



**Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról**

[1] Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást készít.

[2] Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek teljesítése 411 877 437 forint.

(2) A bevételek forrásonkénti részletezését az 2. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A teljesített bevételek kormányzati funkciókénti kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az önkormányzati kiadások teljesítése 390 039 888 forint.

(2) A kiadások forrásonkénti részletezését az 1. melléklet és a 3. melléklet tartalmazza. A fenntartási, működési kiadásokat, a felhalmozási kiadásokat kormányzati funkcióként az 5. melléklet tartalmazza.

3. §

A módosított pénzmaradvány alakulását az önkormányzat és intézménye vonatkozásában a 7. melléklet tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

5. §

Az éves létszámkeretet a 9. melléklet mutatja be.

6. §

A 10. melléklet a Karancssági Kerekerdő Óvoda 2025. évi bevételeinek, kiadásainak alakulását mutatja be.

a) az óvoda 2025. évi teljesített költségvetési bevétele 218 239 206 forint.

b) az óvoda 2025. évi teljesített költségvetési kiadása: 216 113 588 forint.

7. §

A 11. melléklet a felhalmozási kiadások és bevételek részletes kimutatását tartalmazza.

8. §

A 12. melléklet az önkormányzat mérleg adatait tartalmazza.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	78 730 000	73 455 961	73 455 961
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	161 926	161 926
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	787 694	787 694
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	78 730 000	74 405 581	74 405 581
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	16 045 000	17 755 238	17 755 238
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 208 000	1 208 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	145 152	145 152
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	16 045 000	19 108 390	19 108 390
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	94 775 000	93 513 971	93 513 971
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	8 385 000	8 284 458	8 284 458
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 141 739
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	70 152
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	72 567
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	300 000	20 000	20 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 000 000	11 957 132	11 957 132
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 300 000	11 977 132	11 977 132
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	500 000	413 933	413 933
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	173 404	173 404
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	700 000	587 337	587 337
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	6 090 000	4 874 749	4 874 749
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 000 000	2 126 238	2 126 238
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	980 000	1 408 183	1 408 183
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	8 070 000	8 409 170	8 409 170
40	Vásárolt élelmezés (K332)	0	445 820	445 820
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 100 000	1 585 334	1 585 334
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	14 900 000	21 177 600	21 177 600
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	6 000 000	5 510 016	5 510 016
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 020 413
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	30 070 000	37 127 940	37 127 940
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 713 941	6 320 433	6 320 433
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	539 900	539 900
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	741 466	741 466
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	672 563

62	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000	4 432 256	4 432 256
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 013 941	12 034 055	12 034 055
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	41 083 941	61 726 464	61 726 464
66	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	0	0
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	23 000 000	14 641 949	14 641 949
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	96 449
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	14 545 500
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	23 000 000	14 641 949	14 641 949
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 882 145	3 882 145
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	0	3 882 145	3 882 145
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	2 300 000	4 072 114	4 072 114
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	1 383 425
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	2 688 689
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	250 000	250 000	250 000
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	50 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	200 000
193	Tartalékok (K513)	4 545 000	21 837 549	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	7 095 000	30 041 808	8 204 259
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	1 438 627	1 438 627
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	259 055	259 055
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	441 276	441 276
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	2 138 958	2 138 958
206	Ingatlanok felújítása (K71)	20 000	901 980	901 980
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 185	243 534	243 534
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	21 185	1 145 514	1 145 514
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	174 360 126	211 493 122	189 655 573

Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	32 949 035	37 982 928	37 982 928
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	114 320 610	117 933 246	117 933 246
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	53 583 722	56 289 306	56 289 306
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	38 762 688	39 014 058	39 014 058
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	92 346 410	95 303 364	95 303 364
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 817 149	3 958 849	3 958 849
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	8 830 760	8 830 760
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	3 428 030	3 428 030
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	242 433 204	267 437 177	267 437 177
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	90 100 000	100 956 150	100 956 150
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	12 054 000
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	20 986 900
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	67 253 503
42	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	0	0	1 747
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	660 000
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	332 533 204	368 393 327	368 393 327
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	10 450 001	10 450 001
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	10 450 001
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	10 450 001	10 450 001
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	10 000 000	6 787 696	6 787 696
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	6 787 696
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	10 000 000	6 787 696	6 787 696
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	500 000	69 349	69 349
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	10 500 000	6 857 045	6 857 045
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	600 000	144 000	144 000

184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	144 000
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 300 000	1 057 759	1 057 759
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	241 000
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	215 000	142 441	142 441
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	13	13
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	13	13
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	51 855	51 855
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	1 500 000	253 599	253 599
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	246 917
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	3 615 000	1 649 667	1 649 667
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	0	2 400 000	2 400 000
229	Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)	0	2 400 000	2 400 000
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	346 648 204	389 750 040	389 750 040

Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 899 200	8 068 222	8 068 222
21	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	180 282 511	192 316 093	192 316 093
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	188 181 711	200 384 315	200 384 315
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	188 181 711	200 384 315	200 384 315

Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	15 893 633	12 841 388	12 841 388
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	15 893 633	12 841 388	12 841 388
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	9 286 009	9 286 009
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	15 893 633	22 127 397	22 127 397
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	15 893 633	22 127 397	22 127 397

5. melléklet az .../.../... (.....) önkormányzati rendelethez

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzati feladatok	01320 Közművelődési és művelődési feladatok	01330 Az önkormányzati költségvetés feladatainak	018010 Önkormányzati feladatok	018030 Támogatási célú finanszírozású művelődési feladatok	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041237 Közfoglalkoztatási munkaprogram	045160 Köznevelési feladatok, tantervfejlesztés, tananyagfejlesztés, tananyagfejlesztés	062020 Településképzési és fejlesztési projektek támogatásai	064010 Közművelődési feladatok	066020 Város-, község- és faluközponti feladatok	072111 Háziorvosi ellátás	072311 Fogorvosi ellátás	081030 Sportlétesítmények, edzőbörök működtetése és fejlesztése	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Könyvtári szolgáltatások	082092 Könyvtári szolgáltatások	091140 Gyermek- és ifjúsági feladatok	096015 Gyermek- és ifjúsági feladatok	104044 Biztonságos közlekedés	104060 A gyermekek, fiatalok és családok életmódjának javítása (következő tanévtől)	107051 Szociális ellátások	107060 Egyéb szociális feladatok		
01	Törvény szerinti feladatok (K110)	73.455	0	0	0	0	0	57.219.510	0	0	0	0	1.725.709	0	0	0	0	2.197.022	0	0	0	7.842.900	0	4.470.800	0	0	
03	Céltudat, projektprémium (K1103)	161.926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161.926	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K111)	787.694	231.433	0	0	0	0	556.261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (E=01+...+13) (K11)	74.405.581	231.433	0	0	0	0	57.775.791	0	0	0	0	1.725.709	0	0	0	0	0	2.197.022	0	0	7.842.900	0	4.632.726	0	0	
16	Váltszolgálati díjak (K12)	17.755.238	17.755.238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai (K12)	1.208.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356.000	0	0	0	872.000	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	145.152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49.391	95.761	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (E=(6+17+18) (K12)	19.108.390	17.755.238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356.000	49.391	95.761	0	872.000	0	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (E=15+19) (K1)	93.513.971	17.986.671	0	0	0	0	57.775.791	0	0	0	0	1.725.709	0	0	0	356.000	2.246.413	95.761	0	8.714.900	0	4.632.726	0	0	0	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (E=22+...+27) (K2)	8.284.458	2.355.059	0	0	0	0	3.814.059	0	0	0	0	0	0	0	0	39.312	301.932	31.640	0	1.121.602	0	620.854	0	0	0	
22	Egyéb, speciális hozzájárulási adó (K2)	8.141.739	2.308.184	0	0	0	0	3.745.907	0	0	0	0	0	0	0	0	39.312	293.190	14.690	0	1.121.602	0	620.854	0	0	0	

6. melléklet az .../.../... (.....) önkormányzati rendelethez

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	01350 AZ önkormányzati vagyoni való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	01800 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041140 Termelőfejlesztés igazgatása	041233 Hosszabb időtartamú köz/foglalkoztatás	066020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	072311 Fogorvosi alapellátás	082091 Környezetvédelem - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	104044 Biztos Kiszárlás Gyerekház	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni célú támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevétel államháztartáson kívülről
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	37 982 928	0	0	37 982 928	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B12)	117 933 246	0	0	117 933 246	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B13)	56 289 306	0	0	56 289 306	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok gyermekvédelmi feladatainak támogatása (B13.2)	39 014 058	0	0	39 014 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (=03+04) (B13)	95 303 364	0	0	95 303 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B14)	3 958 849	0	0	3 958 849	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B15)	8 830 760	0	0	8 830 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Elszámolásból származó bevételek (B16)	3 428 030	0	0	3 428 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+03+04+07+08) (B1)	267 437 177	0	0	267 437 177	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	100 956 150	0	0	0	661 747	0	67 253 503	0	20 986 900	0	12 054 000	0	0
38	eből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	12 054 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 054 000	0	0
39	eből: társadalmi szociális pénzügyi alapjai (B16)	20 986 900	0	0	0	0	0	0	0	20 986 900	0	0	0	0
40	eből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	67 253 503	0	0	0	0	0	67 253 503	0	0	0	0	0	0
42	eből: árszabályozás és költségvetési szervek (B16)	1 747 000	0	0	0	1 747 000	0	0	0	0	0	0	0	0
43	eből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	660 000 000	0	0	0	660 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	368 393 327	0	0	267 437 177	661 747	0	67 253 503	0	20 986 900	0	12 054 000	0	0
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	10 450 001	0	0	0	0	10 450 001	0	0	0	0	0	0	0
74	eből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	10 450 001	0	0	0	0	10 450 001	0	0	0	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+17+...+59+70) (B2)	10 450 001	0	0	0	0	10 450 001	0	0	0	0	0	0	0
115	Ertekezési és forgalmi adók (=16+...+134) (B351)	6 787 696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 787 696

Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	389 750 040
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	189 655 573
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	200 094 467
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	22 127 397
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	200 384 315
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-178 256 918
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	21 837 549
15	C) Összes maradvány (=A+B)	21 837 549
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	21 837 549

8. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Vagyongkimutatás

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	524225346	615761927	117
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	787401	787401	100
2. Szellemi termékek	A/I/2	787401	787401	100
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	787401	787401	100
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	521808045	613344626	117
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	514524327	608336818	118
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	11574000	11574000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	145571306	135417816	93
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	350134665	454112172	129
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	7244356	7232830	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	7013718	4771239	68
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	7513718	5271239	70
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-500000	-500000	100
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	270000	236569	87
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	270000	236569	87
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	1629900	1629900	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	1629900	1629900	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	1629900	1629900	100
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	15893633	25222025	158
I. Lektótt bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	441585	22675	5
III. Forintszámlák	C/III	15452048	25199350	163
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	10264772	11879937	115
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	6489990	8061735	124
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	3504782	3618202	103
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	270000	200000	74
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-528000	-142000	26
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	549855751	652721889	118
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	531569313	574973207	108
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	738538725	739950160	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	20902337	19490902	93
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-195443137	-227871749	116
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-32428612	43403894	-133
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	11221445	12701463	113
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	7899200	9116987	115
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	3322245	3584476	107

I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	7064993	65047219	920
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	549855751	652721889	118
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	24525822	24525822	100
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	7727610	7727610	100
Függő kötelezettségek	L/7	445582	445582	100

Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről

#	Megnevezés	Létszám fő
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	1
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	2
69	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+68)	3
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
123	közfoglalkoztatott	33
125	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+...+124)	34
134	polgármester, főpolgármester	1
136	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
137	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)	2
138	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)	39
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	39

Költségvetési kiadások - Karancssági Kerekerdő óvoda

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	99 820 000	114 098 722	114 098 722
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 330 875	2 330 875
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	1 098 809	1 098 809
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 920 000	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000	144 002	144 002
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	994 624	994 624
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	101 840 000	118 667 032	118 667 032
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	263 417	263 417
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	263 417	263 417
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	101 840 000	118 930 449	118 930 449
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 370 000	15 627 474	15 627 474
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	15 414 331
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	213 143
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	600 000	376 178	376 178
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	58 690 000	56 404 073	56 404 073
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	59 290 000	56 780 251	56 780 251
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	180 000	105 444	105 444
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	50 000	84 092	84 092
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	230 000	189 536	189 536
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 000 000	2 096 014	2 096 014
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 100 000	4 335 886	4 335 886
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 100 000	958 781	958 781
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	7 200 000	7 390 681	7 390 681
40	Vásárolt élelmezés (K332)	0	387 984	387 984
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000	146 000	146 000
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 300 000	1 255 000	1 255 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	700 000	780 134	780 134
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	9 300 000	9 959 799	9 959 799
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	37 585	37 585
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	0	37 585	37 585
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	14 031 000	13 773 479	13 773 479
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	2 250 644	125 026

63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	14 031 000	16 024 123	13 898 505
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	82 851 000	82 991 294	80 865 676
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 519 000	543 298	543 298
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	681 000	146 691	146 691
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	3 200 000	689 989	689 989
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	201 261 000	218 239 206	216 113 588
Költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	6 600 000	9 610 900	9 610 900
195	Ellátási díjak (B405)	12 700 000	13 353 690	13 353 690
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	317 245	317 245
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	317 143
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+ 215) (B4)	19 300 000	23 281 835	23 281 835
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	19 300 000	23 281 835	23 281 835
Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 678 489	2 641 278	2 641 278
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	1 678 489	2 641 278	2 641 278
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	180 282 511	192 316 093	192 316 093
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	181 961 000	194 957 371	194 957 371
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	181 961 000	194 957 371	194 957 371

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások részletesen

Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	1 438 627	1 438 627	fükasza: 329 000.- ft, sportpálya színpadhoz anyagok 1 526 613.- ft, közfogi kerítés: 283 345.- ft.
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	259 055	259 055	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	441 276	441 276	
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	2 138 958	2 138 958	
Ingatlanok felújítása (K71)	20 000	901 980	901 980	2016. évi önkormányzati fejlesztések: útfelújítás tartozás visszafizetés helyesbítése
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 185	243 534	243 534	
Felújítások (=206+...+209) (K7)	21 185	1 145 514	1 145 514	

12. melléklet az .../... . (... . . .) önkormányzati rendelethez

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
02	A/II/2 Szellemi termékek	787 401	787 401
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/II/3)	787 401	787 401
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	514 524 327	608 336 818
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 013 718	4 771 239
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	270 000	236 569
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	521 808 045	613 344 626
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 629 900	1 629 900
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 629 900	1 629 900
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 629 900	1 629 900
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	524 225 346	615 761 927
49	C/II/1 Forintpénztár	441 585	22 675
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	441 585	22 675
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	15 451 999	25 199 301
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	49	49
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	15 452 048	25 199 350
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	15 893 633	25 222 025
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	6 489 990	8 061 735
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	5 236 167	6 567 820
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 253 823	1 493 915
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 489 990	8 061 735
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 504 782	3 618 202
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 504 782	3 618 202
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 504 782	3 618 202
154	D/III/4 Forgótóke elszámolása	270 000	200 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	270 000	200 000
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	10 264 772	11 879 937
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-528 000	-142 000
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-528 000	-142 000
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-528 000	-142 000
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	549 855 751	652 721 889
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	738 538 725	739 950 160

181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	20 902 337	19 490 902
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-195 443 137	-227 871 749
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-32 428 612	43 403 894
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	531 569 313	574 973 207
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	7 899 200	9 116 987
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	7 899 200	9 116 987
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	7 899 200	9 116 987
236	H/III/1 Kapott előlegek	3 273 355	3 522 586
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	13 000
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	48 890	48 890
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 322 245	3 584 476
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	11 221 445	12 701 463
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	10 450 001
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 064 993	9 077 076
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	45 520 142
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	7 064 993	65 047 219
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	549 855 751	652 721 889

Részletes indokolás

Az 1–8. §-hoz

Az önkormányzat bevételeinek teljesítését, a bevételek forrásonkénti részletezését, a teljesített bevételek kormányzati funkcionkénti kimutatását, a kiadások teljesítését, a kiadások forrásonkénti részletezését, a fenntartási, működési kiadásokat, a felhalmozási kiadásokat kormányzati funkcionként, a módosított pénzmaradvány alakulását az önkormányzat és intézménye vonatkozásában, a vagyonkimutatást, az éves létszámkeretet, a Karancssági Kerekerdő Óvoda 2025. évi bevételeinek, kiadásainak alakulását, a felhalmozási kiadások és bevételek részletes kimutatását és az önkormányzat mérleg adatait tartalmazó mellékletekre való hivatkozásokat tartalmazzák.

A 9. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.