

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(I.30.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja a 2023. évi maradvány, az állami támogatások, pályázati források, a Képviselő-testület, valamint a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben a polgármester által meghozott döntések tárgyidőszakot érintő pénzügyi hatásainak átvezetése.

[2] Kelemér 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. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 172 437 401.- Ft Költségvetési bevételi előiránnyal 172 437 401.- Ft. Költségvetési kiadási előiránnyal állapítja meg.”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Bukovenszki Józsefné
Bukovenszki Józsefné
polgármester



Serényfalvi Mária
Serényfalvi Mária
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet 2025. május 29. napján kihirdetésre került.

Kelemér, 2025. május 29.



Serényfalvi Mária
Serényfalvi Mária
jegyző

„1. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

2024. évi költségvetési bevételek

Kelemér Község Önkormányzata			
2024 évi Költségvetési Bevételek			
Módosítás			
Település-üzemeltetéshez kapcs. Fa. Támogatása			
18010	Eredeti	Módosított	Eltérés (-/+)
Zöld terület- gazdálkodással kapcs.f.a.	2 647 211	2 647 211	0
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	6 490 500	6 490 500	0
Közüutak fenntartásának támogatása	8 564 647	8 564 647	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 682 772	9 682 772	0
Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása	7 482	7 482	0
Polgármesteri Illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	0
Összesen:	30 835 767	30 835 767	0
			0
Telep. Önkorm. Szociális és gyermekjóléti tám.			0
			0
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés tám.	1629060	1279080	-349 980
Szociális feladat egyéb támogatása	15 421 000	15 421 000	0
Falugondnoki szolgálat támogatása	5 612 200	6 399 762	787 562
Összesen:	22 662 260	23 099 842	437 582
			0
Könyvtári feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	0
			0

Működési c. kv-i támogatások és kiegészítő t.			0
Víztámogatás	0	1 127 200	1 127 200
Szoc. Tüzelőanyag	0	2 599 690	2 599 690
Összesen		3 726 890	3 726 890
			0
900020 Átengedett központi- és helyiadók			0
			0
Építményadó	1 200 000	1 200 000	0
Iparüzési adó	5 100 000	7 471 902	2 371 902
Vagyoni típusú adók	850 000	850 000	0
Egyéb közhatalmi bevétel-pótlék	50 000	50 000	0
Összesen:	7 200 000	9 571 902	2 371 902
			0
Támogatások, támogatásértékű bevétel			0
Egyéb működési c.tám.bev.áll.h.b.elkülönített pa.	36 786 936	54 760 780	17 973 844
Központi kezelésű előirányzat	0	0	0
Fejezeti kezelésű ei.	4 900 000	4 900 000	0
Helyi önkormányzatok	650 000	0	-650 000
összesen:	42 336 936	59 660 780	17 323 844
			0
066020 Községgazdálkodás			0
Szolgáltatások ellenértéke/készlet értékes.	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0
Egyéb működési bevétel	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke.	0	318 832	318 832
Összesen:	635 000	953 832	318 832
			0
066020 Közfoglalkoztatás			0
Készlet értékesítés	2200000	2587300	387 300
kiszámlázott áfa		900000	900 000
Összesen	2 200 000	3 487 300	1 287 300

			0
Finanszírozási bevételek			0
Előző évi kv.maradvány igénybevétele	36 821 037	36 821 037	0
Megelőlegezés		2 010 051	2 010 051
Összesen:	36 821 037	38 831 088	2 010 051
			0
Összes bevétel	144 961 000	172 437 401	27 476 401

”

„2. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

2024. évi költségvetési kiadások

<i>Kelemér Község Önkormányzata</i>			
<i>2024 évi költségvetés Kiadás</i>			
<i>Módosítás</i>			
011130 Önkormányzatok igazgatási tevékenysége			
		Módosított	Teljesített
Törvény szerinti illetmény	3 201 600	4 120 400	918 800
Normatív jutalmak	520 000	520 000	0
Választott tisztségviselők	8 490 000	13 445 042	4 955 042
Egyéb költségtérítések	336 000	336 000	0
Szép-kártya	200 000	200 000	0
Szociális hozzájárulási adó	200 000	200 000	0
Üzemeltetési anyag beszerzés	2 000 000	2 000 000	0
Informatikai szolgáltatás-Internet	800 000	0	-800 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	600 000	0	-600 000
Villamosenergia	1 200 000	1 200 000	0
Gázenergia	2 000 000	2 000 000	0
Víz-és csatornaszolgáltatás	400 000	400 000	0
Karb. kisjav.	3 923 930	3 923 930	0
Egyéb szolgáltatás- postaköltség, biztosítás	2 000 000	2 800 000	800 000
ÁFA	2 500 000	2 500 000	0
Működési támogatások államháztart. Kív	1 200 000	1 200 000	0
Egyéb dologi kiadások	2 000 000	2 000 000	0
Egyéb tárgyeszközök létesítése	0	304 961	304 961
Beruházási áfa	0	82 339	82 339

Kelemér Község Önkormányzata			
2024 évi költségvetés Kiadás			
Módosítás			
Ingatlanok felújítása	3 937 008	3 307 087	-629 921
Felújítási áfa	1 062 992	892 913	-170 079
Összesen:	36 571 530	41 432 672	4 861 142
064010 Közvilágítás			
Villamos energia	5 110 630	5 110 630	0
Áfa	1 379 870	1 379 870	0
Összesen:	6 490 500	6 490 500	0
066020 Községgazdálkodás máshová nem sorolható szolg.			
Törvény szerinti illetmények	3 201 600	4 341 238	1 139 638
Egyéb külső személyi juttatások	1 000 000	1 000 000	0
Szociális hozzájárulási adó	835 200	835 200	0
Üzemeltetési anyagok	5 393 963	4 488 886	-905 077
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	135 000	135 000	0
Villamosenergia	1 000 000	1 000 000	0
Gázenergia	2 000 600	2 000 000	-600
Víz és csatornaszolgáltatás	1 000 000	1 000 000	0
Karbantartás, kisjavítás	3 500 000	3 500 000	0
Egyéb szolgáltatások	2 500 000	5 654 098	3 154 098
biztosítás	0	0	0
ÁFA	2 666 600	2 666 600	0
Egyéb dologi kiadások	1 000 000	1 000 000	0
Víztámogatás	0	1 127 200	1 127 200
Ingatlan beszerzése	0	400 000	400 000
Tárgyi eszköz beszerzés	0	250 000	250 000
Beszerzés áfa	0	67 500	67 500
Ingatlan felújítása	0	5 078 740	5 078 740
	0	1 371 260	1 371 260

Kelemér Község Önkormányzata			
2024 évi költségvetés Kiadás			
Módosítás			
Összesen:	24 232 963	35 915 722	11 682 759
104037 Szünidei gyermekétkeztetés			
			0
Vásárolt élelmezés	1 282 725	1 282 725	0
ÁFA	346 335	346 335	0
Összesen:	1 629 060	1 629 060	0
			0
107060 Települési támogatás			0
Települési támogatás	15 421 000	15 421 000	0
Tüzelőanyag támogatás	0	2 047 000	2 047 000
Vásárolt élelmezés	0	273 385	273 385
Áfa	0	818 745	818 745
Egyéb szolgáltatás(szoc, tüzifa száll)	0	712 000	712 000
Összesen:	15 421 000	19 272 130	3 851 130
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás			
Törvény szerinti illtmény	3 201 600	3 818 464	616 864
Béren kívüli juttatások	200 000	200 000	0
szociális hozzájárulási adó	480 240	495 637	15 397
Üzemeltetési anyagok	640 000	791 844	151 844
Egyéb kommunikációs szolg.	25 000	25 000	0
Karbantartás	389 080	1 235 659	846 579
Egyéb szolgáltatás	312 300	312 300	0
biztosítás	0	0	0
Áfa	320 000	547 425	227 425
Egyéb dologi	110 000	110 000	0
Összesen:	5 678 220	7 536 329	1 858 109

<i>Kelemér Község Önkormányzata</i>			
<i>2024 évi költségvetés Kiadás</i>			
<i>Módosítás</i>			
041233			
Közfoglalkoztatás			
Törvény szerinti illetmények	32 110 652	36 389 112	4 278 460
Szociális hozzájárulási adó	2 197 297	2 697 458	500 161
Üzemeltetési anyagok	4 746 121	6 079 736	1 333 615
ÁFA	1 281 452	1 571 717	290 265
Fizetendő áfa	0	360 349	360 349
Egyéb szolgáltatások	0	285 236	285 236
Karbantartás	0	128 786	128 786
Tárgyi eszköz beszerzés	0	256 915	256 915
beruházási áfa	0	69 367	69 367
Összesen:	40 335 522	47 838 676	7 503 154
			0
045160 Közutak hidak			0
Karbantartás	6 736 828	3 594 828	-3 142 000
ÁFA	1 818 944	1 818 944	0
Összesen:	8 555 772	5 413 772	-3 142 000
082044 Könyvtári szolgáltatások			
Egyéb külső személyi juttatások	420 000	420 000	0
Szociális hozzájárulási adó	54 600	54 600	0
Szakmai anyag beszerzése	300 000	0	-300 000
Villamos energia	200 000	0	-200 000
Gázenergia	350 000	0	-350 000
Áfa	525 492	540	-524 952
Víz - csatornaszolgáltatás	100 000	0	-100 000
Egyéb szolgáltatások	0	0	0
Összesen:	1 950 092	475 140	-1 474 952

<i>Kelemér Község Önkormányzata</i>			
<i>2024 évi költségvetés Kiadás</i>			
<i>Módosítás</i>			
082092 Közművelődési intézmények működtetése			
Karbantartás	0	151 008	151 008
Üzemeltetési anyag besz	0	890 888	890 888
ÁFA	270 000	470 000	200 000
Villamosenergia	400 000	400 000	0
Gázenergia	600 000	372 425	-227 575
Egyéb szolgáltatások	275 621	800 000	524 379
Egyéb dologi kiadások	20 000	20 000	0
Összesen:	1 565 621	3 104 321	1 538 700
084031 Civil szervezetek támogatása			0
Egyéb működési támogatások	300 000	300 000	0
Összesen:	300 000	300 000	0
018010 Önkorm. Elszámolása kp-i kv-el			
			0
A helyi önk.előző évi elsz.szárm.kiadások	0	523 234	523 234
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 230 720	2 505 845	275 125
REKI	0		0
Összesen:	2 230 720	3 029 079	798 359
Cofog nélküli előirányzat	0	0	0
Összes kiadás:	144 961 000	172 437 401	27 476 401

”

2024. évi költségvetés összevont mérlege

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 768 027	59 932 499	4 164 472
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 835 767	30 835 767	
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 629 060	1 279 080	-349 980
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 033 200	21 820 762	787 562
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 726 890	3 726 890
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	42 336 936	59 660 780	17 323 844
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	42 336 936	59 660 780	17 323 844
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 200 000	9 571 902	2 371 902
4.1.	Építményadó	1 200 000	1 200 000	
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	5 100 000	7 471 902	2 371 902
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	kommunális adó	850 000	850 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	4 441 132	1 606 132
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 587 300	387 300
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		318 832	318 832
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		900 000	900 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	108 139 963	133 606 313	25 466 350
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	36 821 037	36 821 037	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 821 037	36 821 037	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 010 051	2 010 051
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 010 051	2 010 051
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	36 821 037	38 831 088	2 010 051
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	144 961 000	172 437 401	27 476 401
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	137 730 279	157 850 474	20 120 195
1.1.	Személyi juttatások	53 661 452	67 422 197	13 760 745
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 791 137	4 683 808	892 671
1.3.	Dologi kiadások	63 356 690	67 614 082	4 257 392
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 709 387	1 209 387
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		523 234	523 234
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	1 500 000	
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 000 000	12 081 082	7 081 082
2.1.	Beruházások		1 431 082	1 431 082
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 000 000	10 650 000	5 650 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	142 730 279	169 931 556	27 201 277
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 230 721	2 505 845	275 124
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 230 721	2 505 845	275 124
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 230 721	2 505 845	275 124
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	144 961 000	172 437 401	27 476 401

„4. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 768 027	59 932 499	4 164 472
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 835 767	30 835 767	
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 629 060	1 279 080	-349 980
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 033 200	21 820 762	787 562
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 726 890	3 726 890
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
14184 79	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	55 768 027	59 932 499	4 164 472
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 010 051	2 010 051
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 010 051	2 010 051
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)		2 010 051	2 010 051
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	55 768 027	61 942 550	6 174 523
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	53 537 306	59 436 705	5 899 399
1.1.	Személyi juttatások	11 691 600	17 225 442	5 533 842
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	680 240	837 761	157 521
1.3.	Dologi kiadások	25 744 466	25 429 268	-315 198
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		523 234	523 234
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	53 537 306	59 436 705	5 899 399
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 230 721	2 505 845	275 124
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 230 721	2 505 845	275 124
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 230 721	2 505 845	275 124
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	55 768 027	61 942 550	6 174 523

”

„5. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

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

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	42 336 936	59 660 780	17 323 844
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	42 336 936	59 660 780	17 323 844
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 200 000	9 571 902	2 371 902
4.1.	Építményadó	1 200 000	1 200 000	
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	5 100 000	7 471 902	2 371 902
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó	850 000	850 000	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	4 441 132	1 606 132
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 587 300	387 300
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		318 832	318 832
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		900 000	900 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	52 371 936	73 673 814	21 301 878
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	36 821 037	36 821 037	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 821 037	36 821 037	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	36 821 037	36 821 037	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	89 192 973	110 494 851	21 301 878
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	84 192 973	98 413 769	14 220 796
1.1.	Személyi juttatások	41 969 852	50 196 755	8 226 903
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 110 897	3 846 047	735 150
1.3.	Dologi kiadások	37 612 224	42 184 814	4 572 590
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 186 153	686 153
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 000 000	12 081 082	7 081 082
2.1.	Beruházások		1 431 082	1 431 082
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 000 000	10 650 000	5 650 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 192 973	110 494 851	21 301 878
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	89 192 973	110 494 851	21 301 878

»

„6. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	15 421 000	15 421 000	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 421 000	15 421 000	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	15 421 000	15 421 000	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	15 421 000	15 421 000	
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés (+/-)
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	15 421 000	15 421 000	
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	2 611 000	2 611 000	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 810 000	12 810 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	15 421 000	15 421 000	
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	15 421 000	15 421 000	

”

Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
								Forin tban
So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024 eredeti előírá nyzat	2024 módo sított előírá nyzat	Eltér és (+/-)	Megnevezés	2024 eredeti előírá nyzat	2024 módo sított előírá nyzat	Eltér és (+/-)
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	55 768 027	59 932 499	4 164 472	Személyi juttatások	53 661 452	67 422 197	13 760 745
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 336 936	59 660 780	17 323 844	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 791 137	4 683 808	892 671
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	63 356 690	67 614 082	4 257 392
4.	Közhatalmi bevételek	7 200 000	9 571 902	2 371 902	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	
5.	Működési bevételek	2 835 000	4 441 132	1 606 132	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 709 387	1 209 387
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	108 139 963	133 606 313	25 466 350	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	137 730 279	157 850 474	20 120 195

14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	31 821 037	24 739 955	-7 081 082	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	31 821 037	24 739 955	-7 081 082	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (21.+...+23.)		2 010 051	2 010 051	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		2 010 051	2 010 051	Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 230 721	2 505 845	275 124
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	31 821 037	26 750 006	-5 071 031	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	2 230 721	2 505 845	275 124
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	139 961 000	160 356 319	20 395 319		139 961 000	160 356 319	20 395 319

”

„8. melléklet a 2/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
								Forint ban
Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024 eredeti előírá- nyzat	2024 módos- ított előírá- nyzat	Eltéré- s (+/-)	Megnevezés	2024 eredeti előírá- nyzat	2024 módos- ított előírá- nyzat	Eltéré- s (+/-)
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		1 431 082	1 431 082
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások		10 650 000	10 650 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			

1	Költségvetési				Költségvetési kiadások		12 081	12 081
2	bevételek összesen:				összesen:		082	082
.	(1.+3.+4.+6.+...+11.)				(1.+3.+5.+...+11.)			
1	Hiány belső	12	12 081		Értékpapír vásárlása,			
3	finanszírozás bevételei	081	082		viSSZavásárlása			
.	(14+ ... +18)	082						
1	Költségvetési	12	12 081		Hitelek törlesztése			
4	maradvány	081	082					
.	igénybevétele	082						
1	Vállalkozási maradvány				Rövid lejáratú hitelek			
5	igénybevétele				törlesztése			
.								
1	Betét visszavonásából				Hosszú lejáratú hitelek			
6	származó bevétel				törlesztése			
.								
1	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
7								
.								
1	Egyéb belső				Befektetési célú belföldi,			
8	finanszírozási bevételek				külföldi értékpapírok			
.					vásárlása			
1	Hiány külső				Betét elhelyezése			
9	finanszírozásának							
.	bevételei (20+ ... +24)							
2	Hosszú lejáratú hitelek,				Pénzügyi lízing kiadásai			
0	kölcsönök felvétele							
.								
2	Likviditási célú hitelek,							
1	kölcsönök felvétele							
.								
2	Rövid lejáratú hitelek,							
2	kölcsönök felvétele							
.								
2	Értékpapírok							
3	kibocsátása							
.								
2	Egyéb külső							
4	finanszírozási bevételek							
.								
2	Felhalmozási célú	12	12 081		Felhalmozási célú			
5	finanszírozási	081	082		finanszírozási kiadások			
.	bevételek összesen	082			összesen			
.	(13.+19.)				(13.+...+24.)			
2	BEVÉTEL	12	12 081		KIADÁSOK		12 081	12 081
6	ÖSSZESEN (12+25)	081	082		ÖSSZESEN (12+25)		082	082
.		082						

2 7 .	Költségvetési hiány:	-			Költségvetési többlet:	-	-	-
2 8 .	Bruttó hiány:	-	-		Bruttó többlet:		-	-

22

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdéseire és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. § rendelkezésére figyelemmel a költségvetés megalkotása óta felmerült változások miatt szükséges az előirányzatok módosítása.