

**Karancsaljai Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2024. évi beszámoló**

adatok Ft-ban

<b><i>Költségvetési bevételek</i></b>											
Sor- szám	Megnevezés	Karancsalja			Karancskeszzi			Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	3 907 766	3 907 766	0	0	0	0	3 907 766	3 907 766	100%
2	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B1)</b>	<b>0</b>	<b>3 907 766</b>	<b>3 907 766</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 907 766</b>	<b>3 907 766</b>	<b>100%</b>
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott közüzemi díjak) (B403)	418 000	262 544	262 544	0	0	0	418 000	262 544	262 544	100%
4	ebből: államháztartáson belül (továbbszámlázott közüzemi díjak) (B403)	0	0	262 544	0	0	0	0	0	262 544	-
5	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	113 000	70 887	70 887	0	0	0	113 000	70 887	70 887	100%
6	Egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellegű bevételek (B408)	0	1	1				0	1	1	100%
7	Egyéb működési bevételek (B411)	0	5	5	0	10 000	10 000	0	10 005	10 005	100%
8	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>531 000</b>	<b>333 437</b>	<b>333 437</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>531 000</b>	<b>343 437</b>	<b>343 437</b>	<b>100%</b>
9	<b>Költségvetési bevételek összesen (B4-B7)</b>	<b>531 000</b>	<b>4 241 203</b>	<b>4 241 203</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>531 000</b>	<b>4 251 203</b>	<b>4 251 203</b>	<b>100%</b>

<b><i>Finanszírozási bevételek</i></b>											
Sor- szám	Megnevezés	Karancsalja			Karancskeszzi			Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	17 910	17 910	17 910	168 312	168 312	168 312	186 222	186 222	186 222	100%
2	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	41 614 390	40 563 223	40 563 223	56 414 488	60 624 381	60 624 381	98 028 878	101 187 604	101 187 604	100%
3	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>41 632 300</b>	<b>40 581 133</b>	<b>40 581 133</b>	<b>56 582 800</b>	<b>60 792 693</b>	<b>60 792 693</b>	<b>98 215 100</b>	<b>101 373 826</b>	<b>101 373 826</b>	<b>100%</b>
4	<b>Bevételek összesen</b>	<b>42 163 300</b>	<b>44 822 336</b>	<b>44 822 336</b>	<b>56 582 800</b>	<b>60 802 693</b>	<b>60 802 693</b>	<b>98 746 100</b>	<b>105 625 029</b>	<b>105 625 029</b>	<b>100%</b>

**Karancsaljai Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2024. évi beszámoló**

adatok Ft-ban

<b><u>Költségvetési kiadások</u></b>											
Sor- szám	Megnevezés	Karancsalja			Karancseszki			Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	26 838 000	22 685 049	22 685 049	40 618 000	39 934 606	39 934 606	67 456 000	62 619 655	62 619 655	100%
2	Normatív jutalmak (K1104)	0	1 952 000	1 952 000		3 250 000	3 250 000	0	5 202 000	5 202 000	
3	Jubileumi jutalom (K1106)	1 441 000	1 440 480	1 440 480	3 119 000	3 118 720	3 118 720	4 560 000	4 559 200	4 559 200	
4	Béren kívüli juttatások (cafeteria) (K1107)	1 260 000	960 000	960 000	2 640 000	2 640 000	2 640 000	3 900 000	3 600 000	3 600 000	100%
5	Közlekedési költségérintés (K1109)	150 000	204 420	204 420	654 000	706 100	706 100	804 000	910 520	910 520	100%
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, megbízási díjak ) (K1113)	39 900	1 598 477	1 598 477	48 800	605 592	605 592	88 700	2 204 069	2 204 069	100%
<b>7</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>29 728 900</b>	<b>28 840 426</b>	<b>28 840 426</b>	<b>47 079 800</b>	<b>50 255 018</b>	<b>50 255 018</b>	<b>76 808 700</b>	<b>79 095 444</b>	<b>79 095 444</b>	<b>100%</b>
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj) (K122)	3 420 000	3 640 000	3 640 000		220 000	220 000	3 420 000	3 860 000	3 860 000	100%
9	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	100 000	1 612 900	1 566 270	50 000	43 002	43 002	150 000	1 655 902	1 609 272	97%
<b>10</b>	<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>3 520 000</b>	<b>5 252 900</b>	<b>5 206 270</b>	<b>50 000</b>	<b>263 002</b>	<b>263 002</b>	<b>3 570 000</b>	<b>5 515 902</b>	<b>5 469 272</b>	<b>99%</b>
<b>11</b>	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>33 248 900</b>	<b>34 093 326</b>	<b>34 046 696</b>	<b>47 129 800</b>	<b>50 518 020</b>	<b>50 518 020</b>	<b>80 378 700</b>	<b>84 611 346</b>	<b>84 564 716</b>	<b>100%</b>
<b>12</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>4 051 400</b>	<b>4 780 880</b>	<b>4 780 880</b>	<b>6 446 000</b>	<b>6 861 444</b>	<b>6 861 444</b>	<b>10 497 400</b>	<b>11 642 324</b>	<b>11 642 324</b>	<b>100%</b>
13	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50 000	539 858	539 858	50 000	84 272	84 272	100 000	624 130	624 130	100%
<b>15</b>	<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	<b>50 000</b>	<b>539 858</b>	<b>539 858</b>	<b>50 000</b>	<b>84 272</b>	<b>84 272</b>	<b>100 000</b>	<b>624 130</b>	<b>624 130</b>	<b>100%</b>
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	205 000	192 520	192 520	100 000	163 720	163 720	305 000	356 240	356 240	100%
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon) (K322)	270 000	360 328	360 328	100 000	28 495	28 495	370 000	388 823	388 823	100%
<b>18</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>475 000</b>	<b>552 848</b>	<b>552 848</b>	<b>200 000</b>	<b>192 215</b>	<b>192 215</b>	<b>675 000</b>	<b>745 063</b>	<b>745 063</b>	<b>100%</b>
19	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 100 000	607 449	607 449	0	0	0	1 100 000	607 449	607 449	100%
20	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	550 000	785 855	785 855	450 000	703 186	703 186	1 000 000	1 489 041	1 489 041	100%
21	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	110 000	124 835	124 835	160 000	242 598	242 598	270 000	367 433	367 433	100%
22	Közüzemi díjak (K331)	1 760 000	1 518 139	1 518 139	610 000	945 784	945 784	2 370 000	2 463 923	2 463 923	100%
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (gázkazán karbantartása) (K334)	60 000	0	0	60 000	0	0	120 000	0	0	-
24	Közvetített szolgáltatás (K335)	418 000	412 753	412 753	0	0	0	418 000	412 753	412 753	100%
25	Ebből: államháztartáson belül			412 753	0	0	0			412 753	
26	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (információbiztonsági feladatok ellátása, képzések) (K336)	215 000	459 145	459 145	175 000	483 045	483 045	390 000	942 190	942 190	100%
27	Egyéb szolgáltatások (K337)	820 000	761 392	761 392	1 300 000	1 014 888	1 014 888	2 120 000	1 776 280	1 776 280	100%
<b>28</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>3 273 000</b>	<b>3 151 429</b>	<b>3 151 429</b>	<b>2 145 000</b>	<b>2 443 717</b>	<b>2 443 717</b>	<b>5 418 000</b>	<b>5 595 146</b>	<b>5 595 146</b>	<b>100%</b>

<b><i>Költségvetési kiadások</i></b>											
<b>Sor- szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Karancsalja</b>			<b>Karancskezzi</b>			<b>Összesen</b>			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
29	Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000	231 753	231 753	250 000	218 652	218 652	450 000	450 405	450 405	100%
<b>30</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>200 000</b>	<b>231 753</b>	<b>231 753</b>	<b>250 000</b>	<b>218 652</b>	<b>218 652</b>	<b>450 000</b>	<b>450 405</b>	<b>450 405</b>	<b>100%</b>
31	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	860 000	978 997	978 997	357 000	483 581	483 581	1 217 000	1 462 578	1 462 578	100%
32	Fizetendő általános forgalmi adó	0	12 718	12 718	0	0	0	0	12 718	12 718	100%
33	Egyéb dologi kiadások (1 és 2 Ft-os érmék miatti kerekítési különbözet (K355))	5 000	221 137	221 137	5 000	792	792	10 000	221 929	221 929	100%
<b>34</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>865 000</b>	<b>1 212 852</b>	<b>1 212 852</b>	<b>362 000</b>	<b>484 373</b>	<b>484 373</b>	<b>1 227 000</b>	<b>1 697 225</b>	<b>1 697 225</b>	<b>100%</b>
<b>35</b>	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>4 863 000</b>	<b>5 688 740</b>	<b>5 688 740</b>	<b>3 007 000</b>	<b>3 423 229</b>	<b>3 423 229</b>	<b>7 870 000</b>	<b>9 111 969</b>	<b>9 111 969</b>	<b>100%</b>
36	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
37	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)		204 244	204 244	0	0	0	0	204 244	204 244	100%
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	55 146	55 146	0	0	0	0	55 146	55 146	100%
<b>39</b>	<b>Beruházási kiadások (K6)</b>	<b>0</b>	<b>259 390</b>	<b>259 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>259 390</b>	<b>259 390</b>	<b>100%</b>
<b>40</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>42 163 300</b>	<b>44 822 336</b>	<b>44 775 706</b>	<b>56 582 800</b>	<b>60 802 693</b>	<b>60 802 693</b>	<b>98 746 100</b>	<b>105 625 029</b>	<b>105 578 399</b>	<b>100%</b>

**Karancsaljai Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2024. évi beszámoló**

adatok Ft-ban

Mérleg				
sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
2	<b>A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	867 794	0	701 064
4	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>867 794</b>	<b>0</b>	<b>701 064</b>
5	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>867 794</b>	<b>0</b>	<b>701 064</b>
6	C/II/1 Forintpénztár	0	0	0
7	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	0
9	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	0	0
12	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
13	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
14	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
15	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	186 222	0	20 350
17	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	186 222	0	20 350
18	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	26 280
19	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>186 222</b>	<b>0</b>	<b>46 630</b>
20	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>186 222</b>	<b>0</b>	<b>46 630</b>
21	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	882 107	0	980 174
22	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>882 107</b>	<b>0</b>	<b>980 174</b>
23	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-885 723	0	-943 892
24	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-885 723</b>	<b>0</b>	<b>-943 892</b>
25	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>-3 616</b>	<b>0</b>	<b>36 282</b>
26	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	92 574	0	183 980
27	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>92 574</b>	<b>0</b>	<b>183 980</b>
28	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1 142 974</b>	<b>0</b>	<b>967 956</b>
29	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 260 857	0	9 260 857
30	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	250 013	0	250 013
31	G/IV Felhalmozott eredmény	-12 802 719	0	-14 817 816
32	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 015 097	0	-795 746
33	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>-5 306 946</b>	<b>0</b>	<b>-6 102 692</b>
34	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	623 478	0	468 157
35	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>623 478</b>	<b>0</b>	<b>468 157</b>
36	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>623 478</b>	<b>0</b>	<b>468 157</b>
37	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 826 442	0	6 602 491
38	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>5 826 442</b>	<b>0</b>	<b>6 602 491</b>
39	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>1 142 974</b>	<b>0</b>	<b>967 956</b>

**Karancsaljai Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2024. évi beszámoló**

Eredmény kimutatás				
sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	593 678	0	357 352
<b>2</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>593 678</b>	<b>0</b>	<b>357 352</b>
3	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	81 359 370	0	101 187 604
4	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	0	0	3 907 766
5	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	0	0	10 005
<b>6</b>	<b>III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>81 359 370</b>	<b>0</b>	<b>105 105 375</b>
7	10 Anyagköltség	1 012 362	0	624 130
8	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 226 921	0	6 253 738
9	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	554 238	0	416 019
<b>10</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>8 793 521</b>	<b>0</b>	<b>7 293 887</b>
11	14 Bérköltség	54 090 026	0	68 843 271
12	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 077 387	0	16 475 408
13	16 Bérjárulékok	8 465 388	0	11 664 410
<b>14</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>72 632 801</b>	<b>0</b>	<b>96 983 089</b>
<b>15</b>	<b>VI Értécsökkenési leírás</b>	<b>655 726</b>	<b>0</b>	<b>370 974</b>
<b>16</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 886 097</b>	<b>0</b>	<b>1 610 524</b>
<b>17</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-2 015 097</b>	<b>0</b>	<b>-795 747</b>
18	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	0	0	1
<b>19</b>	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>20</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>21</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-2 015 097</b>	<b>0</b>	<b>-795 746</b>

Maradványkimutatás		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 251 203
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	105 578 399
<b>3</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-101 327 196</b>
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	101 373 826
<b>5</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>101 373 826</b>
<b>6</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>46 630</b>
<b>7</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>46 630</b>
<b>8</b>	<b>E) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa (=A-D)</b>	<b>46 630</b>