

RENDELETTERVEZET

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja az eredeti előirányzatként nem tervezett bevételek és kiadások, valamint az előirányzatok közötti átcsoportosítások rendezése.

[2] Karancsság Község Önkormányzata a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege: 398 310 666 forint.”

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés 1–3. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés kiemelt előirányzatainak összege:)

- „1. működési célú támogatások államháztartáson belülről 336 587 504 forint,
2. közhatalmi bevételek 9 501 095 forint,
3. működési bevételek 3 541 667 forint,”

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés 7–16. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés kiemelt előirányzatainak összege:)

- „7. finanszírozási bevételek 27 756 133 forint,
8. személyi juttatások 87 499 739 forint,
9. munkaadót terhelő járulékok 7 410 473 forint,
10. dologi kiadások 62 312 510 forint,
11. ellátottak pénzbeli juttatásai 15 016 690 forint,
12. egyéb működési célú kiadások 19 827 041 forint,
13. beruházások 459 867 forint,
14. felújítások 2 434 795 forint,
15. egyéb felhalmozási célú kiadások 23 924 267 forint,
16. finanszírozási kiadások 179 425 284 forint.”

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) Karancsság Község Önkormányzata költségvetésébe beépül a Karancssági Kerekerdő Óvoda költségvetése.

- a) finanszírozási bevételek 173 425 291 forint,
- b) működési bevételek 20 971 456 forint,
- c) felhalmozási bevételek 564 990 forint,
- d) személyi juttatások 97 798 013 forint,
- e) munkaadókat terhelő járulékok 13 237 670 forint,
- f) dologi kiadások 81 036 872 forint,
- g) beruházások 247 904 forint

(4) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 6 fő, közfoglalkoztatottak létszámkerete 36 fő. Az intézmény létszámkerete 16 fő.”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Oláh Nándorné s. k.,
polgármester

Schirling István s. k.,
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
Karancsság Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés bevételei

Forint					
Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat 2024.12.31.
1	2	3	4	5	6
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	29 504 446	29 504 446	27 584 446
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	95 601 754	101 357 597	106 844 524
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B1131	49 986 600	50 301 871	50 611 896
Települési önkormányzatok gyermekéltetési feladatainak támogatása	4	B1132	37 911 670	37 911 670	37 807 705
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéltetési feladatainak támogatása (=03+04)	5	B113	87 898 270	88 213 541	88 419 601
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	2 881 326	4 023 026	4 023 026
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7	B115	13 687 808	13 687 808	11 544 420
Elszámolásból származó bevételek	8	B116		2 952 020	2 952 020
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	9	B11	229 573 604	239 738 438	241 368 037
Elvonások és befizetések bevételei	10	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	11	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	12	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	13	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	59 101 000	72 373 268	95 219 467
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	15	B1	288 674 604	312 111 706	336 587 504
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	17	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	18	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20	B25	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	21	B2	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311			
Társaságok jövedelemadói	23	B312			
Jövedelemadók (=22+23)	24	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	25	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	26	B33			
Vagyoni típusú adók	27	B34	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	10 000 000	10 000 000	9 051 248
Fogyasztási adók	29	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	30	B353			
Gépjárműadók	31	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+32)	33	B35	10 000 000	10 000 000	9 051 248
Egyéb közhatalmi bevételek	34	B36	300 000	300 000	449 847
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	35	B3	10 300 000	10 300 000	9 501 095
Készletértékesítés ellenértéke	36	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	37	B402	600 000	600 000	72 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	38	B403	1 378 000	1 378 000	842 868
Tulajdonosi bevételek	39	B404	0	0	0
Ellátási díjak	40	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	41	B406	215 000	215 000	83 730
Általános forgalmi adó visszatérítése	42	B407			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	43	B4081			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	44	B4082	0	16 820	16 827
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	45	B408	0	0	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	46	B4091			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	47	B4092			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	48	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés	49	B410			152 075
Egyéb működési bevételek	50	B411	1 500 000	4 031 188	2 374 167
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	51	B4	3 693 000	6 241 008	3 541 667
Immateriális javak értékesítése	52	B51			
Ingatlanok értékesítése	53	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	54	B53			
Részesedések értékesítése	55	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	56	B55			
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	57	B5	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	58	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	59	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	60	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	61	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	62	B65			
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	63	B6	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	64	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	65	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	66	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	67	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	68	B75		20 924 267	20 924 267
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	69	B7	0	20 924 267	20 924 267
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	70	B1-B7	302 667 604	349 576 981	370 554 533

				Község		Kerandó Óvoda		Összesen	
Megnevezés				Sorsz.	Rovat száma	Önkormányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Forint
1				2	3	4	5	6	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				1	B111	27 584 446		27 584 446	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				2	B112	106 844 524		106 844 524	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				3	B1131	50 611 896		50 611 896	
Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása				4	B1132	37 807 705		37 807 705	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (=03+04)				5	B113	88 419 601	0	88 419 601	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				6	B114	4 023 026		4 023 026	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				7	B115	11 544 420		11 544 420	
Elszámolásból származó bevételek				8	B116	2 952 020		2 952 020	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)				9	B11	241 368 037	0	241 368 037	
Elvonások és befizetések bevételei				10	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				11	B13				
Államháztartáson belülről				12	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				13	B15				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				14	B16	95 219 467		95 219 467	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				15	B1	336 587 504		336 587 504	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)				16	B21				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				17	B22				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				18	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				19	B24				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				20	B25	0		0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				21	B2	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)				22	B311				
Magánszemélyek jövedelemadói				23	B312				
Társaságok jövedelemadói				24	B31				
Jövedelemadók (=22+23)				25	B32				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok				26	B33				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				27	B34				0
Vagyoni típusú adók				28	B351	9 051 248		9 051 248	
Értékesítési és forgalmi adók				29	B352				
Fogyasztási adók				30	B353				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				31	B354				
Gépjárműadók				32	B355				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				33	B35	9 051 248		9 051 248	
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)				34	B36	449 847		449 847	
Egyéb közhalalmi bevételek				35	B3	9 501 095	0	9 501 095	
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)				36	B401				
Készletértékesítés ellenértéke				37	B402	72 000	6649800	6 721 800	
Szolgáltatások ellenértéke				38	B403	842 868		842 868	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke				39	B404	0		0	
Tulajdonosi bevételek				40	B405		12611470	12 611 470	
Ellátási díjak				41	B406	83 730	5429	89 159	
Kiszámlázott általános forgalmi adó									

Megnevezés				Község		Karancssági		Forint
				Önkormányzata	Kerekderő Óvoda	Összesen		
				Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat		
				4	5	6		
				Sorsz.	Rovat száma			
1				2	3			
Allános forgalmi adó visszatérítése				42	B407			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				43	B4081			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				44	B4082	16 827		16 827
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)				45	B408			0
Részvételbevételek				46	B4091			
Részvételbevételek				47	B4092			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				48	B409			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)				49	B410	152 075		
Biztosító által fizetett kártérítés				50	B411	2 374 167		
Egyéb működési bevételek				51	B4	3 541 667		24 513 123
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)				52	B51			
Immateriális javak értékesítése				53	B52			
Ingatlanok értékesítése				54	B53	564 990		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				55	B54			
Részvételbevételek értékesítése				56	B55			
Részvételbevételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				57	B5	0		564 990
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)				58	B61			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				59	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				60	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől				61	B64			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				62	B65			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				63	B6	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)				64	B71			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				65	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				66	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől				67	B74			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				68	B75	20 924 267		20 924 267
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				69	B7	20 924 267		20 924 267
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)				70	B1-B7	370 554 533		392 090 979
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)								

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2024.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat 2024.12.31.
1	2	3	4	5	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121			
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123			
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	1 620 848	1 620 848	1 620 848
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132			
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	1 620 848	1 620 848	1 620 848
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814			
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816	179 798 152	179 798 152	171 804 443
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819			
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	181 419 000	181 419 000	173 425 291
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83			
Váltóbevételek	29	B84			
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	181 419 000	181 419 000	173 425 291

Karancsság Község Önkormányzata
2024.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint					
Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat 2024.12.31.
1	2	3	4	5	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121			
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123			
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	22 332 418	19 801 230	19 801 230
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132			
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	22 332 418	19 801 230	19 801 230
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814			7 954 903
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816			
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	0	0	7 954 903
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	22 332 418	19 801 230	27 756 133
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83			
Váltóbevételek	29	B84			
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	22 332 418	19 801 230	27 756 133

1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata

2024. évi költségvetés finanszírozási bevételei

Rovat megnevezése				Karancsság Község Önkormányzata	Karancssági Kerekendő Óvoda	Összesen
Sorsz.	Rovat száma			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	1		4	5	6
1	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
2	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
3	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)				
5	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
6	B8122	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
7	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8	B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
9	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)				
10	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		19 801 230	1620848	21 422 078
11	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12	B813	Maradvány igénybevétele (=10+11)		19 801 230	1620848	21 422 078
13	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		7 954 903		7954903
14	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
15	B816	Központi, irányító szervi támogatás			171 804 443	171 804 443
16	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
17	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
18	B8191	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				
19	B8192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				
20	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)		0	0	0
21	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)		27 756 133	173 425 291	201 181 424
22	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
23	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
24	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
25	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
26	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől				
27	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)				
28	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
29	B84	Váltóbevételek				
30	B8	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)		27 756 133	173 425 291	201 181 424
31		Halmazódás kiszűrése				

Forint

1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
Karancsság Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés kiadásai

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5
			Módosított előirányzat 2024.12.31.	
			6	7
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	60 072 000	61 213 700
Normatív jutalmak	2	K1102	0	0
Céltartalék, projektprémium	3	K1103		
Készletérté, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104		143074
Végkielégítés	5	K1105		
Jubileumi jutalom	6	K1106		
Béren kívüli juttatások	7	K1107		
Ruházati költségterítés	8	K1108		
Közlekedési költségterítés	9	K1109		
Egyéb költségterítések	10	K1110		
Lakhatási támogatások	11	K1111		
Szociális támogatások	12	K1112		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113		500 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	60 072 000	61 713 700
Valasztott tisztviselők juttatásai	15	K121	12 593 000	12 593 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	336 000	336 000
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123		150 000
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	12 929 000	13 079 000
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	73 001 000	74 792 700
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	6 510 000	6 510 000
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	275 000	275 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	1 970 000	8 670 000
Arubeszerezés	23	K313		
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	2 245 000	8 945 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	614 000	614 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	215 000	215 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	829 000	829 000
Villamosenergia díj	28	K3311	7 102 000	7 102 000
Gázenergia díj	29	K3312	6 271 000	6 071 000
Víz és csatornadíj	30	K3314	449 000	549 000
Vásárolt elelmezés		K332	0	0
Bérléti díj		K333		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	826 000	826 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	50 000	5 000 000
Egyéb szolgáltatások	34	K337	4 887 000	4 887 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	19 585 000	24 435 000
Kiküldetések kiadásai	36	K341		
Reklám- és propagandakiadások	37	K342		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	4 344 000	7 621 000
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	0	1 500 000
Kamatkiadások	41	K353		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354		
Egyéb dologi kiadások	43	K355	285 000	485 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	4 629 000	9 606 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	27 288 000	43 815 000
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41		
Családi támogatások	47	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	48	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	23 000 000	23 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	23 000 000	23 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501		
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021		1 286 323
A helyi önkormányzatok törvényi előírások alapján befizetése	57	K5022		
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023		
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	60	K503		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506	2 350 000	2 350 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508		
Árkiegészítések, ártámogatások	66	K509		
Kamatártamogatások	67	K510		
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	250 000	250 000
Tartalékok	70	K513	5 237 732	6 522 954
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	7 837 732	9 122 954
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64		340 000
Részesedések beszerzése	76	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67		100 000
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	0	440 000
Ingatlanok felújítása	80	K71	0	2 900 000
Informatikai eszközök felújítása	81	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	0	510 000
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	0	3 410 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86		
Lakástámogatás	91	K87		
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89		20 924 267
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0	20 924 267
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	137 636 732	182 014 921

1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
Karancssági Kerekdó Óvoda
2024. évi költségvetés kiadásai

Forint					
Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat 2024.12.31.
1	2	3	4	5	6
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	100 448 000	100 448 000	90 211 748
Normatív jutalmak	2	K1102			
Céljuttatás, projektprémium	3	K1103	2 190 000	2 190 000	2 227 285
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104			927 826
Végkielégítés	5	K1105			
Jubileumi jutalom	6	K1106	3 228 000	3 228 000	3 228 000
Béren kívüli juttatások	7	K1107			
Ruházati költségterítés	8	K1108			
Közlekedési költségterítés	9	K1109	620 000	620 000	143 010
Egyéb költségterítések	10	K1110	0	0	0
Lakhalási támogatások	11	K1111			
Szociális támogatások	12	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113		1 000 000	774 705
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	106 486 000	107 486 000	97 512 574
Választott tisztviselők juttatásai	15	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122			200 100
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123		129 659	85 339
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	0	129 659	285 439
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	106 486 000	107 615 659	97 798 013
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	13 767 000	13 767 000	13 237 670
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	430 000	430 000	182 433
Üzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	49 026 000	49 026 000	57 260 913
Árubeszerzés	23	K313			
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	49 456 000	49 456 000	57 443 346
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	130 000	130 000	172 508
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	60 000	60 000	42 390
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	190 000	190 000	214 898
Villamosenergia díj	28	K3311	5 406 000	5 406 000	2 918 012
Gázenergia díj	29	K3312	7 129 000	7 129 000	2 878 976
Víz és csatornadíj	30	K3314	507 000	607 000	1 004 848
Vásárolt élelmiszer		K332	0		398 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	100 000	100 000	80 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	1 029 000	1 029 000	1 236 000
Egyéb szolgáltatások	34	K337	810 000	810 000	682 451
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	14 981 000	15 081 000	9 198 287
Kiküldetések kiadásai	36	K341	50 000	50 000	0
Reklám- és propagandakiadások	37	K342			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34	50 000	50 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	13 166 000	13 166 000	13 978 649
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352			
Kamatkiadások	41	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354			
Egyéb dologi kiadások	43	K355	0	100 000	201 692
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	13 166 000	13 266 000	14 180 341
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	77 843 000	78 043 000	81 036 872
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41			
Családi támogatások	47	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	48	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501			
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021			
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	57	K5022			
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023		613	0
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0	613	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	60	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	66	K509			
Kamatátogatások	67	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512			
Tartalékok	70	K513			
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	0	0	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	300 000	300 000	195 200
Részesedések beszerzése	76	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	81 000	81 000	52 704
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	381 000	381 000	247 904
Ingatlanok felújítása	80	K71			
Informatikai eszközök felújítása	81	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74			
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86			
Lakástámogatás	91	K87			
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0	0	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	198 477 000	199 807 272	192 320 459

Karancsság Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés finanszírozási kiadása

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat 2024.12.31.
1	2	3	4	5	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	1	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	2	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3	K9113			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	4	K911	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	5	K9121			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	6	K9122			
Kincstárjegyek beváltása	7	K9123			
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	8	K9124			
Belföldi kötvények beváltása	9	K9125			
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	10	K9126			
Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	11	K912	0	0	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12	K913			
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13	K914	7 565 138	7 565 138	7 620 841
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	14	K915	179 798 152	179 798 152	171 804 443
Pénzeszközök betétként elhelyezése	15	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	16	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	17	K918			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	18	K9191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	19	K9192			
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	20	K919			
Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	21	K91	187 363 290	187 363 290	179 425 284
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	22	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	23	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	24	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	25	K924			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	26	K925			
Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	27	K92	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	28	K93	0	0	0
Váltókiadások	29	K94	0	0	0
Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	30	K9	187 363 290	187 363 290	179 425 284

Indokolás

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításához

Általános indokolás

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosítása az év közben érkezett, eredeti előirányzatban nem tervezett bevételek és azok felhasználása, a költségvetés elfogadása után felmerült kiadások, valamint az előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükséges.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, valamint a költségvetési főösszegeken belül az Önkormányzat és intézménye kiemelt előirányzatainak módosított összegeit tartalmazza.

A 2. §-hoz

A módosított bevételek és kiadások részletezését tartalmazó mellékletre való hivatkozást tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.