

1. melléklet a 6/2025.(V.15.) önkormányzati rendelethez

Borsodszirák Község Önkormányzat

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás (06.30) (±)	2. sz. módosítás (12.31) (±)	2024.12.31. Módosítás utáni
A	B	C	D	E	F=C+D+E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	230 937 290	8 080 365	22 826 779	261 844 434
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	111 387 201			111 387 201
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	42 867 038	3 097 667	7 533 676	53 498 381
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	73 402 544	1 664 101	5 377 174	80 443 819
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 280 507	3		3 280 510
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			9 915 929	9 915 929
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		3 318 594		3 318 594
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	87 458 640	3 671 012	-4 013 543	87 316 109
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	87 458 640	3 671 012	-4 013 543	87 316 109
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				
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.)	45 740 000		22 063 250	67 803 250
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparűzési adó	45 000 000		22 063 250	67 063 250
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	740 000			740 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	38 505 948	3 049 155	2 325 568	43 880 671
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	18 400 000	20 000	1 900 709	20 320 709
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		143 775		143 775
5.4.	Tulajdonosi bevételek		2 245 935		2 245 935
5.5.	Ellátási díjak	9 024 000		23 000	9 047 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 541 948		126 047	7 667 995
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	40 000		424	40 424
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		160 000		160 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 500 000	479 445	275 388	4 254 833
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.)		373 360		373 360
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		373 360		373 360
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)	402 641 878	15 173 892	43 202 054	461 217 824
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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	46 747 554			46 747 554
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 747 554			46 747 554
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				

Borsodszirák Község Önkormányzat

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	16 238 076	570 715	9 640 746	26 449 537
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		570 715	9 640 746	10 211 461
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
13.4.	Betétek megszüntetése	16 238 076			16 238 076
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	62 985 630	570 715	9 640 746	73 197 091
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	465 627 508	15 744 607	52 842 800	534 414 915

1. melléklet a 6/2025.(V.15.) önkormányzati rendelethez

Borsodszirák Község Önkormányzat

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás (06.30) (±)	2. sz. módosítás (12.31) (±)	2024.12.31. Módosítás utáni
A	B	C	D		E=C+D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	441 189 801	15 059 592	48 783 254	505 032 647
1.1.	Személyi juttatások	285 640 000	5 917 400	12 820 140	304 377 540
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 580 000	956 833	2 762 861	37 299 694
1.3.	Dologi kiadások	110 507 415	8 171 586	25 397 643	144 076 644
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 293 000		4 702 810	11 995 810
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 169 386	13 773	3 099 800	7 282 959
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	3 269 386			3 269 386
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	300 000	13 773	250 000	563 773
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	600 000		2 849 800	3 449 800
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 245 176	114 300	-5 381 200	10 978 276
2.1.	Beruházások	7 430 000	114 300	-381 200	7 163 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	8 815 176		-5 000 000	3 815 176
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)	457 434 977	15 173 892	43 402 054	516 010 923
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				
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.)	8 192 531	570 715	9 640 746	18 403 992
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 192 531	570 715	9 640 746	18 403 992
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.)	8 192 531	570 715	9 640 746	18 403 992
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	465 627 508	15 744 607	53 042 800	534 414 915

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

3. sz. táblázat				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-54 793 099		-200 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	54 793 099		54 793 099