

Kelemér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról

[1] Kelemér Község Önkormányzata Képviselő-testülete Kelemér Község Önkormányzata éves gazdálkodásának, az előző évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából hozta meg jelen rendeletét.

[2] Kelemér Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 167.357.852.- forint költségvetési bevétellel, 144.434.773.- forint költségvetési kiadással, 22.923.079.- forint alaptevékenység maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti bevételeinek jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti kiadásainak jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet, 5. melléklet és 6. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét az 7. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 9. melléklet és 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást pénzügyi elszámolását a 11. melléklet szerint.

(6) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a 12. melléklet szerint.

3. §

(1) Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök állományát lejárat és eszközök szerint a 13. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat a 2024. december 31-ei állapot szerinti adósságállományát lejárat és eszközök szerinti bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 15. melléklet szerint.

(4) A céljelleggel nyújtott támogatások felhasználását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a pénzeszközök változásának levezetését a 17. mellékletben szereplő adatok alapján hagyja jóvá.

4. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szerv pénzmaradványát és annak felhasználását a 18. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(2) Az önkormányzat a 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyont – 19. melléklet, 20. melléklet és 21. mellékletben foglaltak szerint 377.162.590.- forintban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület 2024. december 31-i állapot szerinti önkormányzati záró létszámot 27 főben állapítja meg: 1 fő polgármester, 1 fő falugondnok, 1 fő hivatalsegéd 1 fő mezőgazdasági alkalmazott és 23 fő közfoglalkoztatott.

5. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat polgármesterét és jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a pénzmaradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

6. §

A Képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bukovenszki József
polgármester




Serényfalvi Mária
jegyző

Záradék:

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

Kelemér, 2025. május 29.


Serényfalvi Mária
jegyző

2024. évi költségvetési bevételek

Kelemér Község Önkormányzata			
2024. évi Költségvetési Bevételek			
Zárszámadás			
Település-üzemeltetéshez kapcs. Fa. Támogatása			
18010	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Zöld terület- gazdálkodással kapcs.f.a.	2 647 211	2 647 211	2 647 211
Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 490 500	6 490 500	6 490 500
Közutak fenntartásának támogatása	8 564 647	8 564 647	8 564 647
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 682 772	9 682 772	9 682 772
Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása	7 482	7 482	7 482
Polgármesteri Illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	3 443 155
Összesen:	30 835 767	30 835 767	30 835 767
Telep. Önkorm. Szociális és gyermekjóléti tám.			
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés tám.	1629060	1279080	1 279 080
Szociális feladat egyéb támogatása	15 421 000	15 421 000	15 421 000
Falugondnoki szolgálat támogatása	5 612 200	6 399 762	6 399 762
Összesen:	22 662 260	23 099 842	23 099 842
Könyvtári feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési c. kv-i támogatások és kiegészítő t.			

Víztámogatás	0	1 127 200	1 127 200
Szoc. Tüzelőanyag	0	2 599 690	2 599 690
Összesen		3 726 890	3 726 890
900020 Átengedett központi- és helyiadók			
Építményadó	1 200 000	1 200 000	1 121 400
Iparüzési adó	5 100 000	7 471 902	9 931 960
Vagyoni típusú adók	850 000	850 000	786 246
Egyéb közhatalmi bevétel-pótlék	50 000	50 000	25 901
Összesen:	7 200 000	9 571 902	11 865 507
Támogatások, támogatásértékű bevétel			
Egyéb működési c.tám.bev.áll.h.b.elkülönített pa.	36 786 936	54 760 780	47 292 709
Központi kezelésű előirányzat	0	0	0
Fejezeti kezelésű ei.	4 900 000	4 900 000	3 350 000
Helyi önkormányzatok	650 000	0	0
összesen:	42 336 936	59 660 780	50 642 709
066020 Községgazdálkodás			
Szolgáltatások ellenértéke/készlet értékes.	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	45 674
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0
Egyéb működési bevétel	0	0	4 513 811
Szolgáltatások ellenértéke.	0	318 832	14 970
Összesen:	635 000	953 832	4 574 455
066020 Közfoglalkoztatás			
Készlet értékesítés	2200000	2587300	1 196 962
kiszámlázott áfa		900000	314 632
Összesen	2 200 000	3 487 300	1 511 594
Finanszírozási bevételek			

Előző évi kv.maradvány igénybevétele	36 821 037	36 821 037	36 821 037
Megelőlegezés		2 010 051	2 010 051
Összesen:	36 821 037	38 831 088	38 831 088
Összes bevétel	144 961 000	172 437 401	167 357 852

2024. évi költségvetési kiadás

Kelemér Község Önkormányzata			
2024. évi költségvetési Kiadás			
Zárszámadás			
011130			
Önkormányzatok			
igazgatási			
tevékenysége			
		Módosított	Teljesített
Törvény szerinti illetmény	3 201 600	4 120 400	4 120 400
Normatív jutalmak	520 000	520 000	0
Választott tisztségviselők	8 490 000	13 445 042	13 445 042
Egyéb költségtérítések	336 000	336 000	0
Szép-kártya	200 000	200 000	0
Szociális hozzájárulási adó	200 000	200 000	342 224
Üzemeltetési anyag beszerzés	2 000 000	2 000 000	875 329
Informatikai szolgáltatás-Internet	800 000	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	600 000	0	0
Villamosenergia	1 200 000	1 200 000	680 342
Gázenergia	2 000 000	2 000 000	950 845
Víz-és csatornaszolgáltatás	400 000	400 000	121 313
Karb. kisjav.	3 923 930	3 923 930	1 436 150
Egyéb szolgáltatás- postaköltség, biztosítás	2 000 000	2 800 000	2 777 865
ÁFA	2 500 000	2 500 000	1 216 139
Működési támogatások államháztart. Kív	1 200 000	1 200 000	0
Egyéb dologi kiadások	2 000 000	2 000 000	312 926
Egyéb tárgyi eszközök létesítése	0	304 961	304 961
Beruházási áfa	0	82 339	82 339
Ingatlanok felújítása	3 937 008	3 307 087	3 307 087
Felújítási áfa	1 062 992	892 913	892 913

<i>Kelemér Község Önkormányzata</i>			
<i>2024. évi költségvetési Kiadás</i>			
<i>Zárszámadás</i>			
Összesen:	36 571 530	41 432 672	30 865 875
064010 Közvilágítás			
Villamos energia	5 110 630	5 110 630	4 142 667
Áfa	1 379 870	1 379 870	1 118 518
Összesen:	6 490 500	6 490 500	5 261 185
066020 Községgazdálkodás máshová nem sorolható szolg.			
Törvény szerinti illetmények	3 201 600	4 341 238	4 341 238
Egyéb külső személyi juttatások	1 000 000	1 000 000	809 928
Szociális hozzájárulási adó	835 200	835 200	590 478
Üzemeltetési anyagok	5 393 963	4 488 886	3 000 528
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	135 000	135 000	0
Villamosenergia	1 000 000	1 000 000	1 008 143
Gázenergia	2 000 600	2 000 000	2 191 603
Víz és csatornaszolgáltatás	1 000 000	1 000 000	786 841
Karbantartás, kisjavítás	3 500 000	3 500 000	188 180
Egyéb szolgáltatások	2 500 000	5 654 098	4 261 607
biztosítás	0	0	348 554
ÁFA	2 666 600	2 666 600	2 634 863
Egyéb dologi kiadások	1 000 000	1 000 000	207 146
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
Összesen:	24 232 963	35 915 722	28 663 809

Kelemér Község Önkormányzata			
2024. évi költségvetési Kiadás			
Zárszámadás			
104037 Szünidei gyermekétkeztetés			
Vásárolt élelmezés	1 282 725	1 282 725	900 569
ÁFA	346 335	346 335	243 151
Összesen:	1 629 060	1 629 060	1 143 720
107060 Települési támogatás			
Települési támogatás	15 421 000	15 421 000	12 810 000
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, tűzifa száll)	0	712 000	712 000
Összesen:	15 421 000	19 272 130	16 661 130
107055 Falugondnoki, anyagondnoki szolgáltatás			
Törvény szerinti illetmény	3 201 600	3 818 464	3 818 464
Béren kívüli juttatások	200 000	200 000	156 250
szociális hozzájárulási adó	480 240	495 637	495 637
Üzemeltetési anyagok	640 000	791 844	791 844
Egyéb kommunikációs szolg.	25 000	25 000	0
Karbantartás	389 080	1 235 659	1 235 659
Egyéb szolgáltatás	312 300	312 300	12 110
biztosítás	0	0	198 046
Áfa	320 000	547 425	547 425
Egyéb dologi	110 000	110 000	
Összesen:	5 678 220	7 536 329	7 255 435
041233 Közfoglalkoztatás			

<i>Kelemér Község Önkormányzata</i>			
<i>2024. évi költségvetési Kiadás</i>			
<i>Zárszámadás</i>			
Törvény szerinti illetmények	32 110 652	36 389 112	36 587 593
Szociális hozzájárulási adó	2 197 297	2 697 458	2 697 458
Üzemeltetési anyagok	4 746 121	6 079 736	6 079 736
ÁFA	1 281 452	1 571 717	1 571 717
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	48 037 157
045160 Közutak hidak			
Karbantartás	6 736 828	3 594 828	8 268
ÁFA	1 818 944	1 818 944	2 232
Összesen:	8 555 772	5 413 772	10 500
082044 Könyvtári szolgáltatások			
Egyéb külső személyi juttatások	420 000	420 000	375 000
Szociális hozzájárulási adó	54 600	54 600	32 708
Szakmai anyag beszerzése	300 000	0	
Villamos energia	200 000	0	0
Gázenergia	350 000	0	0
Áfa	525 492	540	540
Víz - csatornaszolgáltatás	100 000	0	0
Egyéb szolgáltatások	0	0	2 000
Összesen:	1 950 092	475 140	410 248
082092 Közművelődési intézmények működtetése			

Kelemér Község Önkormányzata			
2024. évi költségvetési Kiadás			
Zárszámadás			
Karbantartás	0	151 008	151 008
Üzemeltetési anyag besz.	0	890 888	890 888
ÁFA	270 000	470 000	462 109
Villamosenergia	400 000	400 000	515 194
Gázenergia	600 000	372 425	372 425
Egyéb szolgáltatások	275 621	800 000	716 122
Egyéb dologi kiadások	20 000	20 000	0
Összesen:	1 565 621	3 104 321	3 107 746
084031 Civil szervezetek támogatása			
Egyéb működési támogatások	300 000	300 000	0
Összesen:	300 000	300 000	0
018010 Önkorm. Elszámolása kp-i kv-el			
A helyi önk.előző évi elsz.szárm.kiadások	0	523 234	523 234
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 230 720	2 505 845	2 505 234
REKI	0		0
Összesen:	2 230 720	3 029 079	3 028 468
Cofog nélküli előirányzat	0	0	0
Összes kiadás:	144 961 000	172 437 401	144 434 773

Az önkormányzat 2024. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 768 027	59 932 499	59 932 499
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 835 767	30 835 767	30 835 767
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 629 060	1 279 080	1 279 080
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 033 200	21 820 762	21 820 762
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	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	50 642 803
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	50 642 803
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 350 094
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 ZÁRSZÁMADÁSÁNAK 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	11 865 507
4.1.	Építményadó	1 200 000	1 200 000	1 121 400
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	5 100 000	7 471 902	9 931 960
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	kommunális adó	850 000	850 000	786 246
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	25 901
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	4 441 132	6 085 955
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 587 300	1 196 962
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		318 832	14 970
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	45 674
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		900 000	314 538
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			4 513 811
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 ZÁRSZÁMADÁSÁNAK 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	128 526 764
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	36 821 037
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 821 037	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 ZÁRSZÁMADÁSÁNAK 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	38 831 088
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	144 961 000	172 437 401	167 357 852
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	137 730 279	157 850 474	129 847 846
1.1.	Személyi juttatások	53 661 452	67 422 197	63 667 955
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 791 137	4 683 808	4 166 695
1.3.	Dologi kiadások	63 356 690	67 614 082	47 552 762
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	12 810 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 709 387	1 650 434
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 ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	1 500 000	1 127 200
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	12 081 082
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	10 650 000
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	141 928 928
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 ZÁRSZÁMADÁSÁNAK 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	2 505 845
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 230 721	2 505 845	2 505 845
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	2 505 845
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	144 961 000	172 437 401	144 434 773

Kötelező feladatok pénzügyi mérlege

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 768 027	59 932 499	59 932 499
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 835 767	30 835 767	30 835 767
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 629 060	1 279 080	1 279 080
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 033 200	21 820 762	21 820 762
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	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			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK 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.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
14184 79	Iparüzési 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.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ 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)	55 768 027	59 932 499	59 932 499
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			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ 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.)		2 010 051	2 010 051
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	55 768 027	61 942 550	61 942 550
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	53 537 306	59 436 705	59 436 705
1.1.	Személyi juttatások	11 691 600	17 225 442	17 225 442
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	680 240	837 761	837 761
1.3.	Dologi kiadások	25 744 466	25 429 268	28 040 268
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	12 810 000
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			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ 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)	53 537 306	59 436 705	59 436 705
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 ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ 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.)	2 230 721	2 505 845	2 505 845
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 230 721	2 505 845	2 505 845
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	2 505 845
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	55 768 027	61 942 550	61 942 550

Önként vállalt feladatok pénzügyi mérlege

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
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	50 642 803
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	50 642 803
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 350 094
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 ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK 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	11 865 507
4.1.	Építményadó	1 200 000	1 200 000	1 121 400
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	5 100 000	7 471 902	9 931 960
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó	850 000	850 000	786 246
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	25 901
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	4 441 132	6 085 955
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 587 300	1 196 962
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		318 832	14 970
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	45 674
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		900 000	314 538
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			4 513 811
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			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	68 594 265
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	36 821 037
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 821 037	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.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	36 821 037
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	89 192 973	110 494 851	105 415 302
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	84 192 973	98 413 769	70 410 941
1.1.	Személyi juttatások	41 969 852	50 196 755	46 442 513
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 110 897	3 846 047	3 328 934
1.3.	Dologi kiadások	37 612 224	42 184 814	19 512 494
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 186 153	1 127 000
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			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	12 081 082
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	10 650 000
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	82 492 023
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			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	82 492 023

Államigazgatási feladatok pénzügyi mérlege

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	15 421 000	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	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			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK 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.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési 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			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	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.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	15 421 000
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	15 421 000	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	2 611 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 810 000	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			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	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			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			

Kelemér Község Önkormányzata				
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
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	15 421 000

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

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
								Forin tban
Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024 eredeti előírá- nyzat	2024 módo- sított előírá- nyzat	Teljes ítés	Megnevezés	2024 eredeti előírá- nyzat	2024 módo- sított előírá- nyzat	Teljes ítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	55 768 027	59 932 499	59 932 499	Személyi juttatások	53 661 452	67 422 197	63 667 955
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 336 936	59 660 780	50 642 803	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 791 137	4 683 808	4 166 695
3.	2.-ből EU-s támogatás			3 350 094	Dologi kiadások	63 356 690	67 614 082	47 552 762
4.	Közhatalmi bevételek	7 200 000	9 571 902	11 865 507	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 421 000	15 421 000	12 810 000
5.	Működési bevételek	2 835 000	4 441 132	6 085 955	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	2 709 387	1 650 434
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	128 526 764	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	137 730 279	157 850 474	129 847 846

14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	31 821 037	24 739 955	24 739 955	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	31 821 037	24 739 955	24 739 955	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	2 226 647
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	31 821 037	26 750 006	26 750 006	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	2 230 721	2 505 845	2 505 845
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	139 961 000	160 356 319	155 276 770		139 961 000	160 356 319	132 353 691

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

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)								
								Forint ban
S o r - s z á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024 eredeti előírá nyzat	2024 módos ított előírá nyzat	Teljesí tés	Megnevezés	2024 eredeti előírá nyzat	2024 módos ított előírá nyzat	Teljesí tés
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.-ból 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	12 081	Értékpapír vásárlása,			
3	finanszírozás bevételei	081	082	082	visszavásárlása			
.	(14+ ... +18)	082						
1	Költségvetési	12	12 081	12 081	Hitelek törlesztése			
4	maradvány	081	082	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	12 081	Felhalmozási célú			
5	finanszírozási	081	082	082	finanszírozási kiadások			
.	bevételek összesen	082			összesen			
.	(13.+19.)				(13.+...+24.)			
2	BEVÉTEL	12	12 081	12 081	KIADÁSOK		12 081	12 081
6	ÖSSZESEN (12+25)	081	082	082	ÖSSZESEN (12+25)		082	082
.		082						

2 7 .	Költségvetési hiány:	-	12 081 082	12 081 082	Költségvetési többlet:	-	-	-
2 8 .	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:		-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként						
						<i>Forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Összesen
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Ingatlan vásárlás	400 000	2024		400 000	400 000	400 000
Videórendszer bővítés	317 500	2024		317 500	317 500	317 500
Iratmegsemmisítő	326 282	2024		326 282	326 282	326 282
Szekrénysor	387 300	2024		387 300	387 300	387 300
ÖSSZESEN:	1 431 082			1 431 082	1 431 082	1 431 082

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként						
						<i>Forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2 023
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Polgármesteri hivatal, Óvoda épület fűtése korszerűsítés	10 650 000	2024		10 650 000	10 650 000	10 650 000
ÖSSZESEN:	10 650 000			10 650 000	10 650 000	10 650 000

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadási, hozzájárulások

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek													
bevételei, kiadási, hozzájárulások													
EU-s projekt neve, azonosítója:*				NEMLEGES									
												Forintban	
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2024	2025	Összesen		
	Összes bevételek, kiadás	2024		2025		2026		2024	2025	Összesen			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													
Kiadások, költségek													
Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek												
bevételei, kiadási, hozzájárulások												
Kiadások összesen:												
* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!												
2024												
											Forintban	
Támogatott neve									Erede ti ei.	Módo sított ei.	Teljes ítés	
											0	
Összesen:												

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban									
									2024
Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban							
							2024
S or - sz á m	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2024. dec. 31- én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2025. után
					2024.	2025.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.	Összesen (1+8)						

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban

2024. december 31-én

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2024. december 31-én								
			NEMLE GES					2024
S o r - s z á m	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+ ...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1	Adóhatósággal szembeni . tartozások							
2	Központi költségvetéssel . szemben fennálló tartozás							
3	Elkülönített állami . pénzalapokkal szembeni tartozás							
4	TB alapokkal szembeni . tartozás							
5	Tartozásállomány . önkormányzatok és intézmények felé							
6	Szállítói tartozás .							
7	Egyéb adósság .							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1	Külföldi szállítók .							
2	Egyéb adósság .							
Külföldi összesen:								

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2024. december 31-én							
Adósságállomány mindösszesen:							

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások			
(kedvezménye)			
			2024
Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	51 000	51 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	51 000	51 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	51 000	51 000
	A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.		

Kimutatás a 2024. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

K I M U T A T Á S				
A 2024. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról				
				2024
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	NEMLEGES			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				

KIMUTATÁS				
A 2024. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról				
31.				
32.				
33.				
Összesen:				

Pénzeszközök változásának levezetése

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-jén Ebből:	37 097 263
2.	Bankszámlák egyenlege	37 084 463
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	12 800
4.	Bevételek (+)	167 357 852
5.	Kiadások (-)	144 434 773
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	176 227
7.	Záró pénzkészlet 2024. december 31-én Ebből:	23 099 306
8.	Bankszámlák egyenlege	23 099 306
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Költségvetési szervek maradványának alakulása

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
						Forintban
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségveté- si maradvány összege	Elvon- ás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyot- t	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyot- t-ból felhalmozá- si
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Kelemér Község Önkormányzata	22 923 079		22 923 079	22 923 079	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		22 923 079		22 923 079	22 923 079	

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2024. év				
		2024		
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	274 500 725	273 688 505	12 800
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	267 950 949	259 718 676	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	6 549 776	4 372 126	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	6 549 776	4 372 126	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2024. év				
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		9 597 703	12 800
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		9 597 703	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			12 800
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	1 708 501	1 708 501	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	1 708 501	1 708 501	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	1 708 501	1 708 501	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2024. év				
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	276 209 226	275 397 006	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	12 800		
III. Forintszámlák	51.	37 084 463	23 099 306	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	37 097 263	23 099 306	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	25 024 951	25 051 751	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	120 000	200 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	25 144 951	25 251 751	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz- helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		-207 891	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	53 622 418	53 622 418	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	392 073 858	377 162 590	

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

VAGYONKIMUTATÁS		
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról		
2024. év		
	2024	
FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	448 845 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	13 316 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-85 283 615
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-13 565 189
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	363 312 196
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	6 749 754
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 734 927
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	376 227
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	8 860 908
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 989 486
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	377 162 590

Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

VAGYONKIMUTATÁS			
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről			
2024. év			
Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
0-ra leírt eszközök	1.	35	2 512 325
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	12	742 525
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		

VAGYONKIMUTATÁS			
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről			
2024. év			
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			3 254 850

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése az önkormányzatok számára előírja, hogy a költségvetés végrehajtásáról záró számadást kell készíteni és azt a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A zárszámadást a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben kell elkészíteni. A zárszámadás összeállítására vonatkozóan további szabályokat állapít meg az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet. Az éves költségvetési beszámoló készítéséről az Áht., valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet rendelkezik.

Az Önkormányzat zárszámadása részletesen, a költségvetéssel összehasonlítható módon tartalmazza a 2024. évi bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatait, valamint ezek teljesítési adatait. A szöveges előterjesztés a fenti adatok figyelembevételével részletes tájékoztatást ad a tervezett feladatok végrehajtásának helyzetéről, mind a működési, mind a felújítási, beruházási feladatok vonatkozásában.

A 2024. évi zárszámadás vagyonmérlege a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettséggel mutatja be az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását, valamint a vagyon változását az egyes vagyonszempontok szerint.

A zárszámadás keretén belül kerül sor az Önkormányzat 2024. évi maradványának megállapítására és elszámolására is.

A maradványokhoz kapcsolódóan bemutatásra kerülnek azok az egyes feladatokkal összefüggő áthúzódó kötelezettségek is, melyek fedezetéül a maradványok szolgálnak.

A zárszámadási rendelet megalkotásával a Képviselő-testület a törvényben előírt kötelezettségének tesz eleget. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § értelmében, amennyiben az Önkormányzat nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.