

Karancsalja Község Önkormányzata
2025. évi beszámoló

adatok Ft-ban

<u>Költségvetési bevételek</u>					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	124 442 898	134 091 221	134 091 221	100%
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	87 707 070	91 324 094	91 324 094	100%
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	16 358 520	16 270 000	16 270 000	100%
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	32 019 159	38 723 694	38 723 694	100%
5	Települési önkormányzatok egyes szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	48 377 679	54 993 694	54 993 694	100%
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 264 175	3 264 175	3 264 175	100%
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115)	0	1 893 570	1 893 570	100%
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	-
9	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	263 791 822	285 566 754	285 566 754	100%
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	25 163 295	38 217 221	36 404 653	95%
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B1)	288 955 117	323 783 975	321 971 407	99%
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	8 601 329	8 601 329	100%
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	8 601 329	8 601 329	100%
14	Vagyoni típusú adók (B34)	3 900 000	3 761 500	3 761 500	100%
15	Ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	3 761 500	-
16	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	21 022 000	27 196 003	27 196 003	100%
17	Ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett iparüzési adó (B351)	0	0	27 196 003	-
18	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	713 000	324 127	324 127	100%
19	Ebből: talajterhelési díj (B36)	0	0	142 170	-
20	Közhatalmi bevételek összesen (B3)	25 635 000	31 281 630	31 281 630	100%
21	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	240 000	197 713	197 713	100%
22	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	7 376 000	4 484 130	4 264 130	95%
23	Ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	4 220 034	-
24	Közvetített szolgáltatások (B403)	0	177 376	177 376	-
25	Ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	177 376	-
26	Tulajdonosi bevételek (B404)	2 082 000	3 387 497	3 387 497	100%
27	Ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	3 387 497	-
28	Ellátási díjak (B405)	4 989 000	5 999 186	5 999 186	100%
29	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 320 000	3 058 002	3 058 002	100%
30	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	395 000	2 130 742	2 130 742	-
31	Egyéb (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B408)	0	11	11	100%
32	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	398 186	398 186	100%
33	Egyéb működési bevételek (B411)	0	151 490	151 490	100%
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	142 140	-
35	Működési bevételek (B4)	18 402 000	19 984 333	19 764 333	99%
36	Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	332 992 117	383 651 267	381 618 699	99%

<u>Finanszírozási bevételek</u>					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	21 355 360	22 677 164	22 677 164	100%
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	11 306 398	-
3	Finanszírozási bevételek	21 355 360	22 677 164	33 983 562	150%

Karancsalja Község Önkormányzata
2025. évi beszámoló

adatok Ft-ban

<i>Költségvetési kiadások</i>					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	15 230 000	27 771 566	25 979 897	94%
2	Foglalkoztattak egyéb személyi juttatása (K1113)	0	531 414	531 414	100%
3	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	15 230 000	28 302 980	26 511 311	94%
4	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	19 498 600	19 643 821	19 643 821	100%
5	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	5 807 800	5 319 787	5 319 787	100%
6	Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció) (K123)	420 000	136 596	136 409	100%
7	Külső személyi juttatások (K12)	25 726 400	25 100 204	25 100 017	100%
8	Személyi juttatások (K1)	40 956 400	53 403 184	51 611 328	97%
09	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 532 600	3 357 378	3 270 768	97%
10	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	31 560	31 560	100%
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 900 000	5 455 294	5 455 294	100%
12	Készletbeszerzés (K31)	3 950 000	5 486 854	5 486 854	100%
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	360 000	328 367	328 367	100%
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon) (K322)	205 000	184 695	184 695	100%
15	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	565 000	513 062	513 062	100%
16	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	7 460 000	7 043 018	7 043 018	100%
17	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 530 000	2 054 354	2 054 354	100%
18	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	545 000	724 995	722 135	100%
19	Közüzemi díjak (= 17+18+19) (K331)	9 535 000	9 822 367	9 819 507	100%
20	Vásárolt élelmezés (K332)	14 480 000	18 034 922	18 034 922	100%
21	Bérleti díj (K333)	900 000	898 816	849 908	-
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	12 031 000	6 328 548	6 101 171	96%
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (temerői szolg., munkavéd. és tűzvéd. szolg., kötelező képzések, óvoda bővítés szolgáltatási ktg.) (K336)	822 000	1 060 500	1 060 500	100%
24	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 360 000	10 918 129	7 649 381	70%
25	Ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	2 430 575	-
26	Szolgáltatási kiadások (K33)	45 128 000	47 063 282	43 515 389	92%
27	Reklám- és propaganda kiadás (K342)	62 000	87 000	87 000	100%
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	62 000	87 000	87 000	100%
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	11 740 000	11 296 611	11 249 392	100%
30	Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése (K352)	0	790 795	790 137	100%
31	Kamatkiadások (K353)	0	41 427	41 427	100%
32	Ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	41 427	-
33	Egyéb dologi kiadások (Tagdíjak, Közbeszerzés) (K355)	300 000	803 580	803 577	100%
34	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	12 040 000	12 932 413	12 884 533	100%
35	Dologi kiadások (K3)	61 745 000	66 082 611	62 486 838	95%
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	11 316 964	11 725 000	11 725 000	100%

<u>Költségvetési kiadások</u>					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
37	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	976 200	976 200	100%
38	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)	4 780 036	5 105 297	5 105 107	100%
39	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 500 000	1 753 000	1 753 000	100%
40	Tartalékok (K513)	0	19 481 430	0	-
41	Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 280 036	27 315 927	7 834 307	29%
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	0	7 930 114	1 157 414	15%
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	2 122 015	293 386	14%
44	Beruházások (K6)	0	10 052 129	1 450 800	14%
45	Ingatlanok felújítása (óvoda bővítés, csap.víz elv.) (K71)	3 453 838	2 244 000	2 244 000	100%
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	932 537	605 880	605 880	100%
47	Felújítások (K7)	4 386 375	2 849 880	2 849 880	100%
48	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	127 217 375	174 786 109	141 228 921	81%

<u>Finanszírozási kiadások</u>					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 298 262	8 588 577	8 588 577	100%
2	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	218 831 840	222 953 745	222 953 745	100%
3	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	227 130 102	231 542 322	231 542 322	100%
4	Finanszírozási kiadások	227 130 102	231 542 322	231 542 322	100%

Karancsalja Község Önkormányzata
2025. évi beszámoló

2. számú melléklet

adatok Ft-ban

Mérleg				
Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	Vagyon értékű jogok	-	-	-
2	Szellemi termékek	-	-	-
3	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	-	-	-
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 010 814 766	-	975 138 342
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 608 155	-	7 259 707
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	-	-	-
7	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 020 422 921	-	982 398 049
8	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	13 573 500	-	13 573 500
9	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	13 573 500	-	13 573 500
10	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	13 573 500	-	13 573 500
11	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 033 996 421	-	995 971 549
12	B/I/1 Vásárolt készletek	-	-	735
13	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	-	-	735
14	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	-	-	735
15	C/II/1 Forintpénztár	557 020	-	1 123 090
16	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	557 020	-	1 123 090
17	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	24 859 529	-	44 049 482
18	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	24 859 529	-	44 049 482
19	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	25 416 549	-	45 172 572
20	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq$ D/I/1a)	1 655 115	-	2 092 568
21	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 438 806	-	1 732 518
22	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	509 354	-	484 227
23	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	599 544	-	940 661
24	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 329 908	-	307 630
25	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	5 358 874	-	5 978 977
26	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített	200 000	-	240 000
27	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	3 528 744	-	3 903 759
28	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	533 364	-	615 121
29	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 096 766	-	1 220 097
30	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	-	-	-
31	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	9 452 795	-	9 804 063
32	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq$ D/II/1a)			80 000
33	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	8 985 364	-	10 455 666
34	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	8 985 364	-	10 455 666
35	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)			140 000
36	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			140 000
37	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	8 985 364	-	10 675 666

Karancsalja Község Önkormányzata
2025. évi beszámoló

2. számú melléklet

adatok Ft-ban

Mérleg				
Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
38	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 037	-	3 000
39	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	2 037	-	3 000
40	D/III/4 Forgótőke elszámolása	230 000	-	110 000
41	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	-	-	29 321
42	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	232 037	-	142 321
43	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	18 670 196	-	20 622 050
44	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	8 803 060	-	11 234 752
45	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-	-	-
46	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	8 803 060	-	11 234 752
47	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	- 6 846 407	-	- 9 241 441
48	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	- 6 846 407	-	- 9 241 441
49	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 956 653	-	1 993 311
50	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	150 000	-	-
51	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	463 792	-	497 614
52	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	613 792	-	497 614
53	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 080 653 611	-	1 064 257 831
54	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	659 863 919	-	659 863 919
55	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 946 327	-	16 946 327
56	G/IV Felhalmozott eredmény	- 275 242 350	-	- 299 274 333
57	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 24 031 983	-	2 576 794
58	G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	377 535 913	-	380 112 707
59	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	38 095
60	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 744 570	0	7 338 916
61	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	242 000	0	293 050
62	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	8 588 577	0	11 306 398
63	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	8 588 577	0	11 306 398
64	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	16 575 147	-	18 976 459
65	H/III/1 Kapott előlegek	2 858 082	0	2 371 245
66	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	13 340	0	12 630
67	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	100 000	0	100 000
68	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 971 422	-	2 483 875
69	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	19 546 569	-	21 460 334
70	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	8 985 364	0	10 455 666
71	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 739 361	0	4 613 791
72	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	669 846 404	0	647 615 333
73	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	683 571 129	-	662 684 790
70	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 080 653 611	-	1 064 257 831

Karancsalja Község Önkormányzata
2025. évi beszámoló

adatok Ft-ban

Eredmény kimutatás				
Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	26 215 109	0	29 911 235
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű	8 180 607	0	10 750 162
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 409 065	0	3 762 512
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	37 804 781	0	44 423 909
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	252 827 949	0	285 566 754
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 689 224	0	36 922 106
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	22 215 870	0	30 832 400
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 406 372	0	5 184 566
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	302 139 415	0	358 505 826
10	10 Anyagköltség	5 646 924	0	5 329 474
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	39 698 723	0	45 154 418
12	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	152 805
13	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	777 316	0	0
14	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12)	46 122 963	0	50 636 697
15	14 Bérköltség	23 902 863	0	26 167 508
16	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 568 411	0	25 343 635
17	16 Bérjárulékok	2 899 004	0	3 283 478
18	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	43 370 278	0	54 794 621
19	VI Értékcsökkenési leírás	41 369 298	0	41 426 286
20	VII Egyéb ráfordítások	233 036 104	0	253 453 921
21	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-23 954 447	0	2 618 210
22	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű	40	0	11
23	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	40	0	11
24	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	77 576	0	41 427
25	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	77 576	0	41 427
26	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-77 536	0	-41 416
27	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-24 031 983	0	2 576 794

Maradványkimutatás		
Sor-szám		Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	381 618 699
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	141 228 921
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	240 389 778
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	33 983 562
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	231 542 322
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-197 558 760
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	42 831 018
8	C) Összes maradvány (=A+B)	42 831 018
9	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	42 831 018