénzeszközök

- a) elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,
- b) államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a gazdálkodásról készített beszámolók keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

## **9. Kiadások készpénzben történő kifizetésének esetei**

### **18. §**

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a következők szerint állapítja meg:

- a) elszámolásra kiadott előlegek
- b) készlet- és tárgyi eszköz beszerzések
- c) szolgáltatások ellenértéke
- d) kiküldetési kiadások
- e) reprezentációs kiadások
- f) szociális juttatások, segélyek
- g) állományba tartozók személyi kifizetései
- h) állományba nem tartozók személyi kifizetései
- i) magánszemélyektől kisösszegű vásárlások kifizetés

## **10. Záró rendelkezések**


### **19. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## 20. §

Rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Porpác, 2024. február 13.

  
Schimmerné Schweiger Katalin  
polgármester



  
Dr. Szijártó Valéria  
címmzetes főjegyző

### Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Porpác, 2024. február 14.



  
Dr. Szijártó Valéria  
címmzetes főjegyző

**PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**  
**2024. évre**

<b>1. BEVÉTELEK:</b>		
<b>1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>23 633 507 Ft</b>
ebből: -Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 633 507 Ft	
- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0 Ft	
<b>1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>0 Ft</b>
<b>1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>		<b>1 860 000 Ft</b>
<b>1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>3 218 781 Ft</b>
<b>1.5. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>0 Ft</b>
ebből: -Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat. államházt.kívülről	0 Ft	
-Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	
<b>1.6. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>0 Ft</b>
ebből: -Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcsönök visszatér. államházt.kívülről	Ft	
- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Ft	
<b>1.7. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>28 712 288 Ft</b>
<b>2. KIADÁSOK:</b>		
<b>2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>38 147 883 Ft</b>
ebből:		
2.1.1. Személyi juttatások	14 824 600 Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	2 227 091 Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	18 618 792 Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási ju	2 183 000 Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	294 400 Ft	
<b>2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>1 333 500 Ft</b>
ebből:		
2.2.1. Beruházások	1 333 500 Ft	
2.2.2. Felújítások	0 Ft	
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	Ft	
2.2.4. Tartalék	Ft	
<b>2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>926 470 Ft</b>
ebből: Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	926 470 Ft	
befektetési célú részesedések vásárlása	Ft	
<b>2.4. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>40 407 853 Ft</b>
<b>3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:</b>		<b>-11 695 565 Ft</b>
<b>4. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE</b>		<b>11 695 565 Ft</b>
<b>5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY:</b>		<b>0 Ft</b>

**POPRÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE**  
**2024. év**

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2023. év	tervezett előirányzat 2024. év	változás %-a
<b>I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>			
<b>I. Önkormányzatok működési támogatásai</b>			
<b>1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
<b>1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>			
b. település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
ba. zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 006 200	1 031 935	102,6
Kiegészítő támogatás			
bb. közvilágítás fenntartásának támogatása	603 000	603 000	100,0
Kiegészítő támogatás	2 550 000	1 310 000	
bc. köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	166 262	352 280	211,9
bd. közutak fenntartásának támogatása	725 445	743 999	102,6
Kiegészítő támogatás			
c. egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	100,0
ebből: beszámítás		168 804	
Kiegészítő támogatás			
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	30 600	15 691	51,3
Kiegészítő támogatás			
<b>Polgármesteri illetmény támogatása</b>	1 721 578	1 721 578	
<b>Települési önkormányzatok működésének támogatása összesen:</b>	<b>13 403 085</b>	<b>12 547 287</b>	<b>93,6</b>
<b>III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása</b>			
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 694 948	2 175 000	80,7
3.			
c. Egyes szociális feladatok támogatása -szociális étkeztetés	542 480	594 020	109,5
Kiegészítő támogatás	48 000		
e. Falugondnoki szolgálat	4 590 600	6 047 200	131,7
Kiegészítő támogatás	551 700		
5. Gyermekéktetés támogatása			
c. Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	168 720	0	0,0
<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>8 596 448</b>	<b>8 816 220</b>	<b>102,6</b>
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			
1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
d. települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	100,0
<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>	<b>100,0</b>
<b>V. Egyéb működési támogatások (iparűzési adó elszámolása)</b>			
<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>	<b>24 269 533</b>	<b>23 633 507</b>	<b>97,4</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
Leader pályázat bevétele - Helyi termékek és értékek			
1. bemutatására szolgáló helyi rendezvények támogatása		0	

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2023. év	tervezett előirányzat 2024. év	változás %-a
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	0	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:</b>	<b>24 269 533</b>	<b>23 633 507</b>	<b>97,4</b>
<b>III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>			
1. Vagyoni típusú adók			
1. Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	100,0
2. Értékesítési és forgalmi adók			
1. helyi iparüzési adó	1 500 000	1 500 000	100,0
3. Egyéb közhatalmi bevételek			
1. Igazgatási szolgáltatási díjak	5 000	5 000	100,0
2. Helyi adópótlék, adóbírság	5 000	5 000	100,0
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 860 000</b>	<b>1 860 000</b>	<b>100,0</b>
<b>IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>			
1. Intézményi működési bevételek			
1. Bérleti díj és lízingdíj bevétel	646 562	870 331	134,6
2. Szociális étkeztetés térítési díja	1 234 920	1 079 102	87,4
3. Víziközmű használati díj	113 856	186 893	164,1
4. Kiszámlázott ért.termék.szolgáltatás ÁFÁ-ja	538 741	565 586	105,0
5. ÁFÁ visszatérülés teljesítése	497 107	516 869	104,0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 031 186</b>	<b>3 218 781</b>	<b>106,2</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>29 160 719</b>	<b>28 712 288</b>	<b>98,5</b>
<b>VI. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>			
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 194 354	11 695 565	188,8
2. maradvány igénybevétele belső hiány finanszírozására			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>6 194 354</b>	<b>11 695 565</b>	<b>188,8</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>35 355 073</b>	<b>40 407 853</b>	<b>114,3</b>



PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI  
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALAT ÁLLAMI ( ÁLLAMIGAZGATÁSI ) FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN  
2024. év

adatok Ft-ban

sor szám	körmány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	bevétel összesen:	e b b ő l		
				kötelező	önként vállalt	állami ( államigazgatási )
				f e l a d a t		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	-			
2.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	23 633 507	23 633 507		
3.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	11 695 565	11 695 565		
4.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	276 082	276 082		
5.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 105 320		1 105 320	
6.	082092	Közművelődés -hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	-			
7.	107051	Szociális étkeztetés	1 837 379	1 837 379		
8.	900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	1 860 000	1 860 000		
9.		<b>Összesen</b>	<b>40 407 853</b>	<b>39 302 533</b>	<b>1 105 320</b>	<b>-</b>

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI  
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN  
2024. év

Sorszám		Közfunkció	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	k i a d á s o k b ó l:								adatok Ft-ban				
					működési kiadások				felhalmozási kiadások				finanszírozási kiadások				
					személyi juttatások	Munkáltatói terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	ÁH-T-n belüli megkezelés, visszalíz.	hitel- és kölcsönfelvétel	részvétel, értékpapírvásárlás	finanszírozási kiadások fogl. Lét. szám
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	11 800 492	6 919 600	973 752	3 150 040		249 100	11 292 492	508 000		508 000					
2.	013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	311 150			311 150			311 150								
3.	018010	Önkormányzatok elszámolása központi költségvetéssel	926 470											926 470			926 470
4.	018030	Támogatásértékű finanszírozási műveletek	45 300					45 300	45 300								
5.	045160	Közülatok, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	152 400			152 400				152 400			0				
6.	041233	Hosszabb időtartamú közlogalkoztatás	142 072	133 400	8 672					142 072							
7.	051030	Nem veszélyes (telepítési) hulladék vegyes (ömlésztett) begyűjtése, szállítása, ártakás	15 240			15 240				15 240							
8.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	217 932			217 932				217 932							
9.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189			274 189				274 189							
10.	064010	Közüvilágítás	2 546 534			2 546 534				2 546 534							
11.	064010	Zöldterület-kezelés	1 587 500			1 587 500				1 587 500							
12.	066020	Varos- és községüzemeltetés, egyéb szolgáltatások	863 639			863 639				863 639			0				
13.	072111	Háziorvosi alapellátás	181 610			181 610				181 610							
14.	082044	Könyvtár szolgáltatások	1 660 000	240 000	28 080	1 010 920				1 279 000	381 000		381 000				
15.	082092	Közüművelődés -hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	7 289 279	3 862 000	739 539	2 687 740				7 289 279							1
16.	107051	Szociális étkeztetés	2 487 608			2 487 608				2 487 608							
17.	107055	Falgondnoki szolgálat	7 723 438	3 669 600	477 048	3 132 290				7 278 938	444 500		444 500				1
18.	107060	Egyéb szociális perbeli ellátások, támogatások	2 183 000			2 183 000				2 183 000							
19.		Összesen	40 407 853	14 824 600	2 227 091	18 618 792	2 183 000	294 400	38 147 883	1 333 500	0	0	1 333 500	926 470			926 470

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI ( ÁLLAMIGAZGATÁSI ) FELADATAINAK KIADÁSAI  
2024. év

S o r s z á m	kormá- n- y- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	e b b ő l		
				kötelező	önként vállalt	állami ( államigazgatási )
				f e l a d a t		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	11 800 492	11 324 678	475 814	
2.	013320	Közttemető-fenntartás és működtetés	311 150	475 814		
3.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	926 470	926 470		
4.	018030	Támogatásértékű finanszírozási műveletek	45 300	45 300		
5.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	152 400	152 400		
6.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	142 072	142 072		
7.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett ) begyűjtése, szállítása, átrakás	15 240	15 240		
8.	052020	Szennyvízgyűjtése, tisztítása,elhelyezése	217 932	217 932		
9.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189	274 189		
10.	064010	Közüvilágítás	2 546 534	2 546 534		
11.	066010	Zöldterület-kezelés	1 587 500	1 587 500		
12.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	863 639	863 639		
13.	072111	Háziorvosi alapellátás	181 610	181 610		
14.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 660 000	1 660 000		
15.	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	7 289 279	6 125 200	1 164 079	
16.	107051	Szociális étkeztetés	2 487 608	2 487 608		
17.	107055	Falugondnoki, tanyaadnoki szolgálat	7 723 438	7 723 438		
18.	107060	Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások	2 183 000	713 000	1 470 000	
19.		Összesen	40 407 853	37 462 624	3 109 893	-

**PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási kiadásai**  
**2024.év**

(Ft-ban)

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat
1.	<b>Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások:</b>	
2.	<b>2015. március 01-jétől hatályos Szoc. tr. alapján bevezetésre kerülő települési támogatások:</b>	
2.1.	Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtható települési támogatás	100 000
2.2.	Települési tanévkedési támogatás	400 000
2.3.	Rendkívüli települési támogatás	213 000
		<b>713 000</b>
3.	<b>A Képviselő-testület döntésén alapuló szociális ellátások:</b>	
3.1.	Időskorúak támogatása	470 000
3.2.	Időskorúak egyszeri támogatása( év végi)	480 000
3.3.	Gyermekek egyszeri támogatása ( év végi)	480 000
3.4.	Újszülöttek támogatása	40 000
		<b>1 470 000</b>
	<b>Működési célú szociális támogatások összesen:</b>	<b>2 183 000</b>

**PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI**  
**2024. év**

adatok Ft-ban

ország	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------	------------	--------------------------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE**

1.	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj 25 Ft/fő	3 950
2.	MÖSZ tagdíj	0
3.	Sághegy LEADER tagdíj ( 100 Ft/fő )	7 550
4.	Falugondnokok Vas megyei Egyesülete pártolói támogatás	2 000
5.	Egyház támogatása	150 000
6.	Egyéb vállalkozások egyéb működési célú támogatása előirányzata VASI VOLÁN működési költség hozzájárulás	85 600

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK  
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE ÖSSZESEN:**

**249 100**

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK  
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE**

Sárvári Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	300 Ft/fő	45 300
---	-----------	--------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK  
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE ÖSSZESEN:**

**45 300****TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:****294 400**

**PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**BERUHÁZÁSI KIADÁSOK**  
**2024. év**

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat ( Ft)
	<b><u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és</u></b>	
1.	<b><u>általános igazgatási tevékenysége</u></b>	
1.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	400 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	108 000
	<b>Összesen:</b>	<b>508 000</b>
3.	<b><u>082044 Könyvtári szolgáltatások</u></b>	
3.1	Könyvtári infrastruktúra megújítására eszközvásárlás	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	<b>Összesen:</b>	<b>381 000</b>
4.	<b><u>107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat</u></b>	
4.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (telefon falugondnok részére)	100 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000
	<b>Összesen:</b>	<b>127 000</b>
4.2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (1 db laptop, 1 db nyomtató)	250 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	67 500
	<b>Összesen:</b>	<b>317 500</b>
	<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 333 500</b>

**PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE**  
 (közgazdasági tagolásban)  
 2024. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	--------------------------

**I. Működési költségvetés**

- |    |   |            |
|----|---|------------|
| 1. | Működési támogatások államháztartáson belülről  |            |
|    | - önkormányzatok működési támogatásai   | 23 633 507 |
|    | - egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                           | -          |
| 2. | Közhatalmi bevételek  | 1 860 000  |
| 3. | Működési bevételek  | 3 218 781  |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszközök   |            |
|    | - működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |            |
|    | - egyéb működési célú átvett pénzeszközök   |            |

	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>28 712 288</b>
--	------------------------------------	-------------------

- |    |  |            |
|----|--|------------|
| 5. | Személyi juttatások  | 14 824 600 |
| 6. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                             | 2 227 091  |
| 7. | Dologi kiadások  | 18 618 792 |
| 8. | Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 2 183 000  |
| 9. | Egyéb működési célú kiadások   |            |
|    | - egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                              | 45 300     |
|    | - működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre |            |
|    | - egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                               | 249 100    |
|    | - tartalékok   |            |

	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>38 147 883</b>
--	-----------------------------------	-------------------

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	--------------------------

## II. Felhalmozási költségvetés

10. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről

11. Felhalmozási bevételek

12. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről

- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>-</b>
--	--	----------

13. Beruházások

1 333 500

14. Felújítások

-

15. Egyéb felhalmozási kiadások

- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

- Tartalékok ( felhalmozási célú )

	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 333 500</b>
	<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>28 712 288</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>39 481 383</b>

## III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 695 565
	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>11 695 565</b>
17.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	926 470
18.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-
	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>926 470</b>
	<b>Önkormányzat bevételei mindösszesen:</b>	<b>40 407 853</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai mindösszesen:</b>	<b>40 407 853</b>



PORFÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
2024. évi előirányzat-felhasználási tőtemerve

Sor- szám	Megnevezés	(Ft-ban)											
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
	<b>Bevételek</b>												<b>Összesen</b>
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről												
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 969 458	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	1 969 459	23 633 507
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről												
2.	felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
3.	költségvetési bevételek	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	268 232	3 218 781
4.	működési bevételek									930 000			1 860 000
5.	felhalmozási bevételek												
6.	működési célú átvett pénzeszközök												
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről												
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök												
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről												
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8.	előző évi pénzügyhátrány helyreállítása	11 695 565											11 695 565
9.	előző évi hátralevő												
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>13 933 255</b>	<b>12 152 685</b>	<b>11 716 985</b>	<b>10 377 035</b>	<b>9 526 885</b>	<b>8 526 736</b>	<b>7 674 587</b>	<b>6 738 838</b>	<b>6 718 689</b>	<b>5 868 539</b>	<b>4 737 389</b>	<b>40 407 853</b>
	<b>Kiadások</b>												
10.	személyi juttatások	1 235 384	1 235 384	1 235 384	1 235 384	1 235 383	1 235 383	1 235 383	1 235 383	1 235 383	1 235 383	1 235 383	14 824 600
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	185 591	2 227 091
12.	dologi kiadások	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	1 551 566	18 618 792
13.	ellátottak juttatásai	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	115 300	515 000	2 183 000
14.	Egyéb működési kiadások												
	- államháztartáson belülről												
	- államháztartáson kívülre	3 950	7 550	45 300		150 000	2 000	85 600					294 400
15.	beruházások		508 000	444 500					100 000		281 000		1 333 500
16.	felújítások												
17.	Egyéb felhalmozási kiadások												
	- államháztartáson belülről												
	- államháztartáson kívülre												
18.	finanszírozási kiadások												
	- Általános tartalék	926 470											926 470
	- részvételek vásárlása												
19.	Általános tartalék												
20.	céltartalék												
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 018 261</b>	<b>3 603 391</b>	<b>3 577 641</b>	<b>3 087 841</b>	<b>3 237 840</b>	<b>3 089 840</b>	<b>3 173 440</b>	<b>3 187 840</b>	<b>3 087 840</b>	<b>3 368 840</b>	<b>3 487 540</b>	<b>40 407 853</b>
	<b>bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>9 914 994</b>	<b>8 549 294</b>	<b>8 139 344</b>	<b>7 289 194</b>	<b>6 289 045</b>	<b>5 436 896</b>	<b>4 501 147</b>	<b>3 550 998</b>	<b>3 630 849</b>	<b>2 499 699</b>	<b>1 249 849</b>	

**Porpác község Önkormányzata**  
**részvényei, részesedései, értékpapírai**  
**2023. december 31.**

<b>1.</b>	<b><u>Részvények, részesedések</u></b>		
<b>1.1.</b>	<b><u>25% alatti részesedés:</u></b>		
1.1.1.	VASI-VÍZ Rt.	1 599 000	Ft
	<b>Részesedések, részvények mindössze</b>	<b>1 599 000</b>	<b>Ft</b>

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK  
2024. év

A. helyi adónál biztosított közvetett támogatások

1. Iparűzési adó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	
										-
Összesen:			-							-

2. Méltányossági eljárás

- fizetési halasztás	-	Ft
- részletfizetés	-	Ft
- elengedés	-	Ft
összesen:	-	Ft

2. Gépjárműadó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	
költségvetési szerv, társadalmi szervezet	Gjt. 5.§.(a)-b.pont									-
egyház	Gjt. 5.§. d. pont									-
súlyos mozgáskorlátozottak	Gjt. 5.§. f. pont									-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(2) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(3) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(2) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§.(3) bek.						-
Összesen:			-			-				-

**B. Egyéb közvetett támogatások****1.helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény ( Ft)	összesen ( Ft)
magánszemély	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>				<b>-</b>

**2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény ( Ft)	összesen ( Ft)
magánszemélyek		-		
<b>Összesen:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**3. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény ( Ft)	összesen ( Ft)
magánszemélyek		-		
<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

**4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény ( Ft)	összesen ( Ft)
magánszemélyek		-		
<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

Porpác község Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő  
fizetési kötelezettségeinek bemutatása  
2025-2027. év

sor- szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen
		2025.	2026.	2027.		
			év			
1.	helyi adók	1 410 000	1 410 000	1 410 000	4 230 000	
2.	önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel					
3.	az osztlék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	10 000	10 000	10 000	30 000	
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel					
6.	kezeség- illetve garancia vállalással kapcsolatos megtérülések					
7.	<b>önkormányzat saját bevételei:</b>	<b>1 420 000</b>	<b>1 420 000</b>	<b>1 420 000</b>	<b>4 260 000</b>	
8.	<b>saját bevételek 50 %-a</b>	<b>710 000</b>	<b>710 000</b>	<b>710 000</b>	<b>2 130 000</b>	
9.	felvett, átvállalt hitel, kölcsön és annak aktuális tőketartozása					
10.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala					
11.	váltó kibocsátása					
12.	pénzügyi lízing megkötése					
13.	visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés					
14.	háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés,					
15.	<b>fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
16.	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege</b>	<b>710 000</b>	<b>710 000</b>	<b>710 000</b>	<b>2 130 000</b>	

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
EUROPÁI UNIÓS TÁMOGATÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTEK FORRÁSÖSSZETÉTELE  
2020-2024. év

Sor- szám	Projekt megnevezése	támoga- tás mértéke %	saját erőforrás					támogatás				Mindösszesen			
			2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	saját erő	támogatás	bekezdési költség
1.	TOP-2.1.3-16-VSI-2020-000010 Helyiüzemi csapadékvíz elvezetés	100,00						3 723 833	69 340 463	42 964				73 107 260	73 107 260
2.	TOP-2.1.3-16-VSI-2021-0023 Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztés Porpácra	100,00							3 549 659	63 725 341				67 275 000	67 275 000
	Összesen.							3 723 833	72 890 122	42 964				140 382 260	140 382 260

( Ft-ban)