

Előterjesztő: Szitka Péter
polgármester
Készítette: dr. Szuromi Krisztina
jegyző
Stán Györgyné
Gazdasági Szervezet vezetője

Javaslat

**Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadására**

Kazincbarcika, 2024. május 31.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. törvény CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a rendelet a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Annak érdekében, hogy a zárszámadás az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható legyen, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az Áht. 91. § (2) bekezdésében foglalt következő mérlegeket és kimutatásokat:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kazincbarcika Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának részletes bemutatása

I.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének alakulása

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 23-án fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 9.169.935.851 Ft Költségvetési bevétellel
 - b) 18.703.648.093 Ft Költségvetési kiadással
 - c) 9.533.712.242 Ft Költségvetési hiánnyal ebből
 - ca) 2.347.913.060 Ft - működési hiánnyal
 - cb) 7.185.799.182 Ft - felhalmozási hiánnyal
- fogadta el.

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által elfogadott eredeti költségvetés és a Magyar Államkincstár által pénzügyileg jóváhagyott 2023. évi költségvetési beszámolóban szereplő eredeti előirányzat eltérést mutat, melynek oka, hogy az Önkormányzat működési támogatásának összege a költségvetés elfogadását követően került módosításra az alábbiak szerint

- a) 9.206.153.394 Ft Költségvetési bevétel
- b) 18.739.865.636 Ft Költségvetési kiadás
- c) 9.533.712.242 Ft Költségvetési hiány ebből
 - ca) 2.347.913.060 Ft - működési hiány
 - cb) 7.185.799.182 Ft - felhalmozási hiány

Az eltérésként mutatkozó 36.217.543 Ft a költségvetési bevételek között az Önkormányzat működési támogatását, még a költségvetési kiadások között a tartalék összegében jelent eltérést.

Annak érdekében, hogy a zárszámadás az eredeti költségvetéssel összehasonlítható legyen, a zárszámadási rendelettervezet Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által elfogadott eredeti költségvetési előirányzatokat tartalmazza.

A beszámolási időszakban a bevételi előirányzat 25.078.510.683 Ft-ra módosult.

A bevételek 2023. évben 27.539.518.275 Ft-ban realizálódtak. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 109,8 %-os.

adatok Ft-ban

A BEVÉTELEK MEGOSZLÁSA:		
Önkormányzatok működési támogatása	2 402 042 378	8,7
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	499 242 289	1,8
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	546 372 927	2,0
Közhatalmi bevételek	8 783 132 655	31,9
Működési bevételek	1 571 294 328	5,7
Felhalmozási bevételek	83 120 772	0,3
Működési célú átvett pénzeszközök	212 169 676	0,8
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	156 837 695	0,6
Finanszírozási bevételek	13 285 305 555	48,2
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:	27 539 518 275	100,0 %

A költségvetési bevételek az összes bevételen belül 51,8 %-ot, a finanszírozási bevételek 48,2 %-ot tesznek ki.

A bevételeket az 1. melléklet és a 2. melléklet, valamint a 13. mellékletek tartalmazzák.

Kazincbarcika Város Önkormányzata kiadásainak megoszlása az alábbiak szerint alakult:

adatok Ft-ban

KIADÁSOK MEGOSZLÁSA:		
Működési költségvetési kiadások	9 941 570 822	69,7 %
Felhalmozási költségvetési kiadások	2 991 854 712	21,0 %
Finanszírozási kiadások	1 337 918 557	9,3 %
Mindösszesen:	14 271 344 091	100,0 %

A kiadásokat az 1. melléklet és a 2. melléklet, valamint a 13. mellékletek tartalmazzák.

Az összes kiadáson belül meghatározó a működési kiadások és a felhalmozási költségvetési kiadások aránya.

II.

Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai

Az éves **teljesítés** bevételeinek – kiadásainak megoszlása kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok között:

				Ft-ban
Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként-vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Mindösszesen
BEVÉTELEK				
Önkormányzat működési támogatás	2 402 042 378			2 402 042 378
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	462 136 510	37 105 779		499 242 289
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	546 068 235	304 692		546 372 927
Közhatalmi bevételek	8 412 242 286	181 029 107	189 861 262	8 783 132 655
Működési bevételek	1 404 029 528	167 264 800		1 571 294 328
Felhalmozási bevételek	83 120 772			83 120 772
Működési célú átvett pénzeszközök	212 169 676			212 169 676
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	156 837 695			156 837 695
Költségvetési bevételek összesen:	13 678 647 080	385 704 378	189 861 262	14 254 212 720
Finanszírozási bevételek	13 019 395 628	262 178 325	3 731 602	13 285 305 555
ebből:				
<i>maradvány igénybevétele</i>	7 677 524 878	262 178 325	3 731 602	7 943 434 805
<i>államháztartáson belüli megelőlegezés</i>	1 341 870 750			1 341 870 750
Bevételek összesen:	26 698 042 708	647 882 703	193 592 864	27 539 518 275
KIADÁSOK				
Működési költségvetési kiadásai	9 146 420 158	610 116 217	185 034 447	9 941 570 822
Felhalmozási költségvetési kiadásai	2 949 754 833	37 766 486	4 333 393	2 991 854 712
Költségvetési kiadások összesen:	12 096 174 991	647 882 703	189 367 840	12 933 425 534
Finanszírozási kiadások	1 337 918 557			1 337 918 557
ebből:				
<i>államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	81 744 956			81 744 956
Kiadások összesen:	13 434 093 548	647 882 703	229 599 999	14 271 344 091

Az összes kiadásnak 94,1 %-a kötelező feladat, 4,5 %-a önként vállalt feladat, 1,4 % pedig államigazgatási feladat.

Az összes bevételnek a 96,9 %-a biztosít fedezetet a kötelező feladatok ellátására, 2,4 %-a önként vállalt feladatokra, 0,7 %-a pedig államigazgatási feladatokra.

A bevételeken belül az állami támogatások 100 %-a a kötelező feladatok ellátásához biztosít fedezetet.

A feladatok (kötelező, önként vállalt és államigazgatási) megoszlása az Önkormányzat és az intézmények között az intézményfinanszírozás figyelembevételével:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Mindösszesen
Összes bevétel	26 806 566 900	1 142 410 291	3 159 102 765	31 108 079 956
kötelező feladat	26 184 249 185	984 754 425	2 631 595 884	29 800 599 494
önként vállalt feladat	432 456 453		527 506 881	959 963 334
államigazgatási feladat	189 861 262	157 655 866		347 517 128
Összes kiadás	14 274 449 572	782 194 736	2 783 219 262	17 839 863 570
kötelező feladat	13 652 131 857	628 763 894	2 255 754 583	16 536 650 334
önként vállalt feladat	432 456 453		527 464 679	959 921 132
államigazgatási feladat	189 861 262	153 430 842		343 292 104

A kötelező feladatokra a beszámolási időszakban 16.536.650.334 Ft-ot fordítottunk, melynek 82,6 %-a az Önkormányzatnál, 3,8 %-a a Hivatalnál, 13,6 %-a pedig az intézményeknél került felhasználásra.

A kötelező feladatra fordított pénzeszköz 14,5 %-át finanszírozta az önkormányzati működési támogatás.

Önként vállalt feladatokra 959.921.132 Ft-ot költöttünk, melynek 45,1 %-a az Önkormányzatnál, 0 %-a a Polgármesteri Hivatalnál és 54,9 %-a pedig az intézményeknél realizálódott.

Az államigazgatási feladatokra mindösszesen 343.292.104 Ft-ot használtunk fel, melyből a Hivatalnál 44,7 % teljesült, az Önkormányzatnál pedig 55,3 %.

A 2023. évi bevétel – kiadás teljesítés adatainak megoszlása az Önkormányzat és intézmények között az intézményfinanszírozás figyelembevételével:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Mindösszesen
BEVÉTELEK				
Önkormányzat működési támogatás	2 402 042 378			2 402 042 378
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	426 303 234	15 565 591	57 373 464	499 242 289
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	546 372 927			546 372 927
Közhatalmi bevételek	8 780 767 655	2 365 000		8 783 132 655
Működési bevételek	1 321 335 235	5 517 441	244 441 652	1 571 294 328
Felhalmozási bevételek	83 120 772			83 120 772
Működési célú átvett pénzeszközök	212 169 676			212 169 676
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	156 837 695			156 837 695
Költségvetési bevételek össz.:	13 928 949 572	23 448 032	301 815 116	14 254 212 720
Finanszírozási bevételek össz.:	12 877 617 328	1 118 962 259	2 857 245 447	16 853 825 034
ebből:				
<i>maradvány igénybevétele</i>	7 535 746 578	184 305 749	223 382 478	7 943 434 805
<i>irányítószervi támogatás</i>		934 656 510	2 633 862 969	3 568 519 479
<i>államháztartáson belüli megelőlegezés</i>	1 341 870 750			1 341 870 750
Mindösszesen:	26 806 566 900	1 142 410 291	3 159 102 765	31 108 079 956

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Mindösszesen
KIADÁSOK				
Működési költségvetés kiadásai	6 474 945 784	758 319 290	2 708 305 748	9 941 570 822
Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 893 065 752	23 875 446	74 913 514	2 991 854 712
Költségvetési kiadások össz.:	9 368 011 536	782 194 736	2 783 219 262	12 933 425 534

Finanszírozási kiadások össz.:	4 906 438 036			4 906 438 036
ebből:				
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezés</i>	1 337 918 557			1 337 918 557
<i>irányítószervi támogatás foly.</i>	3 568 519 479			3 568 519 479
Mindösszesen:	14 274 449 572	782 194 736	2 783 219 262	17 839 863 570

III.

A/ Bevételek

1) Önkormányzat működési támogatása

A költségvetési kapcsolatokból az Önkormányzatot megillető támogatások 2023. évi alakulását az alábbi táblázat tartalmazza. Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek 16,8 %-a származik a központi költségvetésből.

Az Önkormányzat működési támogatásainak összevont jogcímei és összegei:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok Ft-ban Teljesítés
Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	479 146 639	495 661 039	495 661 039
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	628 173 730	719 504 019	719 504 019
Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	586 164 983	851 970 525	851 970 525
Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	256 557 834	251 433 800	251 433 800
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	63 053 763	68 787 763	68 787 763
Működési célú kgtvi támogatások és kiegészítő támogatások			
Elszámolásból származó bevételek (előző évi elszámolás alapján költségvetési évben keletkező pótigény)		14 685 232	14 685 232
Mindösszesen:	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378

A Magyar Államkincstár által 2023. évben utalt működési támogatás összege az összes bevétel 8,7 %-ának felel meg, melynek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,0 %-os.

A támogatásokon belül 20,6 % az általános feladatok, 29,9 % az egyes köznevelési feladatok, 35,5 % a szociális és gyermekjóléti feladatok, 10,5 % a gyermekétkeztetés, 2,9 % az Önkormányzat kulturális feladatainak, illetve 0,6 % az elszámolásból származó bevételek aránya.

Az év végén a kötött felhasználású – Önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó – 2022. évi támogatások elszámolása során 14.685.232 Ft pótlóigényünk keletkezett, melynek pénzügyi rendezésére 2023-ben került sor.

2) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen a tervezett előirányzat 127.988.800 Ft, ami a beszámolási időszakban 348.921.227 Ft-ra módosult. A teljesítés 499.242.289 Ft, ami a módosított előirányzat 143,1 %-a.

Egyéb működési célú támogatások bevételei az alábbiaknak megfelelően alakultak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok Ft-ban Teljesítés
<u>Önkormányzat összesen</u>	114 041 800	276 316 901	426 303 234
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap kezelőtől átvett összeg	100 000 000	100 000 000	91 633 300
Ügyeleti alapellátás működtetéséhez való hozzájárulás	14 041 800	14 041 800	5 968 666
Önk.-i intézmények 2022. évi maradványának befizetése		150 034 620	150 034 620
Szuhakálló, Sajóivánka Tagóvoda 2022. évi működési költségeinek elszámolásából származó bevétel		3 073 143	3 073 143
Nyári diákmunka és közfoglalkoztatás támogatása		8 314 546	8 314 546
Köztemetés		852 792	852 792
2007-es megállapodás szerinti megosztott helyi adó			166 426 167
<u>Polgármesteri Hivatal összesen</u>	13 947 000	15 230 862	15 565 591
Sajó-Bódva Völgye Társulás munkaszervezeti feladatok támogatása	13 947 000	13 947 000	13 947 000
Közfoglalkoztatás támogatása		1 283 862	1 618 591

<u>Intézmények összesen</u>		57 373 464	57 373 464
Szakképzési hozzájárulás. (KSZSZK)		32 895 000	32 895 000
Közösségi integráció Kazincbarcikán a Hámán Kató akcióterületen		5 799 980	5 799 980
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása		2 960 000	2 960 000
Nyári diákmunka és közfoglalkoztatás támogatása		11 570 106	11 570 106
Közfoglalkoztatás (Összevont Óvodák)		1 328 598	1 328 598
Nyári diákmunka és közfoglalkoztatás támogatása		332 871	332 871
Mesélnek a házfalak TOP pályázat		2 486 909	2 486 909

3) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célú támogatás bevételein belül jogcímenként az előirányzatok, illetve azok teljesülése az alábbi:

adatok Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
To Life Clíma			2 031 910
„I 4 Solar Borsod”		304 692	304 692
Kazincbarcika városközponti barnamezős rehabilitációja (TOP- 2.1.1-15-BO1-2016-00006)	94 192 275	94 192 275	94 192 275
Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Rózsa utcai orvosi rendelőnél	144 022 000	144 022 000	144 022 000
Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Gépész úti orvosi rendelőnél	67 838 000	67 838 000	67 838 000
Belterületi közutak fejlesztése Kazincbarcikán	199 999 050	199 999 050	199 999 050
Helyi szociális alapszolgáltatás fejlesztése Kazincbarcikán	37 985 000	37 985 000	37 985 000
Mindösszesen:	544 036 325	544 341 017	546 373 927

4) Közhatalmi bevétel

A fenti jogcímen 5.438.300.000 Ft került betervezésre, mely a beszámolási időszakban 7.138.300.000 Ft-ra módosult. 2023. évben befolyt bevétel 8.783.132.655 Ft volt, ami 123%-a a tervezett összegnek.

Ezen belül a teljesítések az alábbiaknak megfelelően alakultak:

Adónem	Módosított előirányzat	Teljesítés	adatok Ft-ban	
			Megoszlás % -a	Teljesítés % -a
Építményadó	558 700 000	574 145 289	6,5	102,8
Idegenforgalmi adó	7 000 000	9 959 200	0,1	142,3
Iparűzési adó	6 400 000 000	7 993 978 472	91,1	124,9
Magánszemélyek kommunális adója	157 600 000	170 123 522	1,9	107,9
Egyéb közhatalmi bevételek	13 000 000	32 561 172	0,4	250,5
Önkormányzat összesen:	7 136 300 000	8 780 767 655	100	123,0
Polgármesteri Hivatal házasságkötés bevétele	2 000 000	2 365 000		118,3
Közhatalmi bevételek összesen:	7 138 300 000	8 783 132 655		123,0

5) Működési bevételek

Működési bevételként mindösszesen 800.513.777 Ft került betervezésre, mely a beszámolási időszakban 854.981.189 Ft-ra módosult.

Az év során a teljesítés 1.571.294.328 Ft-ban realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 183,8 %-os.

A működési bevételek alakulását a következő táblázatok szemléltetik:

Az Önkormányzat működési bevételének összetétele:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	408 000
Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	6 943 456
Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000	4 000 000	4 110 462
Tulajdonosi bevételek	197 800 000	197 800 000	228 734 694
Ellátási díjak	160 000 000	160 000 000	196 739 560
Kiszámlázott ÁFA	82 036 000	82 036 000	110 426 983
ÁFA visszatérítése			47 873 000
Kamatbevételek	150 000 000	150 000 000	714 991 152
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Biztosító által fizetett kártérítés	1 000 000	1 000 000	2 886 952

Egyéb működési bevételek	2 500 000	2 500 000	5 220 976
Mindösszesen:	604 336 000	604 336 000	1 321 335 235

A Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal működési bevételeinek összetétele:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke			
Szolgáltatások ellenértéke		500 000	469 000
Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	4 000 000	5 024 988
Kiszámlázott ÁFA			
ÁFA visszatérítés			
Kamatbevétel			103
Biztosító által fizetett kártérítés			
Egyéb működési bevételek			23 350
Mindösszesen:	2 000 000	4 500 000	5 517 441

Intézmények működési bevételeinek összetétele:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke			
Szolgáltatások ellenértéke	4 574 000	6 110 051	4 464 769
Közvetített szolgáltatások értéke	8 964 000	10 952 994	10 952 994
Ellátási díjak	174 445 060	209 728 909	209 694 187
Kiszámlázott ÁFA	5 156 717	7 531 193	7 507 660
ÁFA visszatérítése	1 038 000	2 755 000	2 755 000
Kamatbevételek		73	73
Biztosító által fizetett kártérítés			
Egyéb működési bevételek		9 066 969	9 066 969
Mindösszesen:	194 177 777	246 145 189	244 441 652

Az Önkormányzat összes bevétele és kiadása a 6. mellékletben, a Polgármesteri Hivatal összes bevétele és kiadása 7. mellékletben, illetve az intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulása a 8. mellékletben kerül bemutatásra.

6) Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételként 117.000.000 Ft került betervezésre, mely a költségvetési évben 326.605.880 módosult. A teljesítés 83.120.772 Ft-ban realizálódott, mely 25,4 %-os teljesülést jelent.

A felhalmozási bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat ingatlan értékesítés	117 000 000	326 605 880	82 212 330
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			908 442
Mindösszesen:	117 000 000	326 605 880	83 120 772

Ingtatlan értékesítés:

Önkormányzati tulajdonú ingatlanok értékesítésből származó bevételként 100.000.000 Ft, a lakásvásárláshoz kapcsolódó vételárresztel teljesítéseként 17.000.000 Ft került tervezésre. A Balatonszepezdi úttörőtábor értékesítéséből várhatóan befolyó bevételként 209.605.800 Ft-tal számoltuk.

Önkormányzati határozatok alapján az önkormányzati tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevételek mindösszesen: 55.842.037 Ft

Lakásvételár törlesztésből származó bevétel: 26.370.293 Ft

Egyéb tárgyi eszközök értékesítésből befolyt bevétel: 908.442 Ft

7) Működési célú átvett pénzeszközök:

Eredeti előirányzatként 114.000.000 Ft került tervezésére, mely a beszámolási időszakban nem módosult. 2023. évben működési célú átvett pénzeszközként 212.169.676 Ft bevétel került elszámolásra.

Ezen jogcím részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
BC Zrt óvodai működési hozzájárulás	19 000 000	19 000 000	25 019 662
Muskátli úti Nyugdíjasház magánszemélyek egyszeri hozzájárulásai	22 000 000	22 000 000	20 671 742
ALTEO-Therm Hő és Villamosenergia-termelő Kft. adománya	73 000 000	73 000 000	74 000 000
Működési célú támogatás visszafizetése			92 281 525
Köztetetés			196 747
Mindösszesen:	114 000 000	114 000 000	212 169 676

8) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

Felhalmozási célú átvett pénzeszközöknél került betervezésre 15.000.000 Ft, mely évközben 149.710.586 Ft-ra módosult, a teljesítés 156.837.695 Ft-ban realizálódott. Az előirányzat és a teljesítés az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások bevétele	15 000 000	15 000 000	15 626 084
LIDL Magyarország Kft körforgalom kiépítéséhez való hozzájárulása		1 777 332	8 277 332
Felhalmozási célú támogatás visszafizetése		132 933 254	132 934 279
Összesen	15 000 000	149 710 586	156 837 695

9) Finanszírozási bevételek:

Finanszírozási bevételként 13.199.608.406 Ft előző évi költségvetési maradvány igénybevétel valamint államháztartáson belüli megelőlegezések tervezésre került sor. A teljesítés 13.285.305.555 Ft.

A költségvetési maradvány teljes egészében igénybevételre került

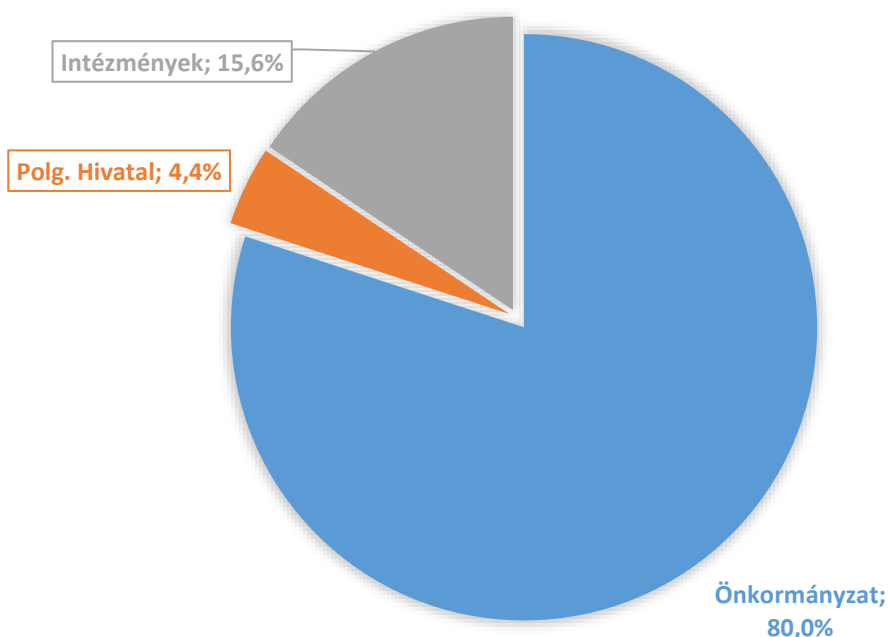
B/ Kiadások

Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi eredeti költségvetése 18.785.393.049 Ft kiadást irányoz elő, mely 25.078.510.683 Ft-ra módosult. Ebből 14.271.344.091 Ft (56,9%) felhasználása valósult meg (1. melléklet, 2. melléklet, 13. melléklet).

Az összes kiadásból a teljesítési adatokat vizsgálva megállapítható, hogy mind volumenében, mind arányában meghatározóak a működési költségvetési kiadások, melyek összesen 9.941.570.822 Ft-ban teljesültek, 69,6 %-os arányban. A felhalmozási kiadások 2.991.854.712 Ft összegben teljesültek, ami az összkiadásokon belül 21,0 %-os arányt képvisel.

A finanszírozási kiadások összege 1.337.918.557 Ft, ez a jogcím 9,4 %-os arányt képvisel.

AZ ÖSSZES KIADÁS MEGOSZLÁSA INTÉZMÉNYENKÉNT



I. Működési költségvetés kiadásai

A működési kiadások 2023. évi alakulását intézményenkénti és jogcímenkénti bontásban a következő táblázatok szemléltetik:

Az Önkormányzat működési költségvetési kiadásai:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok Ft-ban	
			Teljesítés	Megoszlás %-ban
Személyi juttatások	246 162 560	238 186 396	228 189 390	3,5
Munkaadót terhelő járulékok	34 842 521	34 384 457	27 130 792	0,4
Dologi kiadások	2 351 791 112	3 154 829 320	2 134 343 525	33,0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147	0,5
Egyéb működési célú kiadások	3 746 825 914	4 200 546 449	4 050 107 930	62,6
- <i>Előző évi elsz. kiad.</i>		845 337	845 337	
- <i>Elvonások és befizetések</i>	2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	
- <i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-belülre</i>	13 263 571	15 577 366	14 554 167	
- <i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-kívülre</i>	1 480 362 100	1 930 923 503	1 781 508 183	
Tartalék	1 059 123 679	2 926 295 532		
Összesen	7 534 745 786	10 650 242 154	6 474 945 784	100

Személyi és dologi jellegű kifizetések:

- Önkormányzat igazgatási feladatának módosított előirányzata a személyi jellegű kiadásokra és munkaadókat terhelő járulékra, valamint a dologi kiadásokra mindösszesen 238.834.836 Ft volt, mely az Önkormányzat, önkormányzati jogalkotó és általános igazgatási tevékenységekre biztosítja a fedezetet (pl. választott tisztségviselőkkel, képviselőkkel, bizottság munkájával kapcsolatos kiadások). Ezzel szemben a teljesítés 225.527.087 Ft-ban realizálódott, melyből a személyi juttatások és járulécai 128.085.385 Ft, a dologi kiadások 87.486.409 Ft.

Polgármester úr, Alpolgármester úr és Alpolgármester asszony esetében a személyi juttatások és a hozzákapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározottak alapján került meghatározásra.

A képviselőkre, bizottsági elnökökre és tagokra vonatkozóan a személyi juttatások megállapítása az önkormányzati képviselők, bizottsági elnökök és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és költségtérítéséről szóló önkormányzati rendeletben leírtak figyelembevételével történt.

- Egészségügyi alapellátás kiadásainak módosított előirányzata 159.574.719 Ft. A feladatellátás során személyi jellegű kiadásokra és járulékaira 106.198.931 Ft-ot, a dologi kiadásokra 45.143.638 Ft-ot fordított az Önkormányzat.
- Városüzemeltetési feladatok előirányzata 567.210.350 Ft-ra módosult. A beszámolási időszakban dologi kiadásokra 66.167.954 Ft került kifizetésre.
- Közvilágításra 377.580.329 Ft módosított előirányzat került elkülönítésre dologi kiadásként, mellyel szemben 308.731.388 Ft a teljesítés realizálódott.
- Ingatlan gazdálkodás előirányzata a vizsgált időszakban 262.887.843 Ft-ra módosult. Teljesítésként 198.944.155 Ft kifizetés valósult meg.
- Város és községgazdálkodási feladatok eredeti előirányzata a beszámolási időszakban 494.013.666 Ft-ra módosult, és év végén 253.017.859 Ft dologi kiadást számoltunk el. Ezen belül az önkormányzati vagyon működtetése 83.658.026 Ft, vagyonbiztosításra 8.999.833 Ft, ÁFA fizetési kötelezettségként 160.360.000 Ft lett kifizetve.
- Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények, kitüntetések feladatellátására módosított előirányzatként 28.372.941 Ft került meghatározásra.
E soron szerepelnek a Kazincbarcika Város Önkormányzata által 2023-ban megtartott események, rendezvények, amelyek teljes körű megszervezését és lebonyolítását a BARCIKA ART Kommunikációs, Kulturális és Sport Szolgáltató Nonprofit Kft. végezte az Önkormányzat által elvárt színvonalon. Tartalmazza továbbá a kitüntető díjakhoz kapcsolódó kiadásokat is.

A feladatra 16.066.050 Ft-ot költött az önkormányzat. A személyi jellegű kiadások és járulékai tekintetében 5.364.185 Ft-ot, még a dologi kiadások tekintetében 10.701.865 Ft kiadás keletkezett.

- Nemzetközi együttműködésre előirányzat módosítást követően a tervezett kiadásunk 9.310.000 Ft-ra változott. A kifizetés 7.031.060 Ft volt, ebből személyi juttatás és járulékai 5.716.388 Ft, dologi kiadás 1.314.672 Ft.
A testvérvárosi kapcsolatokon túlmenően fontos a Magyarországon működő nagykövetségekkel és a nemzetközi szakmai szervezetekkel történő kapcsolatépítés annak érdekében, hogy Kazincbarcika ismertsége növekedjen és lehetővé tegye a város befektetési lehetőségeinek megismertetését a potenciális befektetői körrel, ezen lehetséges csatornák felhasználásával.
- Kommunikációs és köztájékoztatási feladat - közszolgálati célú műsorszolgáltatásra, a Képviselő-testületi ülések közvetítésére, képűjságba történő megjelenés biztosítására, közérdekű közlemények rendszeres megjelentetésére, Kazincbarcika város arculatépítésének, városmarketingjének és sajtókommunikációjának ellátásának kiadásaira összesen 70.416.662 Ft került a költségvetésbe módosított előirányzatként. A feladatellátással kapcsolatosan 64.999.999 Ft kifizetés valósult meg dologi kiadásokra.
- Közfoglalkoztatás keretében a Kormányhivatal által támogatott diákok nyári foglalkoztatása és közfoglalkoztatás miatt az előirányzat 9.955.293 Ft-ra módosult, a teljesítés személyi juttatásokra és munkaadót terhelő kiadásokra 9.955.293 Ft volt.
- Étkeztetésre - bölcsődei, óvodai, iskolai, szociális, és rászoruló gyerekek ingyenes étkeztetésére, valamint a munkahelyi étkeztetés biztosításra – 714.107.265 Ft-ot tervezett felhasználni az Önkormányzat és 677.814.730 Ft kifizetés realizálódott dologi kiadásokra.
- Beruházásokhoz kapcsolódó dologi kiadások fedezetére a módosított előirányzat 493.636.269 Ft. Beruházásokhoz kapcsolódóan 419.258.005 Ft-ot költöttünk dologi kiadásokra.
- Segély kifizetéséhez, adminisztrálásához kapcsolódó postázási költségek fedezeteként 1.500.000 Ft került a költségvetésbe dologi kiadásként. A segélyekhez kapcsolódó dologi kiadásokra 762.851 Ft került kifizetésre.

Ellátottak pénzbeli juttatására, a 2023. évi eredeti előirányzat 96.000.000 Ft volt, mely az év során nem módosult, és 35.174.147 Ft-ban teljesült.

Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata 4.200.546.449 Ft. 2023. évben az elvonások és befizetések összege 2.254.045.580 Ft volt, egyéb működési célú kiadásként 1.796.062.350 Ft került kifizetésre, melynek részletes adatait a 11. melléklet tartalmazza.

II. Tartalékok

Tartalékra előírányzott 1.059.123.679 Ft a beszámolási időszakban 2.926.295.532 Ft-ra módosult.

Megnevezés	Eredeti előírányzat	Módosított előírányzat
Választókerületi céltartalék	10 000 000	10 000 000
Ivóvíz és szennyvíz közművagyon üzemeltetési jog értékesítéséből származó bevételből fejlesztések fedezete	400 983 211	400 983 211
2013-2023. évi ivóvíz- és szennyvíz-üzemeltetési díj és bérleti díja	438 140 468	302 576 082
Polgármesteri keret	5 000 000	3 707 653
Vis-maior	5 000 000	5 000 000
Tartalék a következő évek szolidaritási hozzájárulásának megfizetéséhez		2 000 000 000
Céltartalék összesen:	859 123 679	2 722 266 946
Általános tartalék	200 000 000	204 028 586
Mindösszesen	1 059 123 679	2 926 295 532

A beszámolási időszakban a Polgármesteri keret felhasználása bruttó 8.292.347 Ft volt, melynek tételeit az alábbiakban részletezzük:

adatok Ft-ban

Támogatott neve	Támogatás jogcíme	Összeg
Legféltebb Kincseinkért Alapítvány	Fejlesztési célú támogatás, nevelési, oktatási feltételei javításának elősegítése	2 000 000
Böck-Valter Viktória	Nemzetközi versenyen történő részvétel	132 941
Bányaipari Dolgozók Szakszervezeti Szövetsége Borsodi Bányászok Területi Tagozata Kazincbarcikai Alapszervezete	Működés	180 000
Kazincbarcika Városi Sakk Club	Működés, versenyeztetési és bérleti díj	1 100 000
Kazinczy-Kertvárosi Ált. Isk. Sportegye.	Diákolimpia	300 000
"Kazinczy-Kertváros Általános Iskolába járó Gyermekekért" Alapítvány	Alapítványi bál	104 000
"Életmentés Alapítvány B-A-Z Megye"	Orvosi ügyelet eszközbeszerzés	1 000 000
Kolorbarcika Egyesület	Senior Sportkavalkád	311 810
Barcika Prima Kft.	Vendéglátás rendőrségi állománygyűlés	730 655
Kolorbarcika Egyesület	Működési c. tám. Técső nyári táboroztatás	2 200 000

Orgona Richárd	Hazai és nemzetközi versenyeken való részvétel	132 941
Angyalszárnyak Egyesület	Mikulásnapra rendezvény	100 000
Összesen		8 292 347

Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal működési költségvetési kiadásai:

				adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megoszlás %-ban
Személyi juttatások	603 132 119	690 229 652	497 368 284	65,6
Munkaadót terhelő járulékok	81 487 574	93 322 167	66 365 592	8,7
Dologi kiadások	91 171 926	133 671 926	124 936 318	16,5
Egyéb műk. c. kiadások	2 122 293	69 649 376	69 649 096	9,2
Összesen:	777 913 912	986 873 121	758 319 290	100

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak alakulását részletesen a 7. melléklet tartalmazza.

Intézmények működési költségvetési kiadásai:

				adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megoszlás %-ban
Személyi juttatások	1 624 046 578	1 966 317 216	1 811 713 027	66,9
Munkaadót terhelő járulékok	251 206 191	288 423 965	257 650 157	9,5
Dologi kiadások	651 829 361	723 370 847	554 362 363	20,5
Egyéb működési c. kiad.	2 070 758	84 580 201	84 580 201	3,1
Összesen:	2 529 152 888	3 062 692 229	2 708 305 748	100

Az intézmények kiadásainak alakulását részletesen a 8. mellékletek tartalmazzák.

III. Felhalmozási költségvetési kiadások

Az Önkormányzat és intézményei felhalmozási költségvetési kiadásainak eredeti előirányzataként 7.861.835.507 Ft került betervezésre, mely az év során 9.040.784.622 Ft-ra módosult. A beszámolási időszakban 2.991.854.712 Ft a teljesítés (33,1 %).

Az Önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak összefoglaló adatait a 3. és a 4. melléklet tartalmazza.

IV. Finanszírozási kiadások

2022. decemberében az állam által átutalt nettó finanszírozáshoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettségekre valamint egyéb finanszírozási kiadásokra 81.744.956 Ft előirányzat lett megállapítva, mely 1.337.918.557 Ft-ra módosult. A teljesítés 1.337.918.557 Ft (100%).

C/ VAGYON

Immateriális javak, tárgyi eszközök állományát a 18. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat vagyonskimutatása a 22. mellékletben található.

I. Eszközök

Az eszközök és a források főösszege 2023. december 31-én 40.343.800.245 Ft.

Az eszközök megoszlása a mérleg főösszegéhez viszonyítva:

Források	Ft	megoszlás %
A./ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	22 848 059 286	56,63
B./ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	11 060 676	0,03
C./ Pénzeszközök	13 313 263 643	33,00
D./ Követelések	4 136 539 065	10,25
E./ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	34 877 575	0,09
F./ Aktív időbeli elhatárolások	0	
Mindösszesen:	40 343 800 245	100

A befektetett eszközökön belül az immateriális javak összege 6.604.135 Ft (0,03%), a tárgyi eszközök állománya 22.238.364.945 Ft (97,33%), a befektetett pénzügyi eszközöké 603.090.206 Ft (2,64 %).

A befektetett pénzügyi eszközöket 100%-ban tartós részesedések alkotják

Részesedések:

Tartós részesedések:

Megnevezés	2023. évi záró állomány (Ft)	Önkormányzati tulajdon aránya %-ban
Barcika Centrum Kft. Kazincbarcika, Eszperantó út 2.	475 310 000	100
Barcika Projekt Kft. Kazincbarcika, Pollack Mihály u. 32.	3 000 000	100
Mindösszesen:	478 310 000	-

Egyéb tartós részesedések:

Megnevezés	Mennyiség (db)	Névérték Ft/db	Nyilvántartási érték
EHEP Nyrt.	7 461	1 000	7 461 000
ÉMÁSZ Nyrt.	300	10 000	3 000 000
KÖZVIL Zrt.	6 371	10 000	114 290 706
ÉRV Zrt.	1	10 000	28 500
Mindösszesen:			124 780 206

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel kapcsolatos kimutatást a 19. melléklet tartalmazza.

A részesedéseknél a beszámolási időszakban értékvesztés elszámolására nem került sor. A **forgóeszközökön** belül a készletek 11.060.676 Ft-ot tesznek ki.

Az Önkormányzat pénzkészlete 2023. január 1-jén 7.991.973.802 Ft volt. Az év folyamán bevételeként 92.108.037.754 Ft, kiadásként 73.273.425.046 Ft került elszámolásra. Ezt korrigálja az előző évi maradvány igénybevétele, valamint az adott és kapott előlegek összege. Ennek alapján a 2023. december 31-i záró pénzkészlet 13.313.263.643 Ft.

A pénzeszközön belül a kincstáron kívüli forintszámlák 12.175.953.653 Ft-ot, a kincstárban vezetett forintszámlák 1.136.078.939 Ft-ot, a devizaszámlák 15.791 Ft-ot tesznek ki. A házipénztárak egyenlege 1.215.260 Ft volt a mérleg fordulónapján.

A pénzeszközök változásának levezetését a 20. melléklet tartalmazza.

A 4.136.539.065 forintos **követeléseken** belül a költségvetési éven belüli követelések aránya 10,5 %, a költségvetési évet követően esedékes követeléseké 86,1 %, míg a követelés jellegű sajátos elszámolások aránya 3,4 %.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** 34.877.575 Ft összegben vannak jelen a mérlegben.

II. Források

Az eszközök forrásainak megoszlása a mérleg főösszegéhez viszonyítva:

Források	Ft	megoszlás %
G./ Saját tőke	34 283 851 317	84,98
H./ Kötelezettségek	659 812 146	1,64
J./ Passzív időbeli elhatárolások	5 400 136 782	13,39
Összesen:	40 343 800 245	100

Az Önkormányzat eszközeinek 84,98 %-a saját forrással lefedett, míg a kötelezettségek 1,64 %-ot tesznek ki.

Az Önkormányzat eszközeinek és forrásainak értéke 2023. december 31-én 40.343.800.245 Ft, mely 2.567.998.577 Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

Az eszköz csoportok változását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. 12. 31.	Változás	2023. 12. 31.
Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	21 995 323 009	+ 852 736 277	22 848 059 286
Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök	15 235 403	- 4 174 727	11 060 676
Pénzeszközök	11 991 973 802	+ 1 321 289 841	13 313 263 643
Követelések	3 747 726 800	+ 388 812 265	4 136 539 065
Egyéb sajátos elszámolások	25 542 654	+ 9 334 921	34 877 575
Aktív időbeli elhatárolások	0		0
Összesen:	37 775 801 668	2 567 998 577	40 343 800 245

Forrás csoportok változását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. 12. 31.	Változás	2023. 12. 31.
Saját tőke	31 945 036 725	+ 2 338 814 592	34 283 851 317
Kötelezettségek	387 244 345	+ 272 567 801	659 812 146
Passzív időbeli elhatárolások	5 443 520 598	- 43 383 816	5 400 136 782
Összesen:	37 775 801 668	2 567 998 577	40 343 800 245

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek költségvetési évben teljesített összege 39.530.592 Ft.

Az Önkormányzatnak beruházási és fejlesztési hitelállománya 2023-ban nem volt.

Kezességvállalása az Önkormányzatnak 2023. december 31. napjával szintén nem volt.

A kötelezettségek aránya a saját tőkéhez viszonyítva – **eladósodási mutató** – 1,9 %, ami az előző évihez képest 0,7 %-kal nőtt.

Eredménykimutatás

A költségvetési szerv gazdálkodásának, tevékenységeinek együttes eredményét az adott költségvetési évben pénzforgalomban ténylegesen teljesített, valamint az adott költségvetési évben, pénzforgalomban még nem teljesített, de az adott évre járó eredményszemléletű bevételek, valamint az adott évi tevékenységet terhelő költségek/ráfordítások – függetlenül attól, hogy azok pénzforgalomban kiadásként az adott évben vagy az előző évben merültek fel, illetve a következő évben fognak teljesülni – különbözetének összegében az eredmény-kimutatás mutatja. Kazincbarcika Város Önkormányzatánál ez az alábbiak szerint alakult:

Eredménykategóriák:

A/ Tevékenység eredménye	1.623.823.611 Ft
B/ Pénzügyi műveletek eredménye	714.990.981 Ft
C/ Mérleg szerinti eredmény	2.338.814.592 Ft

Maradványkimutatás

A maradvány fogalma az Áht. 2014. január 1-től hatályba lépő rendelkezése szerint a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány.

A maradvány tartalékolására nincs lehetőség, az előző évi maradványt a nyitó rendező tételek keretében finanszírozási bevételként kell elszámolni, ami a tárgyévi kiadások, befizetések fedezetére szolgál, az el nem költött rész pedig ismételt maradványként jelenik meg.

Kazincbarcika Város Önkormányzata 13.268.174.184 Ft maradvánnyal zárta a 2023. évet.

A maradvány intézményenkénti alakulását a 9. melléklet szemlélteti.

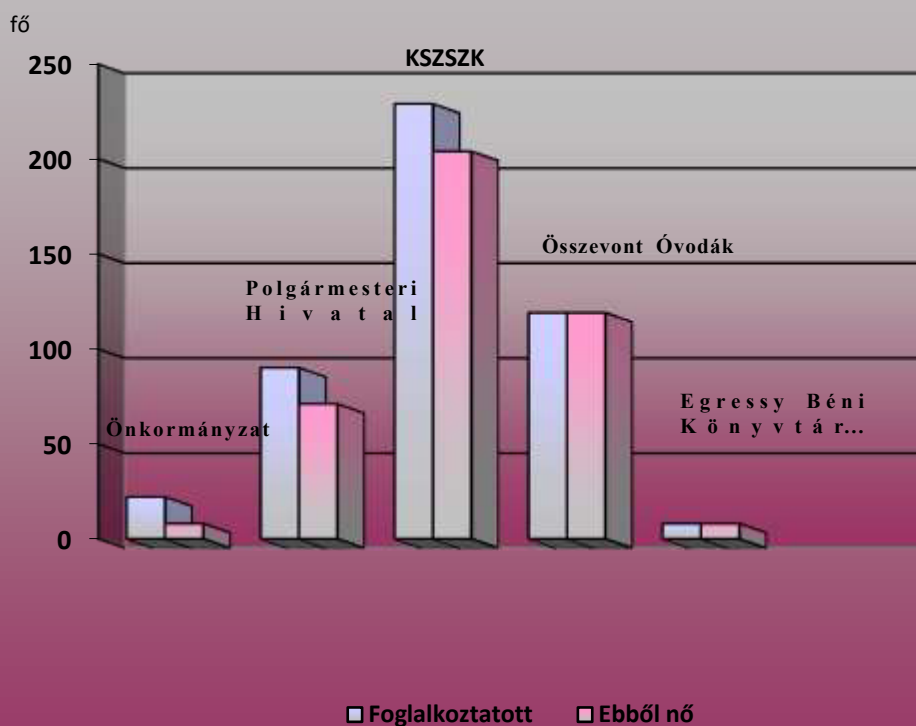
Létszámgazdálkodásra vonatkozó adatok

Kazincbarcika Város Önkormányzata létszámadatok 2023. éves állományi létszám

adatok Fő-ben

Intézmény megnevezése	Foglalkoztatott létszám	Ebből: Nő	Ebből: Részmunka-időben foglalkoztatott	Közfoglalkoztatott
Kazincbarcika Város Önkormányzata	22	8	0	0
Polgármesteri Hivatal	90	71	3	4
KSZSZK	229	204	7	4
Egressy Béni Könyvtár	8	8	0	0
Kazincbarcikai Összevont Óvodák	119	119	0	6
Összesen	481	423	7	20

Intézményenkénti létszám alakulása 2023. évben



Tisztelt Képviselő-testület!

Összességében megállapítható, hogy a 2023. évi bevételek 109,8 %-ban, míg a kiadások 56,9 %-ban teljesültek.

Gazdálkodásunk a beszámolási időszakban kiegyensúlyozott volt, finanszírozási problémák nem voltak.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a zárszámadást fogadja el.

Kazincbarcika, 2024. május 31.

**Kazincbarcika Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
zárszámadásáról**

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Kazincbarcika Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2018. (VI. 28.) önkormányzati rendelete 1. melléklet 1.1.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Kazincbarcika Város Önkormányzata Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága, 2.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városfejlesztési Bizottsága, 3.1.5. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Társadalompolitikai Bizottsága és 4.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Jogi és Közbiztonsági Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

- (1) Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
 - a) 27.539.518.275 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
 - b) 14.271.344.091 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással
 - c) 13.268.174.184 Ft maradvánnyalhagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerint csoportosított mérlegét az 1. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

- a) A beruházások és fejlesztési célú támogatások kiadásainak beruházásonként és felhalmozási célú támogatások jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet szerint.
- b) A felújítási kiadásokat feladatonként a 4. melléklet szerint.
- c) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2023. évi bevételeit és kiadásait az 5. melléklet szerint.
- d) Kazincbarcika Város Önkormányzata feladatainak alakulását a 6. melléklet szerint.
- e) A Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal feladatainak alakulását a 7. melléklet szerint.
- f) A Kazincbarcika Szociális Szolgáltató Központ, a Kazincbarcikai Összevont Óvodák és az Egressy Béni Városi Könyvtár feladatainak alakulását a 8. melléklet szerint.
- g) Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi maradványát a 9. melléklet szerint.
- h) Általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 10. melléklet szerint.
- i) Céljelleggel jutott támogatások felhasználásának alakulását a 11. melléklet szerint.
- j) A vezetői nyilatkozatokat a 12. melléklet szerint.
- k) A 2023. évi zárszámadás pénzügyi mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.
- l) Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.
- m) Az Önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.
- n) Adósság állomány alakulását lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.
- o) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat, kedvezményeket a 17. melléklet tartalmazza.
- p) Vagyonkimutatást a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről és forrásokról, valamint az érték nélkül nyilvántartott eszközök kimutatását a 18. melléklet tartalmazza.
- q) Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 19. melléklet tartalmazza.
- r) A pénzeszközök változásának levezetését a 20. melléklet tartalmazza.
- s) Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi előirányzat-felhasználási tervének alakulását a 21. melléklet tartalmazza.
- t) A vagyon részletes kimutatásait a 22. melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérvje figyelemmel.

- (2) Az Önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2023. évi költségvetésben szereplő előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 30 napon belül írásban értesítse.

5. §

Hatályát veszti a Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelet.

6. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadásáról szóló 12/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelet.

7. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én órakor lép hatályba.

Kazincbarcika, 2024. május 31.

Szitka Péter
polgármester

Dr. Szuromi Krisztina
jegyző

A kihirdetés napja: 2024. május 31.

Dr. Szuromi Krisztina
jegyző

INDOKOLÁS

Kazincbarcika Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 23-án fogadta el az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 23.) önkormányzati rendeletét, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A Képviselő-testület évközben (I-VIII. hó) tájékoztatást kapott az időarányos teljesítésről.

A 2023. évi költségvetési beszámoló a Magyar Államkincstárba határidőben benyújtásra került, a kötelező számszaki egyezőség felülvizsgálta megtörtént, mely alapján a kincstári felületen a beszámolónk státusza „pénzügyileg jóváhagyott”.

Az Áht. 87. § (b) pontja értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról az éves beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Önkormányzat által készített zárszámadás tartalmában igazodik az adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolóhoz, mely döntően a bevételek és kiadások teljesítésének alakulásáról, a vagyoni helyzetről nyújt információt.

Ennek megfelelően az Önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az Önkormányzat, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza.

Az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodását az alábbi célkitűzések határozták meg:

- az intézményhálózat, valamint a város üzemeltetés működőképességének fenntartása,
- a megkezdett beruházások folytatása, és a város fejlődését segítő fejlesztések további előkészítése és lehetőség szerinti indítása,
- a város gazdasági növekedése, valamint az Önkormányzat működőképességének megtartása,
- az uniós és hazai pályázatokon való részvételhez a feltételek biztosítása.

Az Önkormányzat 2023. évi működésére nagymértékben hatással volt a háború okozta gazdasági megszorítás. A város 2023. évi gazdálkodását racionalizálással, az adóbevételek és egyéb követelések hatékony beszedésével, a kifizetések ütemezésével igyekezett eredményessé tenni. A 2023. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és az ésszerű takarékoság, az előző években kialakított, megfontolt gazdálkodás továbbvitele jellemezte, ezáltal is elősegítve a város költségvetésének konszolidálását, illetve az Önkormányzat pénzügyi és likviditási stabilitásának megteremtését.

A költségvetési rendeletbe felhalmozási, fejlesztési kiadásként azokat a feladatokat építettük be, melyek a már megkezdett pályázatok megvalósítását célozzák, illetve képviselő-testületi kötelezettségvállalással terheltek. Általános tartalék tervezésével, valamint belső átcsoportosítások megvalósításával teremtettük meg annak a lehetőségét, hogy az Önkormányzat 2023-ben is részt vehessen pályázatokon. A nem kötelező feladatokhoz – ezen belül a társadalmi önszerveződések támogatásához – rendelt kiadások a korábbi évi mértéknek megfelelő szinten kerültek tervezésre, teljesítésre.

Kazincbarcika lakosságszáma a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján 2023. január 1-jén 25.417 fő volt.

A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat adatai alapján a Kazincbarcikán a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2023.12.22-i állapot szerint) 796 fő volt, melyből álláskeresői ellátásban részesült 364 fő, ellátásban nem részesülő álláskeresők száma 277 fő, és foglalkoztatást helyettesítő támogatásban és rendszeres szociális segélyben részesülő álláskeresők száma 155 fő. Az egy éven túl állást keresők száma 259 fő. A munkavállalási korú népesség 15.529 fő.

Az önkormányzat intézményrendszere

2023. évben nem történt változás az Önkormányzat intézményrendszerében. Az alábbi intézmények tartoznak Kazincbarcika Város Önkormányzatának irányítása alá:

- gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv:
 - a Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal
- gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek:
 - Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ,
 - Kazincbarcikai Összevont Óvodák,
 - Egressy Béni Városi Könyvtár.

Gazdálkodás

A 2023. évi költségvetés végrehajtása során legfontosabb feladatok, célok többek közt az alábbiak voltak:

- az intézmények folyamatos működésének biztosítása maximális takarékoság mellett,
 - az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek maximálása,
 - pályázati lehetőségek kihasználása,
 - a folyamatban lévő pályázatok sikeres befejezése,
 - a bevezetett adók tekintetében a bevételek maximálása,
 - a kapott támogatások, átvett pénzeszközök és saját bevételek ésszerű, gazdaságos, hatékony felhasználása,
- melyek teljesítését a beszámoló tényszámai igazolják.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a szolgáltatások színvonala emelkedett.

A fenntartható fejlődés és szinten tartás érdekében 2023-ban folyamatosan elemeznünk kellett a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az Önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. §-a értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője köteles vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét és azt az éves költségvetési beszámolóval együtt megküldeni az irányító szerv vezetőjének. A költségvetési szervek vezetői ennek a kötelezettségüknek eleget tettek. A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelettervezet mellékletét képezik.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával, a fejlesztések megvalósulásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását. 2023. évben a szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatása továbbra is kiemelt feladata volt az Önkormányzatnak.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegítette a Környezetvédelmi Program megvalósulását is.

A rendeletben foglaltaknak egészségi hatásai nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásainak szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, amelynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami az állami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi feltételek, a tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet előírásait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a javaslatot megtárgyalni a zárszámadási rendelettervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kazincbarcika, 2024. május 31.

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,0%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	479 146 639	495 661 039	495 661 039	100,0%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	628 173 730	719 504 019	719 504 019	100,0%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	586 164 983	851 970 525	851 970 525	100,0%
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	256 557 834	251 433 800	251 433 800	100,0%
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	63 053 763	68 787 763	68 787 763	100,0%
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		14 685 232	14 685 232	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	127 988 800	348 921 227	499 242 289	143,1%
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	127 988 800	348 921 227	499 242 289	143,1%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980	100,0%
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	544 036 325	544 341 017	546 372 927	100,4%
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	544 036 325	544 341 017	546 372 927	100,4%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	5 438 300 000	7 138 300 000	8 783 132 655	123,0%
4.1.	Építményadó	558 700 000	558 700 000	574 145 289	102,8%
4.2.	Idegenforgalmi adó	7 000 000	7 000 000	9 959 200	
4.3.	Iparűzési adó	4 700 000 000	6 400 000 000	7 993 978 472	124,9%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója	157 600 000	157 600 000	170 123 522	107,9%
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000 000	15 000 000	34 926 172	232,8%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	800 513 777	854 981 189	1 571 294 328	183,8%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	408 000	40,8%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 574 000	9 610 051	11 877 225	123,6%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 964 000	18 952 994	20 088 444	106,0%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	197 800 000	197 800 000	228 734 694	115,6%
5.5.	Ellátási díjak	334 445 060	369 728 909	406 433 747	109,9%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	87 192 717	89 567 193	117 934 643	131,7%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 038 000	2 755 000	50 628 000	1837,7%
5.8.	Kamatbevételek	150 000 000	150 000 055	714 991 310	476,7%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 000 000	3 000 018	3 000 018	100,0%
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 000 000	1 000 000	2 886 952	288,7%
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000	11 566 969	14 311 295	123,7%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	117 000 000	326 605 880	83 120 772	25,4%
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	117 000 000	326 605 880	82 212 330	25,2%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			908 442	
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000	149 710 586	156 837 695	104,8%
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n			15 626 084	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000	149 710 586	141 211 611	94,3%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	9 169 935 851	11 878 902 277	14 254 212 720	120,0%
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 615 457 198	7 943 434 805	7 943 434 805	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 615 457 198	7 943 434 805	7 943 434 805	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	4 000 000 000	5 256 173 601	5 341 870 750	101,6%
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 256 173 601	1 341 870 750	106,8%
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	100,0%
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	9 615 457 198	13 199 608 406	13 285 305 555	100,6%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	18 785 393 049	25 078 510 683	27 539 518 275	109,8%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. melléklet a .../2024. (V.31.) önkormányzati rendelethez

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	10 841 812 586	14 699 807 504	9 941 570 822	67,6%
1.1.	Személyi juttatások	2 473 341 257	2 894 733 264	2 537 270 701	87,7%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	367 536 286	416 130 589	351 146 541	84,4%
1.3.	Dologi kiadások	3 094 792 399	4 011 872 093	2 813 642 206	70,1%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147	36,6%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 751 018 965	4 354 776 026	4 204 337 227	96,5%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások		845 337	845 337	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%
1.8.	- Egyéb 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	17 456 622	169 806 943	168 783 464	99,4%
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	1 482 432 858	1 930 923 503	1 781 508 183	92,3%
1.18.	Tartalékok	1 059 123 679	2 926 295 532		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	200 000 000	204 028 586		
1.20.	- Céltartalék	859 123 679	2 722 266 946		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 861 835 507	9 040 784 622	2 991 854 712	33,1%
2.1.	Beruházások	3 651 664 154	3 329 732 201	1 303 504 354	39,1%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 001 019 938	1 163 149 378	640 175 318	55,0%
2.3.	Felújítások	1 176 725 812	2 018 166 878	356 763 112	17,7%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	774 842 640	770 767 572		0,0%
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 033 445 541	3 692 885 543	1 331 587 246	36,1%
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	551 445 541	867 785 543	867 785 543	100,0%
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		20 000 000	8 000 000	40,0%
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 482 000 000	2 805 100 000	455 801 703	16,2%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	18 703 648 093	23 740 592 126	12 933 425 534	54,5%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	18 785 393 049	25 078 510 683	14 271 344 091	56,9%

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-9 533 712 242	-11 861 689 849	1 320 787 186
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	9 533 712 242	11 861 689 849	11 947 386 998

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

I. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,0%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	479 146 639	495 661 039	495 661 039	100,0%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	628 173 730	719 504 019	719 504 019	100,0%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	586 164 983	851 970 525	851 970 525	100,0%
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	256 557 834	251 433 800	251 433 800	100,0%
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	63 053 763	68 787 763	68 787 763	100,0%
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		14 685 232	14 685 232	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	127 988 800	311 815 448	462 136 510	148,2%
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	127 988 800	311 815 448	462 136 510	148,2%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
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	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	4 461 202 222	5 028 072 206	8 411 362 508	167,3%
4.1.	Építményadó	558 700 000	558 700 000	574 145 289	102,8%
4.2.	Idegenforgalmi adó	7 000 000	7 000 000	9 959 200	142,3%
4.3.	Iparűzési adó	3 722 902 222	4 289 772 206	7 622 208 325	177,7%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója	157 600 000	157 600 000	170 123 522	107,9%
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000 000	15 000 000	34 926 172	232,8%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	662 391 577	687 674 187	1 404 029 528	204,2%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	408 000	40,8%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 574 000	9 524 371	11 791 545	123,8%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 964 000	18 058 394	19 193 844	106,3%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	197 800 000	197 800 000	228 734 694	115,6%
5.5.	Ellátási díjak	196 322 860	207 061 233	243 800 793	117,7%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	87 192 717	88 882 142	117 257 072	131,9%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 038 000	2 755 000	50 628 000	1837,7%
5.8.	Kamatbevételek	150 000 000	150 000 055	714 991 310	476,7%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 000 000	3 000 018	3 000 018	100,0%
5.10.	Biztosítói által fizetett kártérítés	1 000 000	1 000 000	2 886 952	288,7%
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000	8 592 974	11 337 300	131,9%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	117 000 000	326 605 880	83 120 772	25,4%
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	117 000 000	326 605 880	82 212 330	25,2%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			908 442	
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000	149 710 586	156 837 695	104,8%
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n			15 626 084	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000	149 710 586	141 211 611	94,3%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	8 054 715 873	9 563 957 010	13 677 767 302	143,0%
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 409 547 271	7 677 524 878	7 677 524 878	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 409 547 271	7 677 524 878	7 677 524 878	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	4 000 000 000	5 256 173 601	5 341 870 750	101,6%
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 256 173 601	1 341 870 750	106,8%
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejöttétt betétek megszüntetése	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	100,0%
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	9 409 547 271	12 933 698 479	13 019 395 628	100,7%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	17 464 263 144	22 497 655 489	26 697 162 930	118,7%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

1. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	9 803 112 776	12 432 105 802	9 145 540 380	73,6%
1.1.	Személyi juttatások	2 106 450 786	2 442 067 293	2 087 329 285	85,5%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	314 875 101	353 962 824	293 976 100	83,1%
1.3.	Dologi kiadások	2 871 329 038	3 768 669 819	2 629 576 824	69,8%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 666 334 172	4 158 846 573	4 134 658 171	99,4%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások		845 337	845 337	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%
1.8.	- Egyéb 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	12 334 329	162 923 990	161 900 791	99,4%
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	1 402 870 358	1 741 877 003	1 718 711 800	98,7%
1.18.	Tartalékok	844 123 679	1 708 559 293		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék	844 123 679	1 708 559 293		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 579 405 412	8 727 631 130	2 949 754 833	33,8%
2.1.	Beruházások	3 442 809 547	3 123 154 197	1 286 209 424	41,2%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 962 587 243	1 134 110 893	637 598 869	56,2%
2.3.	Felújítások	1 165 150 324	2 006 591 390	354 123 276	17,6%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	774 842 640	770 767 572		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 971 445 541	3 597 885 543	1 309 422 133	36,4%
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	551 445 541	867 785 543	867 785 543	100,0%
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		20 000 000	8 000 000	
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 420 000 000	2 710 100 000	433 636 590	16,0%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	17 382 518 188	21 159 736 932	12 095 295 213	57,2%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	17 464 263 144	22 497 655 489	13 433 213 770	59,7%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		37 105 779	37 105 779	100,0%
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		37 105 779	37 105 779	100,0%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		304 692	304 692	100,0%
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		304 692	304 692	100,0%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	725 673 514	1 858 803 530	181 908 885	9,8%
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparűzési adó	725 673 514	1 858 803 530	181 908 885	9,8%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	138 122 200	167 307 002	167 264 800	100,0%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		85 680	85 680	100,0%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		894 600	894 600	100,0%
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	138 122 200	162 667 676	162 632 954	100,0%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		685 051	677 571	98,9%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek		2 973 995	2 973 995	100,0%
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.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
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 AH-n				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	863 795 714	2 063 521 003	386 584 156	18,7%
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	202 178 325	262 178 325	262 178 325	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	202 178 325	262 178 325	262 178 325	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	202 178 325	262 178 325	262 178 325	100,0%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	1 065 974 039	2 325 699 328	648 762 481	27,9%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	793 879 432	2 022 881 324	610 995 995	30,2%
1.1.	Személyi juttatások	253 443 125	339 218 625	333 892 488	98,4%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 560 446	47 067 026	42 893 933	91,1%
1.3.	Dologi kiadások	205 313 361	225 052 274	166 652 531	74,1%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	82 562 500	193 807 160	67 557 043	34,9%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Egyéb 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	3 000 000	4 760 660	4 760 660	100,0%
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	79 562 500	189 046 500	62 796 383	33,2%
1.18.	Tartalékok	215 000 000	1 217 736 239		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	200 000 000	204 028 586		
1.20.	- Céltartalék	15 000 000	1 013 707 653		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	272 094 607	302 818 004	37 766 486	12,5%
2.1.	Beruházások	199 641 607	197 365 004	13 155 288	6,7%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	37 310 207	29 038 485	2 576 449	8,9%
2.3.	Felújítások	10 453 000	10 453 000	2 446 085	23,4%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	62 000 000	95 000 000	22 165 113	23,3%
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				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	62 000 000	95 000 000	22 165 113	23,3%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 065 974 039	2 325 699 328	648 762 481	27,9%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folvósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)				
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 065 974 039	2 325 699 328	648 762 481	27,9%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
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				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
4.1.	Építményadó				
4.2.	Ídegenforgalmi adó				
4.3.	Ipartűzési adó	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
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.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n				
8.2.	Felhal. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 731 602	3 731 602	3 731 602	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 731 602	3 731 602	3 731 602	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	3 731 602	3 731 602	3 731 602	100,0%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	255 155 866	255 155 866	193 592 864	75,9%

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	244 820 378	244 820 378	185 034 447	75,6%
1.1.	Személyi juttatások	113 447 346	113 447 346	116 048 928	102,3%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 100 739	15 100 739	14 276 508	94,5%
1.3.	Dologi kiadások	18 150 000	18 150 000	17 412 851	95,9%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147	36,6%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 122 293	2 122 293	2 122 013	100,0%
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Egyéb 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	2 122 293	2 122 293	2 122 013	100,0%
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				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	10 335 488	10 335 488	4 333 393	41,9%
2.1.	Beruházások	9 213 000	9 213 000	4 139 642	44,9%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	1 122 488	1 122 488	193 751	44,9%
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				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n				
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+3)	255 155 866	255 155 866	189 367 840	74,2%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folvósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)				
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 155 866	255 155 866	189 367 840	74,2%

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	Személyi juttatások	2 473 341 257	2 894 733 264	2 537 270 701
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	127 988 800	348 921 227	499 242 289	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	367 536 286	416 130 589	351 146 541
3.	2.-ből EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980	Dologi kiadások	3 094 792 399	4 011 872 093	2 813 642 206
4.	Közhatalmi bevételek	5 438 300 000	7 138 300 000	8 783 132 655	Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	114 000 000	114 000 000	212 169 676	Egyéb működési célú kiadások	3 751 018 965	4 354 776 026	4 204 337 227
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	1 059 123 679	2 926 295 532	
7.	Egyéb működési bevételek	800 513 777	854 981 189	1 571 294 328				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	8 493 899 526	10 858 244 794	13 467 881 326	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	10 841 812 586	14 699 807 504	9 941 570 822
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	2 429 658 016	3 739 035 623	2 991 854 712	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 429 658 016	3 739 035 623	2 991 854 712	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		1 256 173 601	1 341 870 750	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Államháztartási megelőlegezések		1 256 173 601	1 341 870 750	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	2 429 658 016	4 995 209 224	4 333 725 462	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	10 923 557 542	15 853 454 018	17 801 606 788	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	10 923 557 542	16 037 726 061	11 279 489 379
24.	Költségvetési hiány:	2 347 913 060	3 841 562 710	-	Költségvetési többlet:	-	-	3 526 310 504
25.	Bruttó hiány:	-		-	Bruttó többlet:	-	-	

2. melléklet a .../2024. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	544 036 325	544 341 017	546 372 927	Beruházások	3 651 664 154	3 329 732 201	1 303 504 354
2.	1.-ből EU-s támogatás	544 036 325	544 036 325	546 068 235	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 001 019 938	1 163 149 378	640 175 318
3.	Felhalmozási bevételek	117 000 000	326 605 880	83 120 772	Felújítások	1 176 725 812	2 018 166 878	356 763 112
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	15 000 000	149 710 586	156 837 695	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	774 842 640	770 767 572	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	3 033 445 541	3 692 885 543	1 331 587 246
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	676 036 325	1 020 657 483	786 331 394	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	7 861 835 507	9 040 784 622	2 991 854 712
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>7 185 799 182</i>	<i>8 204 399 182</i>	<i>8 951 580 093</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 185 799 182	4 204 399 182	4 951 580 093	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Államháztartási megelőlegezések							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	7 185 799 182	8 204 399 182	8 951 580 093	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	7 861 835 507	9 225 056 665	9 737 911 487	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 861 835 507	9 040 784 622	2 991 854 712
27.	Költségvetési hiány:	7 185 799 182	8 020 127 139	2 205 523 318	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-		

2. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Önkormányzat	3 566 179 134	3 236 077 305	1 248 922 999	38,6%
Uniós pályázatok előkészítésének kiadásai	13 984 000	13 984 000		0,0%
Közüterületi térinformatikai rendszerek kialakítása, fejlesztése, eszközök beszerzése	100 000 000	400 000 000		0,0%
Közüvilágítási hálózat általános bővítése	20 000 000	20 000 000		0,0%
Temető előtti szervízút kétirányú kikötésének engedélyes és kiviteli terv készítése	254 000	254 000		0,0%
Bel- és külterületi ingatlanvásárlás	50 000 000	50 000 000	14 111 856	28,2%
Kis- és nagyértékű tárgyi eszköz, informatikai, számítástechnikai eszközbeszerzés	11 100 000	11 100 000	6 419 067	57,8%
Tervkészítés	80 773 100	80 195 250	22 809 200	28,4%
Csónakázó tó-Herbolya 20 kV-os szabadvezeték földkábelesítése I-II ütem	34 500 000	34 500 000		0,0%
Mátyás király út és környéke parkoló- és közlekedési koncepcióterv alapján engedélyes és kiviteli terv készítése I. ütem	299 720	299 720		0,0%
Utcabútor beszerzés	25 500 000	75 500 000		0,0%
Közösségi integráció Kazincbarcikán, a Hámán Kató akcióterületen (TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00012)	3 361 873	2 015 989		0,0%
Kazincbarcika városközpont barnamezős rehabilitációja (TOP-2.1.1-15-BO1-2016-00006)	958 009 164	772 830 634	377 129 102	48,8%
Leromlott városi területek rehabilitációja a kazincbarcikai Hámán Kató akcióterületen (TOP-4.3.1-15-BO1-2016-00003)	142 467 087	137 232 478	116 211 628	84,7%
Fenntartható települési közlekedés fejlesztés Kazincbarcikán (TOP-3.1.1-16-BO1-2017-00006) - Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése	203 755 669	174 239 614	127 473 390	73,2%
A 16 kiemelt sportág sportlétesítmény-fejlesztésének támogatása	23 000 000	23 000 000		0,0%
Környezetvédelmi alap	6 448 087	9 051 458		0,0%
Víziközmű vagyron üzemeltetési joghoz kapcsolódó fejlesztés	434 497 328	434 497 328		0,0%
Deák Ferenc Szakképző Iskola és Művészeti Szakgimnázium épületének komplex energetikai korszerűsítése (TOP-3.2.1-16-BO1-2018-00107)	10 453 551	10 024 735	2 501 900	25,0%
Lázberci aktív tematikus turisztikai termékcsomagok kialakítása	19 103 055	16 604 193	11 709 400	70,5%
Beruházásokhoz kapcsolódó, előre nem tervezhető kiadások fedezete	5 000 000	1 679 400		0,0%
Barcikai Ipari Park elérhetőségének javítása (TOP-1.1.1-16-BO1-2018-00012)	318 279 345	14 212 535		0,0%
To-LIFE-Clima	36 648 064	29 314 342	2 573 449	8,8%
"I 4 Solar Borsod"	662 143	28 835		0,0%
Tesco körforgalom díszkivilágítás kiépítése	1 900 000	1 900 000		0,0%
Erdei bringapark megvalósítása Kazincbarcikán I-II. ütem	29 534 504	31 007 954	1 730 020	5,6%
Mátyás király úti leromlott állapotú ingatlanok és városi strandfürdő bontása	54 537 088	98 779 452		0,0%
LIDL körforgalmi csomópont létesítése, közművek kiváltása, átépítése	354 737 900	286 519 116	266 781 253	93,1%
Egressy út-26-os út csatlakozásának tervezése	20 000 000	20 000 000		0,0%
Aktív Magyarország Program keretében atlétikai pályák kialakítása	70 528 712	70 125 832	33 341 600	47,5%
2013-2023. évi szennyvíz- és víziközmű használati díj terhére megvalósuló beruházások	21 091 341	78 552 828	72 317 781	92,1%
Játékoszközök beszerzése óvodai és bölcsődei intézmények részére	23 185 000	23 185 000	18 291 225	78,9%
Tardonai úton nyílt csapadékvíz elvezető árok lefedése, parkoló kialakítása	50 000 000	44 907 608	44 834 093	99,8%
Köztéri alkotások beszerzése	10 000 000	10 000 000		0,0%
Turisztikai látványterkép tervezése és kivitelezése	4 908 550	4 908 550	4 908 550	100,0%
Kazincbarcika, Herbolyai út 1. sz. alatti iskolaépület komplex épületenergetikai korszerűsítése, napelemes rendszer telepítésével kombinálva (TOP-3.2.1-16-BO1-2020-00145)	307 157 499			
Közös Klíma Alap	502 354	502 354		
Fő téri pihenőpark fejlesztése	120 000 000	120 198 035	120 121 635	99,9%
Komposztáló edények beszerzése		6 000 000	5 657 850	94,3%
Új út építése		128 926 065		0,0%

Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	50 752 500	50 752 500	22 833 347	45,0%
Irodai bútorok és irattárolásra alkalmas berendezés beszerzése	4 500 000	4 500 000	3 820 601	84,9%
Kis- és nagytérű informaitikai és egyéb tárgyeszközök beszerzése	21 252 500	21 252 500	4 167 830	19,6%
Szerver park és internethálózat fejlesztése	25 000 000	25 000 000	14 844 916	59,4%
Intézmények	34 732 520	42 902 396	31 773 409	74,1%
Egressy Béni Városi Könyvtár állomány gyarapítás, egyéb eszköz beszerzés	9 300 000	13 072 169	13 072 169	100,0%
KSZSZK egyéb eszközbeszerzéshez kapcsolódó beruházási kiadása	19 432 520	23 612 268	12 483 281	52,9%
Kazincbarcikai Összevont Óvodák	6 000 000	6 217 959	6 217 959	100,0%
Felhalmozási célú támogatások	3 033 445 541	3 692 885 543	1 331 587 246	36,1%
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n kívülre</i>	<i>2 482 000 000</i>	<i>2 825 100 000</i>	<i>463 801 703</i>	<i>16,4%</i>
Lakásvásárlás visszafizetendő támogatás	20 000 000	20 000 000	8 000 000	40,0%
Kazincbarcikai Sport Központ "Delfin" Vízisport Klub részére fejlesztési célú támogatás, infrastrukturális beruházásokhoz kapcsolódó kiadások	900 000 000	1 058 000 000	300 000 000	28,4%
Helyi építészeti értékek anyagi támogatása	10 000 000	14 000 000	3 800 000	27,1%
Fejlesztési célú támogatási előleg a Kazincbarcikai Sport Központ "Delfin" Vízisport Klub által építendő vízisportkomplexum II. üteméhez kapcsolódó fejlesztések fedezetének biztosításához	1 500 000 000	1 500 000 000		0,0%
Barcika Prima Kft. részére fejlesztési célú támogatás	10 000 000	10 000 000		0,0%
Fejlesztési célú támogatás PM keret	2 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0%
Fejlesztési célú támogatás Kolorfound újraélesztése	30 000 000	62 000 000	19 165 113	30,9%
Kolorcity 10 színes falak pályázat	10 000 000	10 000 000		0,0%
BARCIKA ART Nonprofit Kft. részére fejlesztési célú támogatás eszközök beszerzésére		71 500 000	63 236 590	88,4%
Barcika Park Kft. Részére fejlesztési célú támogatás eszközök beszerzésére		16 600 000	6 600 000	39,8%
KBSC részére fejlesztési célú támogatás műfüves pályák építésére az Ádám Jenő és Dózsa György Tagiskolákban		60 000 000	60 000 000	100,0%
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre</i>	<i>551 445 541</i>	<i>867 785 543</i>	<i>867 785 543</i>	<i>100,0%</i>
Egyes beruházásokhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség	551 445 541	867 785 543	867 785 543	100,0%
ÖSSZESEN:	6 685 109 695	7 022 617 744	2 635 117 001	37,5%

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	
Önkormányzat	1 163 705 312	1 859 929 903	312 555 507	16,8%	
Út, járda, parkoló felújítás (általános)	5 000 000	5 000 000		0,0%	
Újkazinci lakótelep belső udvarainak rekonstrukciója	25 400	25 400		0,0%	
Köztéri alkotások, szobrok felújítása, értéktár létrehozása	3 000 000	3 000 000		0,0%	önk
Játszóterek felújítása, új játszóeszközökkel történő bővítése	10 000 000	410 901 700		0,0%	
Hidak felújítása	32 794 000	32 794 000	2 200 000	6,7%	
2013-2023. évi szennyvíz- és víziközmű használati díj terhére történő felújítás	95 035 767	139 511 901	123 921 198	88,8%	
Zárt és nyílt csapadékvíz elvezető rendszer felújítása	18 512 307	18 512 307	3 512 307	19,0%	
Közvilágítási hálózat általános felújítása	10 000 000	10 000 000		0,0%	
Egressy úti körforgalomnál a díszvilágítás átépítése	2 500 000	2 500 000		0,0%	önk
Erdész utcai árok felújítása	25 000 000	25 000 000		0,0%	
Kazincbarcikai Összevont Óvodák Mesevár és Nefejejs tagóvodák felújítása	10 000 000	10 000 000		0,0%	
Egészségügyi alapellátást szolgáló intézmények felújítása	5 000 000	5 000 000		0,0%	
Újkazinci (3 tér) közterület rekonstrukciója	152 096 444	151 595 134	148 376 578	97,9%	
Herbolyai út rekonstrukciója	898 754	898 754		0,0%	
Muskátlí Nyugdíjasházban egyéni mérőhelyek kialakítása	9 000 000	9 000 000		0,0%	
Energetikai korszerűsítés a kazincbarcikai Egressy Béni Művelődési Központ épületében (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00044)	324 998 590	417 627 790		0,0%	
Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Rózsa utcai orvosi rendelőnél (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00043)	144 022 000	143 811 200	7 162 800	5,0%	
Helyi szociális alapszolgáltatás fejlesztése Kazincbarcikán (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00044)	37 985 000	37 985 000		0,0%	
Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Gépész utcai orvosi rendelőnél (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00042)	67 838 000	66 540 332	17 603 624	26,5%	
Belterületi közutak fejlesztése Kazincbarcikán (TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BO1-2022-00047)	199 999 050	288 803 250	9 779 000	3,4%	
Gázvezeték kiváltása a Hadak útja - Attila út kereszteződésénél	10 000 000	10 000 000		0,0%	
Útfelújítás, csapadékcساتorna hálózat építése és felújítása		71 423 135		0,0%	
Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	8 067 000	103 067 500	1 067 500	1,0%	
Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek elhelyezését szolgáló helyiségek felújítása	3 067 000	3 067 500	1 067 500	34,8%	
Polgármesteri Hivatal villamossági felújítása	5 000 000	100 000 000			
Intézmények	4 953 000	55 169 475	43 140 105	78,2%	
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ épületeinek és eszközeinek felújítása	4 953 000	48 669 475	37 019 975	76,1%	
Kazincbarcikai Összevont Óvodák épületeinek felújítása	0	6 500 000	6 120 130	94,2%	
ÖSSZESEN:	1 176 725 312	2 018 166 878	356 763 112	17,7%	

EU-s projekt neve, azonosítója:

Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés (TOP-1.2.1.15-BO1-2016-00002) - Szellem Bunker Kazincbarcikán

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő	5 000 000	22 564 100	22 564 100		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	551 445 541	551 445 541	551 445 541		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	556 445 541	574 009 641	574 009 641		
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	550 247 941	16 366 500	16 366 500		
Szolgáltatások igénybe vétele	6 197 600	6 197 600	6 197 600	0	
Adminisztratív költségek					
Támogatás visszafizetése		551 445 541		551 445 541	
Összesen:	556 445 541	574 009 641	22 564 100	551 445 541	

EU-s projekt neve, azonosítója:

Közösségi integráció Kazincbarcikán, a Hámán Kató akcióterületen (TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00012)

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	10 993 853	10 993 853	10 993 853		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	10 993 853	10 993 853	10 993 853		
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű		1 225 234		1 225 234	0
Beruházások, beszerzések	3 361 873	2 015 989			2 015 989
Szolgáltatások igénybe vétele	1 832 000	1 952 650	1 832 000	120 650	0
Visszafizetés	5 799 980	5 799 980	5 799 980		
Összesen:	10 993 853	10 993 853	7 631 980	1 345 884	2 015 989

EU-s projekt neve, azonosítója:

Kazincbarcika városközponti barnamezős terület rehabilitációja (TOP-2.1.1-15-BO1-2016-00006)

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő	5 000 000	571 000 000	571 000 000		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	1 758 323 614	1 852 515 889	1 758 323 614	94 192 275	
Társfinanszírozás	257 000 000	257 000 000			257 000 000
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	2 020 323 614	2 680 515 889	2 329 323 614	94 192 275	257 000 000

Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű		28 613 500		28 613 500	0
Beruházások, beszerzések	1 844 298 365	2 283 331 632	1 510 500 998	377 129 102	395 701 532
Szolgáltatások igénybe vétele	176 025 249	367 961 157	211 396 127	156 565 030	0
Adminisztratív költségek					0
Visszafizetési kötelezettség		609 600	609 600		0
Összesen:	2 020 323 614	2 680 515 889	1 722 506 725	562 307 632	395 701 532

EU-s projekt neve, azonosítója:

„Leromlott városi terület rehabilitációja a kazincbarcikai Hámán Kató akcióterületen” (TOP-4.3.1-15-BO1-2016-00003)

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő	28 600 000	84 600 000	84 600 000		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	225 000 000	225 000 000	225 000 000		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	253 600 000	309 600 000	309 600 000		

Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	249 180 637	299 946 028	162 713 550	116 211 628	21 020 850
Szolgáltatások igénybe vétele	4 419 363	5 202 119	4 419 363	782 756	
Adminisztratív költségek					
Visszafizetési kötelezettség		4 451 853		4 451 853	
Összesen:	253 600 000	309 600 000	167 132 913	121 446 237	21 020 850

EU-s projekt neve, azonosítója:

Fenntartható települési közlekedés fejlesztés Kazincbarcikán (TOP-3.1.1-16-BO1-2017-00006) - Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző évben	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő évben
Saját erő	44 293 380	44 293 380	44 293 380		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	152 512 251	152 512 251	152 512 251		
Társfinanszírozás	28 000 000	28 000 000			28 000 000
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	224 805 631	224 805 631	196 805 631		28 000 000
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző évben	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő évben
Személyi jellegű		2 540 000		2 540 000	
Beruházások, beszerzések	223 586 431	185 095 155	10 855 541	127 473 390	46 766 224
Szolgáltatások igénybe vétele	1 219 200	37 011 402	10 194 421	26 816 981	0
Visszafizetési kötelezettség		159 074		159 074	0
Összesen:	224 805 631	224 805 631	21 049 962	156 989 445	46 766 224

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-3.2.1-16.BO1-2018-00107 Deák Ferenc Szakképző Iskola és Művészeti Szakgimnázium épületének komplex energetikai korszerűsítése

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző évben	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő évben
Saját erő	4 000 000	4 000 000	4 000 000		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	298 733 028	393 877 375	393 877 375		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	302 733 028	397 877 375	397 877 375		
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző évben	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő évben
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	302 682 228	397 110 294	387 085 559	2 501 900	7 522 835
Szolgáltatások igénybe vétele	50 800	767 081	338 265	428 816	0
Adminisztratív költségek					0
Átadott pénzeszköz					0
					0
Összesen:	302 733 028	397 877 375	387 423 824	2 930 716	7 522 835

EU-s projekt neve, azonosítója: Lázbérci aktív tematikus turisztikai termékcsoomagok kialakítása TOP-1.2.1-16-BO1-2017-00022

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	69 033 100	69 033 100	69 033 100		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	69 033 100	69 033 100	69 033 100		
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	69 033 100	66 534 238	49 930 045	11 709 400	4 894 793
Szolgáltatások igénybe vétele		2 498 862		2 498 862	0
Adminisztratív költségek					
Összesen:	69 033 100	69 033 100	49 930 045	14 208 262	4 894 793

EU-s projekt neve, azonosítója: Barcikai Ipari Park elérhetőségének javítása TOP-1.1.1-16-BO1-2018-00012

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő		576 900		576 900	
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	520 130 800	240 513 255	240 513 255		0
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	520 130 800	241 090 155	240 513 255	576 900	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű		6 162 625		6 162 625	0
Beruházások, beszerzések	488 529 925	177 600 490	163 387 955		14 212 535
Szolgáltatások igénybe vétele	31 600 875	57 327 040	56 702 200	624 840	0
Adminisztratív költségek					
Összesen:	520 130 800	241 090 155	220 090 155	6 787 465	14 212 535

EU-s projekt neve, azonosítója:

TO-LIFE-CLIMA/2020/1

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő	30 000 000	30 000 000	30 000 000		
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	18 376 538	33 256 866	33 256 866	2 031 910	
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	48 376 538	63 256 866	63 256 866	2 031 910	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű		15 291 342	10 904 465	4 386 877	0
Beruházások, beszerzések	46 350 145	29 314 342		2 573 449	26 740 893
Szolgáltatások igénybe vétele	2 026 393	18 651 182	15 704 337	2 946 845	0
Adminisztratív költségek					
Összesen:	48 376 538	63 256 866	26 608 802	9 907 171	26 740 893

EU-s projekt neve, azonosítója:

Kazincbarcika, Herboljai út 1. sz. alatti iskolaépület komplex épületenergetikai korszerűsítése, napelemes rendszer telepítésével kombinálva (TOP-3.2.1-16-BOI-2020-00145)

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő		370 800		370 800	
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás		307 157 499	307 157 499		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:		307 528 299	307 157 499	370 800	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések		0			
Szolgáltatások igénybe vétele		370 800		370 800	
Adminisztratív költségek					
Visszafizetési kötelezettség		307 157 499		307 157 499	
Összesen:		307 528 299		307 528 299	

EU-s projekt neve, azonosítója:

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Egressy Béni Művelődési Központ épületében
TOP PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00044

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő		93 000 000		93 000 000	
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	324 998 590	324 998 590	324 998 590		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	324 998 590	417 998 590	324 998 590	93 000 000	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	324 998 590	417 627 790			417 627 790
Szolgáltatások igénybe vétele		370 800		370 800	0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	324 998 590	417 998 590		370 800	417 627 790

EU-s projekt neve, azonosítója:

Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Rózsa utcai orvosi rendelőnél TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BO1

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	144 022 000	142 022 000		144 022 000	
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	144 022 000	142 022 000		144 022 000	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	144 022 000	143 811 200		7 162 800	136 648 400
Szolgáltatások igénybe vétele		210 800		210 800	0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	144 022 000	144 022 000		7 373 600	136 648 400

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi szociális alapszolgáltatás fejlesztése Kazincbarcikán TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BO1

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	37 985 000	37 985 000		37 985 000	
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	37 985 000	37 985 000		37 985 000	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	37 985 000	37 985 000			37 985 000
Szolgáltatások igénybe vétele					0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	37 985 000	37 985 000			37 985 000

EU-s projekt neve, azonosítója: Belterületi közutak fejlesztése Kazincbarcikán TOP-PLUSZ-1.2.3-21.BO1

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő		91 000 000		91 000 000	
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	199 999 050	199 999 050		199 999 050	
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	199 999 050	290 999 050		290 999 050	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	199 999 050	288 803 250		9 779 000	279 024 250
Szolgáltatások igénybe vétele		2 195 800		2 195 800	0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	199 999 050	290 999 050		11 974 800	279 024 250

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi egészségügyi alapellátás fejlesztése a Gépész utcai orvosi rendelőnél TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BO1

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	67 838 000	67 838 000			
Társfinanszírozás					
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	67 838 000	67 838 000			
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	67 838 000	66 540 332		17 603 624	48 936 708
Szolgáltatások igénybe vétele		1 297 668		1 297 668	0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	67 838 000	67 838 000		18 901 292	48 936 708

EU-s projekt neve, azonosítója: "I 4 Solar Borsod"

Forintban

Források	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	662 143	662 143	662 143		
Társfinanszírozás		304 692		304 692	
Hitel					
Maradvány					
Források összesen:	662 143	966 835	662 143	304 692	
Kiadások, költségek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előző években	Teljesítés tárgyévben	Várható teljesítés a következő években
Személyi jellegű		938 000		938 000	0
Beruházások, beszerzések	662 143	28 835			28 835
Szolgáltatások igénybe vétele				0	0
Adminisztratív költségek					0
Támogatás visszafizetése					0
					0
					0
Összesen:	662 143	966 835		938 000	28 835

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,0%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	479 146 639	495 661 039	495 661 039	100,0%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	628 173 730	719 504 019	719 504 019	100,0%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	586 164 983	851 970 525	851 970 525	100,0%
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	256 557 834	251 433 800	251 433 800	100,0%
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	63 053 763	68 787 763	68 787 763	100,0%
1.6.	Működési célú kgtvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		14 685 232	14 685 232	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	114 041 800	276 316 901	426 303 234	154,3%
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	114 041 800	276 316 901	426 303 234	154,3%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	544 036 325	544 341 017	546 372 927	100,4%
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	544 036 325	544 341 017	546 372 927	100,4%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	5 436 300 000	7 136 300 000	8 780 767 655	123,0%
4.1.	Építmenyadó	558 700 000	558 700 000	574 145 289	102,8%
4.2.	Idegenforgalmi adó	7 000 000	7 000 000	9 959 200	142,3%
4.3.	Ipartűzési adó	4 700 000 000	6 400 000 000	7 993 978 472	124,9%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója	157 600 000	157 600 000	170 123 522	107,9%
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	13 000 000	13 000 000	32 561 172	250,5%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	604 336 000	604 336 000	1 321 335 235	218,6%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	408 000	40,8%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	6 943 456	231,4%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000	4 000 000	4 110 462	102,8%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	197 800 000	197 800 000	228 734 694	115,6%
5.5.	Ellátási díjak	160 000 000	160 000 000	196 739 560	123,0%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	82 036 000	82 036 000	110 426 983	134,6%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			47 873 000	
5.8.	Kamatbevételek	150 000 000	150 000 000	714 991 152	476,7%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0%
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 000 000	1 000 000	2 886 952	288,7%
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000	2 500 000	5 220 976	208,8%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	117 000 000	326 605 880	83 120 772	25,4%
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	117 000 000	326 605 880	82 212 330	25,2%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			908 442	
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000	149 710 586	156 837 695	104,8%
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			15 626 084	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000	149 710 586	141 211 611	94,3%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	8 957 811 074	11 553 652 762	13 928 949 572	120,6%
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 523 603 591	7 535 746 578	7 535 746 578	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 523 603 591	7 535 746 578	7 535 746 578	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	4 000 000 000	5 256 173 601	5 341 870 750	101,6%
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 256 173 601	1 341 870 750	106,8%
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	100,0%
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	9 523 603 591	12 791 920 179	12 877 617 328	100,7%
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	18 481 414 665	24 345 572 941	26 806 566 900	110,1%

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata				01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				01
Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	7 534 745 786	10 650 242 154	6 474 945 784	60,8%
1.1.	Személyi juttatások	246 162 560	238 186 396	228 189 390	95,8%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 842 521	34 384 457	27 130 792	78,9%
1.3.	Dologi kiadások	2 351 791 112	3 154 829 320	2 134 343 525	67,7%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147	36,6%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 746 825 914	4 200 546 449	4 050 107 930	96,4%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások		845 337	845 337	100,0%
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	13 263 571	15 577 366	14 554 167	93,4%
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre				
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 480 362 100	1 930 923 503	1 781 508 183	92,3%
1.18.	Tartalékok	1 059 123 679	2 926 295 532		
1.19.	- az 1.16-ból: - Általános tartalék	200 000 000	204 028 586		
1.20.	- Céltartalék	859 123 679	2 722 266 946		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 763 329 987	8 788 892 751	2 893 065 752	32,9%
2.1.	Beruházások	3 566 179 134	3 236 077 305	1 248 922 999	38,6%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 999 897 450	1 163 149 378	640 175 318	55,0%
2.3.	Felújítások	1 163 705 312	1 859 929 903	312 555 507	16,8%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	774 842 640	770 767 572		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 033 445 541	3 692 885 543	1 331 587 246	36,1%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	551 445 541	867 785 543	867 785 543	100,0%
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre		20 000 000	8 000 000	40,0%
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 482 000 000	2 805 100 000	455 801 703	16,2%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	15 298 075 773	19 439 134 905	9 368 011 536	48,2%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	3 183 338 892	4 906 438 036	4 906 438 036	100,0%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	3 101 593 936	3 568 519 479	3 568 519 479	100,0%
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	3 183 338 892	4 906 438 036	4 906 438 036	100,0%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	18 481 414 665	24 345 572 941	14 274 449 572	58,6%
Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	9	9	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0	

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata			01	
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok			02	
Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,0%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	479 146 639	495 661 039	495 661 039	100,0%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	628 173 730	719 504 019	719 504 019	100,0%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	586 164 983	851 970 525	851 970 525	100,0%
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainka támogatása	256 557 834	251 433 800	251 433 800	100,0%
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	63 053 763	68 787 763	68 787 763	100,0%
1.6.	Működési célú ktgvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		14 685 232	14 685 232	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	114 041 800	276 316 901	426 303 234	154,3%
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	114 041 800	276 316 901	426 303 234	154,3%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
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	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	544 036 325	544 036 325	546 068 235	100,4%
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	4 459 202 222	5 026 072 206	8 408 997 508	167,3%
4.1.	Építményadó	558 700 000	558 700 000	574 145 289	102,8%
4.2.	Idegenforgalmi adó	7 000 000	7 000 000	9 959 200	
4.3.	Iparűzési adó	3 722 902 222	4 289 772 206	7 622 208 325	177,7%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója	157 600 000	157 600 000	170 123 522	107,9%
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	13 000 000	13 000 000	32 561 172	250,5%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	604 336 000	604 336 000	1 321 335 235	218,6%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	408 000	40,8%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	6 943 456	231,4%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000	4 000 000	4 110 462	102,8%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	197 800 000	197 800 000	228 734 694	115,6%
5.5.	Ellátási díjak	160 000 000	160 000 000	196 739 560	123,0%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	82 036 000	82 036 000	110 426 983	134,6%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			47 873 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	150 000 000	150 000 000	714 991 152	476,7%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0%
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 000 000	1 000 000	2 886 952	288,7%
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000	2 500 000	5 220 976	208,8%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	117 000 000	326 605 880	83 120 772	25,4%
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	117 000 000	326 605 880	82 212 330	25,2%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			908 442	
6.4.	Részeseések értékesítése				
6.5.	Keszeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,1%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000	149 710 586	156 837 695	104,8%
8.1.	Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhal. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			15 626 084	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000	149 710 586	141 211 611	94,3%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	7 980 713 296	9 443 120 276	13 556 874 733	143,6%
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 332 480 937	7 284 623 924	7 284 623 924	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 332 480 937	7 284 623 924	7 284 623 924	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	4 000 000 000	5 256 173 601	5 341 870 750	101,6%
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 256 173 601	1 341 870 750	106,8%
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	100,0%
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	9 332 480 937	12 540 797 525	12 626 494 674	100,7%
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	17 313 194 233	21 983 917 801	26 183 369 407	119,1%

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	7 108 917 404	9 104 069 022	6 347 358 096	69,7%
1.1.	Személyi juttatások	244 127 266	228 023 367	218 452 583	95,8%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 111 933	32 011 826	24 907 248	77,8%
1.3.	Dologi kiadások	2 322 291 112	3 128 735 247	2 121 447 378	67,8%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 664 263 414	4 006 739 289	3 982 550 887	99,4%
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások		845 337	845 337	100,0%
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	10 263 571	10 816 706	9 793 507	90,5%
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 400 799 600	1 741 877 003	1 718 711 800	98,7%
1.18.	Tartalékok	844 123 679	1 708 559 293		
1.19.	- az 1.16.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék	844 123 679	1 708 559 293		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 502 227 230	8 502 757 024	2 863 418 640	33,7%
2.1.	Beruházások	3 372 576 377	3 050 441 578	1 241 441 000	40,7%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 962 587 243	1 134 110 893	637 598 869	56,2%
2.3.	Felújítások	1 158 205 312	1 854 429 903	312 555 507	16,9%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	774 842 640	770 767 572		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 971 445 541	3 597 885 543	1 309 422 133	36,4%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	551 445 541	867 785 543	867 785 543	100,0%
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre		20 000 000	8 000 000	40,0%
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 420 000 000	2 710 100 000	433 636 590	16,0%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	14 611 144 634	17 606 826 046	9 210 776 736	52,3%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	2 702 049 599	4 377 091 755	4 440 475 343	101,4%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	81 744 956	1 337 918 557	1 337 918 557	100,0%
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	2 620 304 643	3 039 173 198	3 102 556 786	102,1%
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 702 049 599	4 377 091 755	4 440 475 343	101,4%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	17 313 194 233	21 983 917 801	13 651 252 079	62,1%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	16	9	9	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú ktvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
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				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		304 692	304 692	
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		304 692	304 692	100,0%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	725 673 514	1 858 803 530	181 908 885	9,8%
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparüzési adó	725 673 514	1 858 803 530	181 908 885	9,8%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közzetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek				
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.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
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 AH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	725 673 514	1 859 108 222	182 213 877	9,8%
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	191 122 654	251 122 654	251 122 654	100,0%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	191 122 654	251 122 654	251 122 654	100,0%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	191 122 654	251 122 654	251 122 654	100,0%
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	916 796 168	2 110 230 876	433 336 231	20,5%

Megnevezése	Kazincbarcika Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	328 328 382	1 448 673 132	91 650 690	6,3%
1.1.	Személyi juttatások	2 035 294	10 163 029	9 736 807	95,8%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	730 588	2 372 631	2 223 544	93,7%
1.3.	Dologi kiadások	28 000 000	24 594 073	12 133 296	49,3%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	82 562 500	193 807 160	67 557 043	34,9%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Egyéb 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	3 000 000	4 760 660	4 760 660	100,0%
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Arkiegyesítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	79 562 500	189 046 500	62 796 383	33,2%
1.18.	Tartalékok	215 000 000	1 217 736 239		
1.19.	- az 1.16-ből: - Általános tartalék	200 000 000	204 028 586		
1.20.	- Céltartalék	15 000 000	1 013 707 653		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	261 102 757	286 135 727	29 647 112	10,4%
2.1.	Beruházások	193 602 757	185 635 727	7 481 999	4,0%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	37 310 207	29 038 485	2 576 449	
2.3.	Felújítások	5 500 000	5 500 000		0,0%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	62 000 000	95 000 000	22 165 113	23,3%
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	62 000 000	95 000 000	22 165 113	23,3%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	589 431 139	1 734 808 859	121 297 802	7,0%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	327 365 029	375 422 017	312 038 429	83,1%
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	327 365 029	375 422 017	312 038 429	83,1%
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	327 365 029	375 422 017	312 038 429	83,1%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	916 796 168	2 110 230 876	433 336 231	20,5%

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata				01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok				04
Foriniban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú ktgvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
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				
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.)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparűzési adó	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek				
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.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalml. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalml. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%
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.	Egyen belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Egyen túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)				
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%

Megnevezés	Kazincbarcika Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Foriniban					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	97 500 000	97 500 000	35 936 998	36,9%
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	1 500 000	1 500 000	762 851	50,9%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	96 000 000	35 174 147	36,6%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásából származó kiadások				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.16-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	97 500 000	97 500 000	35 936 998	36,9%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	153 924 264	153 924 264	153 924 264	100,0%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	153 924 264	153 924 264	153 924 264	100,0%
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	153 924 264	153 924 264	153 924 264	100,0%
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	251 424 264	251 424 264	189 861 262	75,5%

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	E
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 000 000	4 500 000	5 517 441	122,6%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		500 000	469 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	4 000 000	5 024 988	125,6%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek			103	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			23 350	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	13 947 000	15 230 862	15 565 591	102,2%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 947 000	15 230 862	15 565 591	102,2%
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 365 000	118,3%
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson				
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	17 947 000	21 730 862	23 448 032	107,9%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	818 786 912	1 118 962 259	1 118 962 259	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	21 778 666	184 305 749	184 305 749	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	797 008 246	934 656 510	934 656 510	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	836 733 912	1 140 693 121	1 142 410 291	100,2%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	777 913 912	986 873 121	758 319 290	76,8%
1.1.	Személyi juttatások	603 132 119	690 229 652	497 368 284	72,1%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 487 574	93 322 167	66 365 592	71,1%
1.3.	Dologi kiadások	91 171 926	133 671 926	124 936 318	93,5%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 122 293	69 649 376	69 649 096	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	58 820 000	153 820 000	23 875 446	15,5%
2.1.	Beruházások	50 752 500	50 752 500	22 807 946	44,9%
2.2.	Felújítások	8 067 500	103 067 500	1 067 500	1,0%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	836 733 912	1 140 693 121	782 194 736	68,6%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	106	106	90	84,9%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 000 000	4 500 000	5 517 441	122,6%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		500 000	469 000	93,8%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	4 000 000	5 024 988	125,6%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek			103	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek			23 350	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	13 947 000	15 230 862	15 565 591	102,2%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - 2.3-ból EU-s támogatás	13 947 000	15 230 862	15 565 591	102,2%
2.4.					
3.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 365 000	118,3%
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	17 947 000	21 730 862	23 448 032	107,9%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	661 131 046	961 306 393	961 306 393	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	18 047 064	180 574 147	180 574 147	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	643 083 982	780 732 246	780 732 246	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	679 078 046	983 037 255	984 754 425	100,2%

Kiadások				%	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	630 593 534	839 552 743	609 221 841	72,6%
1.1.	Személyi juttatások	489 684 773	576 782 306	381 319 356	66,1%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 386 835	78 221 428	52 089 084	66,6%
1.3.	Dologi kiadások	74 521 926	117 021 926	108 286 318	92,5%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		67 527 083	67 527 083	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	48 484 512	143 484 512	19 542 053	13,6%
2.1.	Beruházások	41 539 500	41 539 500	18 668 304	44,9%
2.2.	Felújítások	6 945 012	101 945 012	873 749	0,9%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	679 078 046	983 037 255	628 763 894	64,0%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	86	86	71	82,6%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson				
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson				
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	157 655 866	157 655 866	157 655 866	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 731 602	3 731 602	3 731 602	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	153 924 264	153 924 264	153 924 264	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	157 655 866	157 655 866	157 655 866	100,0%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	147 320 378	147 320 378	149 097 449	101,2%
1.1.	Személyi juttatások	113 447 346	113 447 346	116 048 928	102,3%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 100 739	15 100 739	14 276 508	94,5%
1.3.	Dologi kiadások	16 650 000	16 650 000	16 650 000	100,0%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 122 293	2 122 293	2 122 013	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	10 335 488	10 335 488	4 333 393	
2.1.	Beruházások	9 213 000	9 213 000	4 139 642	44,9%
2.2.	Felújítások	1 122 488	1 122 488	193 751	17,3%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	157 655 866	157 655 866	153 430 842	97,3%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	20	20	19	95,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	187 561 777	235 877 154	234 245 395	99,3%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 574 000	5 165 931	3 576 374	69,2%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 656 000	7 926 274	7 926 274	100,0%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	174 445 060	209 728 909	209 694 187	100,0%
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 886 717	7 275 260	7 267 780	99,9%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		1 717 000	1 717 000	100,0%
1.8.	Kamatbevételek		53	53	100,0%
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		4 063 727	4 063 727	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		53 225 086	53 225 086	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		53 225 086	53 225 086	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980	100,0%
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	187 561 777	289 102 240	287 470 481	99,4%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	1 433 680 453	1 791 593 574	1 791 593 574	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	49 840 452	146 788 460	146 788 460	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 383 840 001	1 644 805 114	1 644 805 114	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 621 242 230	2 080 695 814	2 079 106 257	99,9%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 596 856 710	2 008 414 071	1 775 468 500	88,4%
1.1.	Személyi juttatások	964 903 535	1 242 437 885	1 144 866 067	92,1%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	148 805 292	177 528 810	161 951 463	91,2%
1.3.	Dologi kiadások	483 147 883	554 297 462	434 501 056	78,4%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		34 149 914	34 149 914	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	24 385 520	72 281 743	49 503 256	68,5%
2.1.	Beruházások	19 432 520	23 612 268	12 483 281	52,9%
2.2.	Felújítások	4 953 000	48 669 475	37 019 975	76,1%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 621 242 230	2 080 695 814	1 824 971 756	87,7%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	222	222	229	103,2%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	49 439 577	68 570 152	66 980 595	97,7%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 574 000	5 080 251	3 490 694	68,7%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 656 000	7 031 674	7 031 674	100,0%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	36 322 860	47 061 233	47 061 233	100,0%
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 886 717	6 590 209	6 590 209	100,0%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		1 717 000	1 717 000	100,0%
1.8.	Kamatbevételek		53	53	100,0%
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		1 089 732	1 089 732	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		16 119 307	16 119 307	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		16 119 307	16 119 307	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980	100,0%
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	49 439 577	84 689 459	83 099 902	98,1%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	1 095 259 753	1 405 115 886	1 468 499 474	104,5%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	38 784 781	135 732 789	135 732 789	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 056 474 972	1 269 383 097	1 332 766 685	105,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 144 699 330	1 489 805 345	1 551 599 376	104,1%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 131 305 660	1 434 205 879	1 256 123 195	87,6%
1.1.	Személyi juttatások	713 495 704	913 382 289	820 710 386	89,9%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 975 434	132 834 415	121 281 074	91,3%
1.3.	Dologi kiadások	305 834 522	353 839 261	279 981 821	79,1%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		34 149 914	34 149 914	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	13 393 670	55 599 466	41 383 882	74,4%
2.1.	Beruházások	13 393 670	11 882 991	6 809 992	57,3%
2.2.	Felújítások		43 716 475	34 573 890	79,1%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 144 699 330	1 489 805 345	1 297 507 077	87,1%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	163	163	169	103,7%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	138 122 200	167 307 002	167 264 800	100,0%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		85 680	85 680	100,0%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		894 600	894 600	100,0%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	138 122 200	162 667 676	162 632 954	100,0%
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		685 051	677 571	98,9%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		2 973 995	2 973 995	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		37 105 779	37 105 779	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		37 105 779	37 105 779	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	138 122 200	204 412 781	204 370 579	100,0%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	338 420 700	386 477 688	323 094 100	83,6%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	11 055 671	11 055 671	11 055 671	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	327 365 029	375 422 017	312 038 429	83,1%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	476 542 900	590 890 469	527 506 881	89,3%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	465 551 050	574 208 192	519 345 305	90,4%
1.1.	Személyi juttatások	251 407 831	329 055 596	324 155 681	98,5%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 829 858	44 694 395	40 670 389	91,0%
1.3.	Dologi kiadások	177 313 361	200 458 201	154 519 235	77,1%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	10 991 850	16 682 277	8 119 374	48,7%
2.1.	Beruházások	6 038 850	11 729 277	5 673 289	48,4%
2.2.	Felújítások	4 953 000	4 953 000	2 446 085	49,4%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	476 542 900	590 890 469	527 464 679	89,3%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	59	59	60	101,7%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Összevont Óvodák	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	4 308 000	7 792 534	7 792 534	100,0%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 308 000	3 026 720	3 026 720	100,0%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		18	18	100,0%
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.10.	Egyéb működési bevételek		4 765 796	4 765 796	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 328 598	1 328 598	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 328 598	1 328 598	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	4 308 000	9 121 132	9 121 132	100,0%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	879 095 973	998 672 816	998 672 816	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 848 551	72 409 807	72 409 807	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	862 247 422	926 263 009	926 263 009	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	883 403 973	1 007 793 948	1 007 793 948	100,0%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	877 403 973	995 075 989	884 527 566	88,9%
1.1.	Személyi juttatások	624 350 979	685 609 716	636 381 392	92,8%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	97 450 516	105 535 964	91 624 266	86,8%
1.3.	Dologi kiadások	155 602 478	156 369 053	108 960 652	69,7%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		47 561 256	47 561 256	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	6 000 000	12 717 959	12 338 089	97,0%
2.1.	Beruházások	6 000 000	6 217 959	6 217 959	100,0%
2.2.	Felújítások		6 500 000	6 120 130	94,2%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	883 403 973	1 007 793 948	896 865 655	89,0%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	127	125	125	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	10	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Összevont Óvodák	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	4 308 000	7 792 534	7 792 534	100,0%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 308 000	3 026 720	3 026 720	100,0%
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		18	18	100,0%
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		4 765 796	4 765 796	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 328 598	1 328 598	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 328 598	1 328 598	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	4 308 000	9 121 132	9 121 132	100,0%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	879 095 973	998 672 816	998 672 816	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 848 551	72 409 807	72 409 807	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	862 247 422	926 263 009	926 263 009	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	883 403 973	1 007 793 948	1 007 793 948	100,0%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	877 403 973	995 075 989	884 527 566	88,9%
1.1.	Személyi juttatások	624 350 979	685 609 716	636 381 392	92,8%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	97 450 516	105 535 964	91 624 266	86,8%
1.3.	Dologi kiadások	155 602 478	156 369 053	108 960 652	69,7%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		47 561 256	47 561 256	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	6 000 000	12 717 959	12 338 089	97,0%
2.1.	Beruházások	6 000 000	6 217 959	6 217 959	100,0%
2.2.	Felújítások		6 500 000	6 120 130	94,2%
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	883 403 973	1 007 793 948	896 865 655	89,0%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	125	125	125	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	10	

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Összevont Óvodák	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.10.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Kazincbarcikai Összevont Óvodák	04
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Egressy Béni Városi Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 308 000	2 475 501	2 403 723	97,1%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	944 120	888 395	94,1%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	270 000	255 933	239 880	93,7%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 038 000	1 038 000	1 038 000	100,0%
1.8.	Kamatbevételek		2	2	100,0%
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		237 446	237 446	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 819 780	2 819 780	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 819 780	2 819 780	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 308 000	5 295 281	5 223 503	98,6%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	61 884 205	66 979 057	66 979 057	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 385 938	4 184 211	4 184 211	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	58 498 267	62 794 846	62 794 846	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	64 192 205	72 274 338	72 202 560	99,9%

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 892 205	59 202 169	48 309 682	81,6%
1.1.	Személyi juttatások	34 792 064	38 269 615	30 465 568	79,6%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 950 383	5 359 191	4 074 428	76,0%
1.3.	Dologi kiadások	13 079 000	12 704 332	10 900 655	85,8%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 070 758	2 869 031	2 869 031	100,0%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	9 300 000	13 072 169	13 072 169	100,0%
2.1.	Beruházások	9 300 000	13 072 169	13 072 169	100,0%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	64 192 205	72 274 338	61 381 851	84,9%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	8	8	8	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Egressy Béni Városi Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 308 000	2 475 501	2 403 723	97,1%
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	944 120	888 395	94,1%
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	270 000	255 933	239 880	93,7%
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 038 000	1 038 000	1 038 000	100,0%
1.8.	Kamatbevételek		2	2	100,0%
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		237 446	237 446	100,0%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 819 780	2 819 780	100,0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 819 780	2 819 780	100,0%
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 308 000	5 295 281	5 223 503	98,6%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	61 884 205	66 979 057	66 979 057	100,0%
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 385 938	4 184 211	4 184 211	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	58 498 267	62 794 846	62 794 846	100,0%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	64 192 205	72 274 338	72 202 560	99,9%

Kiadások					%
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 892 205	59 202 169	48 309 682	81,6%
1.1.	Személyi juttatások	34 792 064	38 269 615	30 465 568	79,6%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 950 383	5 359 191	4 074 428	76,0%
1.3.	Dologi kiadások	13 079 000	12 704 332	10 900 655	85,8%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 070 758	2 869 031	2 869 031	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	9 300 000	13 072 169	13 072 169	100,0%
2.1.	Beruházások	9 300 000	13 072 169	13 072 169	100,0%
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	64 192 205	72 274 338	61 381 851	84,9%

Éves tényleges állományi létszám (fő)	8	8	8	100,0%
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Egressy Béni Városi Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Költségvetési szerv megnevezése	Egressy Béni Városi Könyvtár	05
Feladat megnevezése	Államigazgataási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
				E=(C-D)	F	G
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Kazincbarcika Város Önkormányzata	12 532 117 328		12 532 117 328	7 041 953 358	5 490 163 970
2.	Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	360 215 555		360 215 555	258 215 555	102 000 000
3.	Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	254 092 299		254 092 299	240 506 192	13 586 107
4.	Kazincbarcikai Összevont Óvodák	110 928 293		110 928 293	110 928 293	
5.	Egressy Béni Városi Könyvtár	10 820 709		10 820 709	10 820 709	
Összesen:		13 268 174 184		13 268 174 184	7 662 424 107	5 605 750 077

A jóváhagyott maradvány összegéből a kötelezettséggel nem terhelt maradvány összege működési célú felhasználásként került kimutatásra.

Általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**Forintban!**

	Jogcím	2022. 01.01. lakosság	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	%
	Önkormányzatok működésének általános támogatása		479 146 639	495 661 039	495 661 039	100,0%
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal műklismert létszám 49,15		272 143 550	288 657 950	288 657 950	100,0%
	Településszüzemeltetés		134 069 839	134 069 839	134 069 839	100,0%
	ebből					
1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok		22 921 600	22 921 600	22 921 600	100,0%
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása		87 378 600	87 378 600	87 378 600	100,0%
1.1.1.4.	Közütemető fenntartásával kapcsolatos támogatás		100 000	100 000	100 000	100,0%
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása		23 669 639	23 669 639	23 669 639	100,0%
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		72 578 800	72 578 800	72 578 800	100,0%
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		354 450	354 450	354 450	100,0%
	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		628 173 730	719 504 019	719 504 019	100,0%
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás		95 420 000	98 478 000	98 478 000	100,0%
1.2.2.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér-a		338 930 760	393 176 703	393 176 703	100,0%
1.2.3.1.1.1.1.	Minősítésből eredő kiegészítő támogatás (ped.II.)		14 498 390	15 560 307	15 560 307	100,0%
1.2.3.1.1.1.2.	Minősítésből eredő kiegészítő támogatás		6 975 880	9 901 340	9 901 340	100,0%
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező seg		155 120 000	180 718 000	180 718 000	100,0%
1.2.5.1.2.	Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők		15 788 700	17 942 370	17 942 370	100,0%
1.2.7.1	Diabétesz pótlék		1 440 000	1 296 000	1 296 000	100,0%
	Esélyteremtési illetményrész			2 431 299	2 431 299	100,0%
	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		586 164 983	851 970 525	851 970 525	100%
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat		16 412 608	18 969 600	18 969 600	100%
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ		55 705 655	66 818 450	66 818 450	100%
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés		8 709 580	13 722 950	13 722 950	100%
1.3.2.4.2.	Szociális segítés		200 000	200 000	200 000	100%
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás		26 861 540	29 816 340	29 816 340	100%
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása		2 826 300	3 186 300	3 186 300	100%
1.3.2.7.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi		14 010 560	17 107 420	17 107 420	100%
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása		2 488 380	2 716 200	2 716 200	100%
1.3.2.11.1.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása		8 812 200	9 772 200	9 772 200	100%
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a		11 045 900	12 279 900	12 279 900	100%
1.3.2.13.3.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - önálló felad		35 183 500	39 083 500	39 083 500	100%
1.3.2.13.4.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férő		5 629 360	6 253 360	6 253 360	100%
1.3.3.1.1.	Bölcsődei bértámogatás - Felsőfokú végzettségű		13 981 400	15 121 800	15 121 800	100%
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyer		232 843 100	267 993 740	267 993 740	100%
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		17 413 000	0	0	
	A települési önkormányzatok által biztosított			0	0	
1.3.4.1.	Bértámogatás		114 237 900	136 266 420	136 266 420	100%
1.3.4.2	Intézményüzemeltetési támogatás		19 804 000	19 804 000	19 804 000	100%
	Óvodai és iskolai szociális segítés			40 760 543	40 760 543	100%
	Szociális ágazati összevont pótlék			152 097 802	152 097 802	100%
	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		256 557 834	251 433 800	251 433 800	100,0%
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		116 463 939	125 339 130	125 339 130	100,0%
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési tám		138 288 135	124 117 340	124 117 340	100,0%
1.4.2.	Szünidei étkeztetés		1 805 760	1977330	1 977 330	100,0%
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		63 053 763	68 787 763	68 787 763	100,0%
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári		57 363 173	57 363 173	57 363 173	100,0%
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak		5 690 590	7 664 590	7 664 590	100,0%
2.3.2	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak			3 760 000	3 760 000	100,0%
	Elszámolásból származó bevételek			14 685 232	14 685 232	100,0%
	Összesen		2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,0%
SZH	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás		2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%

K I M U T A T Á S
a 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
ÁHT-n kívülre		1 480 362 100	1 930 923 503	1 781 508 183	92,3%
Barcika Art Kft.	Közművelődés és sport támogatása	488 500 000	574 500 000	574 500 000	100,0%
Statimed Kft.	Felnőtt és gyermek orvosi ügyelet biztosítása	46 657 800	46 657 800	46 657 800	100,0%
Statimed Kft.	Ügyeleti feladatellátást igénybe vevő települések által fizetett támogatás átadása	14 041 800	14 041 800	3 510 450	25,0%
Volánbusz Zrt.	Helyi közösségi közlekedés	64 062 500	124 062 500	40 642 573	32,8%
Herbolyai helyi közösségi ház működtetése	Helyi közösségi ház működtetése	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,0%
Egyházak	Működési célú támogatás	3 000 000	3 000 000	2 500 000	83,3%
Civil szervezetek	Működés, és egyéb programok, rendezvények támogatása	10 000 000	10 000 000	8 958 000	89,6%
Polgárőrség	Működési célú támogatás	500 000	500 000	500 000	100,0%
Felsőbarcikaért Alapítvány	Táncsics Művelődési Ház működtetése	2 800 000	2 800 000	2 748 593	98,2%
Kazincbarcika Város Sportegyesület	Működési célú támogatás	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,0%
Egyéb sportszervezetek	Működés, és egyéb programok, rendezvények támogatása	10 000 000	10 000 000	8 983 935	89,8%
Színház és Filmművészeti Egyetem támogatása	Filmkészítés támogatása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,0%
Barcika Park Városüzemeltetéshez kapcsolódó működési támogatása	Városüzemeltetési feladatellátás támogatása	687 000 000	687 000 000	687 000 000	100,0%
Egészségügyi alapellátás	Minimumfeltétel biztosítása	13 800 000	13 800 000	13 350 000	96,7%
Barcika Prima Kft.	Működési célú támogatás	55 000 000	55 000 000	55 000 000	100,0%
Sportlétesítmények üzemeltetési támogatása	Működési célú támogatás	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,0%
Borsod Állatmentő Alapítvány	Működési célú támogatás	18 000 000	36 000 000	36 000 000	100,0%
Kazincbarcika Sport Központ "Delfin" Vízisport Klub Úszó szakosztály	Óvodások és iskolások úszásoktatásának működési célú támogatása	3 500 000	3 500 000	3 500 000	100,0%
Barcika Holding cégcsoport részére üzemanyag- és energiaár növekedés miatti többletköltség	Működési célú támogatás	20 000 000	134 540 593	110 461 022	82,1%
Látványssportágak támogatása	Működési célú támogatás		143 025 000	118 500 000	82,9%
Működési célú támogatás PM keret	Működési célú támogatás		4 295 810	4 295 810	100,0%
Vegyész Röplabda Club	Működési célú támogatás		10 000 000	10 000 000	100,0%
VRCK Volleyball Kft.	Működési célú támogatás		5 000 000	5 000 000	100,0%
Működési célú támogatás KOLORBARCIKA Egyesület részére	Működési célú támogatás		7 600 000	3 800 000	50,0%
Működési célú támogatás BARCIKA CENTRUM Kft. Részére KolorApp fejlesztésre	Működési célú támogatás		2 000 000	2 000 000	100,0%
Kazincbarcika Város Civil Életéért díj	Kitüntetés		100 000	100 000	100,0%
ÁHT-n belülre		13 263 571	15 662 043	14 554 167	92,9%
Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás	Működési célú támogatás	3 778 706	3 732 655	3 732 655	100,0%
Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás	Működési célú támogatás	1 684 865	1 684 865	1 684 865	100,0%
Gyöngyös gyermekek átmeneti ellátása	Működési célú támogatás	3 300 000	3 300 000	3 300 000	100,0%
Működési célú támogatás rendőrség részére	Működési célú támogatás	3 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0%
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás elszámolási különbözet		1 500 000	1 500 000	392 124	26,1%
Szuhakálló Zöld Titkok Kastély Tagóvoda	2022. évi elszámolás		1 132 573	1 132 573	100,0%
Köztetetés megtérítése települési önkormányzatok részére	Működési célú támogatás		311 950	311 950	100,0%
Működési c.támogatások ÁHK+ÁHB összesen		1 493 625 671	1 946 585 546	1 796 062 350	92,3%

K I M U T A T Á S
a 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Előző évek elszámolásaihoz kapcsolódó befizetés	2022. évi elszámolás		760 660	845 337	111,1%
Szolidaritási hozzájárulás		2 253 200 243	2 253 200 243	2 253 200 243	100,0%
Elvonások és befizetések összesen		2 253 200 243	2 253 960 903	2 254 045 580	100,0%
Önkormányzat egyéb működési c. kiadások mindösszesen		3 746 825 914	4 200 546 449	4 050 107 930	96,4%
Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal	Támogatás visszafizetés KSH	2 122 293	2 122 293	2 122 013	100,0%
Egressy Béni Városi Könyvtár	Támogatás visszafizetés	2 070 758	2 070 758	2 070 758	100,0%
Intézmények 2022. évi maradvány befizetése	Maradvány visszafizetése	-	150 034 620	150 034 620	100,0%
Intézmények pályázatához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség	Működési célú támogatás visszafizetése	-	1 906	1 906	100,0%
Intézmények műk.c.tám. összesen		4 193 051	154 229 577	154 229 297	100,0%
		-			
Összesen		3 748 896 672	4 204 739 500	4 204 337 227	100,0%

VEZETŐI NYILATKOZATOK

Kazincbarcika Város Önkormányzata
Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ
Kazincbarcikai Összevont Óvodák
Egressy Béni Városi Könyvtár

NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Szuromi Krisztina, Kazincbarcika Város Önkormányzata** (továbbiakban: Önkormányzat) vonatkozásában jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. A Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) komplex

szabályzatrendszer alakított ki, mely kiterjed az Önkormányzat működésére, gazdálkodására is. A belső szabályzatok aktualizálása és dolgozókkal történt megismertetése megtörtént.

1. Kontrollkörnyezet	Értékelés
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	igen
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	Igen.
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	Nem releváns.
1.4. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok? Így különösen: ☐ a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)]; ☐ a Kttv. által előírt szabályzatok (közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat) [Kttv. 75. § (5) és 177. § (4)]; ☐ a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)]; ☐ a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat; ☐ adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)]; ☐ a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)]; ☐ fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).	Igen, mindegyik elkészült.
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]: ☐ tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabányaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; ☐ beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; ☐ belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések; ☐ az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; ☐ reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai; ☐ vezetékes és mobiltelefonok használata; ☐ közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.	Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen.
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]	Nem releváns.
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]	Igen.
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]	Igen.

1. Kontrollkörnyezet	Értékelés
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták? [Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pontja, Munkatörvénykönyve (Mt.) 212. § (2) bekezdés]	Igen.
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítményértékelési rendszer? [Kttv. 130. § és a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet; Kjt. 40. § (2) – (12)]	Igen.
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]	Igen.
1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	Igen.
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	Igen.
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	Igen.
1.16. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Nem, integritás koordinátorok kijelölésére került sor.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer: Az Önkormányzat hatályos integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert, ezáltal biztosítva azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetők legyenek.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer	Értékelés
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	Igen.
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különös tekintettel:

- a döntések dokumentumainak elkészítése,

- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás.

3. Kontrolltevékenységek	Értékelés
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2) a)]	Igen.
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	Igen.
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	Igen.
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	Igen.
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	Igen.
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljáráások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszer útján valósult meg.

Kazincbarcika város honlapján, valamint a Kolorline honlapon közzétett információk folyamatosan frissülnek, ezáltal biztosítva a lakosság folyamatos tájékoztatását is.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	Igen.
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	Igen.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring): A Hivatal vezetőjeként gondoskodtam a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok a megfelelő intézkedési terv elkészítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetők.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Aht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	Igen.
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen.
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	Igen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kazincbarcika, 2024. február 26.



dr. Szuromi Krisztina
jegyző

NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Szuromi Krisztina**, a **Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal** (továbbiakban: Hivatal) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. A Hivatal komplex szabályzatrendszer alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére,

gazdálkodására. A belső szabályzatok aktualizálása és dolgozókkal történt megismertetése megtörtént.

1. <i>Kontrollkörnyezet</i>	Értékelés
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szervezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	Igen.
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	Igen.
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	Nem releváns.
1.4. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok? <i>Így különösen:</i> ☐ a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)]; ☐ a Kttv. által előírt szabályzatok (közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat) [Kttv. 75. § (5) és 177. § (4)]; ☐ a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)]; ☐ a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat; ☐ adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)]; ☐ a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)]; ☐ fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).	Igen, mindegyik elkészült.
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] <i>Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]:</i> ☐ tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; ☐ beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; ☐ belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések; ☐ az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; ☐ reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai; ☐ vezetékes és mobiltelefonok használata; ☐ közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.	Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen.
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]	Igen, minden szervezeti egység ügyrenddel rendelkezik.

1. Kontrollkörnyezet	Értékelés
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]	Igen.
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]	Igen.
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták? [Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pontja, Munkatörvénykönyve (Mt.) 212. § (2) bekezdés	Igen.
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítményértékelési rendszer? [Kttv. 130. § és a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet; Kjt. 40. § (2) – (12)]	Igen.
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]	Igen.
1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	Igen.
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	Igen.
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	Igen.
1.16. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Nem, integritás koordinátorok kijelölésére került sor.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer: A Hivatal hatályos integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert, ezáltal biztosítva azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetők legyenek.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer	Értékelés
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	Igen.
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különös tekintettel:

- a döntések dokumentumainak elkészítése,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás.

3. Kontrolltevékenységek	Értékelés
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2) a)]	Igen.
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	Igen.
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	Igen.
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	Igen.
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	Igen.
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljáráások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer: A Hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszer útján valósult meg. A Hivatal Informatikai biztonsági szabályzata 2022. évben felülvizsgálatra került.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	Igen.
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	Igen.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	

5. Nyomon követési rendszer (monitoring): A Hivatal vezetőjeként gondoskodtam a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok a megfelelő intézkedési terv elkészítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetők.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	Igen.
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen.
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	Igen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12.§ (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője – Stán Györgyné Gazdálkodás Osztály vezetője – részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésben előírt továbbképzésen.

Kazincbarcika, 2024. február 26.



dr. Szuromi Krisztina
jegyző

NYILATKOZAT

A) Alulírott **István Zsolt**, a **Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ** (továbbiakban: intézmény) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök, valamint a humánerőforrás kezelés határozza meg. Az intézmény komplex szabályzatrendszer alakított ki, mely kiterjed a szervezet

működésére, gazdálkodására. A belső szabályzatok aktualizálása és dolgozókkal történt megismertetése megtörtént.

1. Kontrollkörnyezet	Értékelés
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	Igen
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	Igen.
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	Nem releváns.
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]: ☐ tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabányaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolósi feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; ☐ beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; ☐ belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések; ☐ az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; ☐ reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai; ☐ vezetékes és mobiltelefonok használata; ☐ közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.	Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen.
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]	Nem releváns.
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]	Igen.
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]	Igen.
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták?	Igen.
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer? [Kjt. 40. § (2) – (12)]	Igen.
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]	Igen.
1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	Igen.
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait.	Igen.

1. <i>Kontrollkörnyezet</i>	Értékelés
d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	Igen.
1.16. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Nem, integritás koordinátorok kijelölésére került sor.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény hatályos integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert, ezáltal biztosítva azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetők legyenek.

2. <i>Integrált kockázatkezelési rendszer</i>	Értékelés
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	Igen.
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különös tekintettel:

- a döntések dokumentumainak elkészítése,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás.

3. <i>Kontrolltevékenységek</i>	Értékelés
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek	Értékelés
a)	
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	Igen.
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	Igen.
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	Igen.
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	Igen.
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményen belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszer útján valósult meg. Az intézmény Informatikai biztonsági szabályzata 2023. évben felülvizsgálatra került.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	Igen.
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	Igen.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézmény vezetőjeként gondoskodtam a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok a megfelelő intézkedési terv elkészítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetők. A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring)	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
rendszer)? [Bkr. 10. §]	
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	Igen.
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen.
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	Igen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt képzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kazincbarcika, 2024. február 26.



István Zsolt
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató
Központ vezetője

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Liptákné Gergely Valéria**, a **Kazincbarcikai Összevont Óvodák** (továbbiakban: intézmény) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. Az intézmény komplex szabályzatrendszerrel alakított ki, mely kiterjed a szervezet

működésére, gazdálkodására. A belső szabályzatok aktualizálása és dolgozókkal történt megismertetése megtörtént.

1. <i>Kontrollkörnyezet</i>	Értékelés
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	igen
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	Igen.
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	Nem releváns.
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] <i>Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]:</i> ☐ <i>tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;</i> ☐ <i>beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;</i> ☐ <i>belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések;</i> ☐ <i>az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései;</i> ☐ <i>reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai;</i> ☐ <i>vezeték és mobiltelefonok használata;</i> ☐ <i>közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.</i>	Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen.
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]	Nem releváns.
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]	Igen.
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]	Igen.
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták?	Igen.
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer? [Kjt. 40. § (2) – (12)]	Igen.
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]	Igen.
1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	Igen.
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,	Igen.

1. <i>Kontrollkörnyezet</i>	Értékelés
d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	Igen.
1.16. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Nem, integritás koordinátorok kijelölésére került sor.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény hatályos integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert, ezáltal biztosítva azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetők legyenek.

2. <i>Integrált kockázatkezelési rendszer</i>	Értékelés
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	Igen.
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különös tekintettel:

- a döntések dokumentumainak elkészítése,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás.

3. <i>Kontrolltevékenységek</i>	Értékelés
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek	Értékelés
a)]	
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	Igen.
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	Igen.
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	Igen.
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	Igen.
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményen belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszer útján valósult meg. Az intézmény Informatikai biztonsági szabályzata 2022. évben felülvizsgálatra került.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	Igen.
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	Igen.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézmény vezetőjeként gondoskodtam a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok a megfelelő intézkedési terv elkészítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetők. A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring)	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
rendszer)? [Bkr. 10. §]	
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	Igen.
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen.
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	Igen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt képzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kazincbarcika, 2024. február 26.



.....
Liptákné Gergely Valéria
Kazincbarcikai Összevont Óvodák
vezetője

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Molekné Kőrösi Beatrix**, az **Egressy Béni Városi Könyvtár** (továbbiakban: intézmény) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök, valamint a humánerőforrás kezelés határozza meg. Az intézmény komplex szabályzatrendszerrel alakított ki, mely kiterjed a szervezetre

működésére, gazdálkodására. A belső szabályzatok aktualizálása és dolgozókkal történt megismertetése megtörtént.

1. Kontrollkörnyezet	Értékelés
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	Igen
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	Igen.
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	Nem releváns.
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]: ☐ tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabányaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; ☐ beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; ☐ belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések; ☐ az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; ☐ reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai; ☐ vezeték és mobiltelefonok használata; ☐ közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közvéleményre hozatalára vonatkozó szabályok.	Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen. Igen.
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]	Nem releváns.
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]	Igen.
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]	Igen.
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták?	Igen.
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer? [Kjt. 40. § (2) – (12)]	Igen.
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]	Igen.
1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	Igen.
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,	Igen.

1. <i>Kontrollkörnyezet</i>	Értékelés
d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	Igen.
1.16. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Nem, integritás koordinátorok kijelölésére került sor.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény hatályos integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert, ezáltal biztosítva azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetők legyenek.

2. <i>Integrált kockázatkezelési rendszer</i>	Értékelés
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	Igen.
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különös tekintettel:

- a döntések dokumentumainak elkészítése,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás.

3. <i>Kontrolltevékenységek</i>	Értékelés
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2)]	Igen.

3. Kontrolltevékenységek	Értékelés
a)]	
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	Igen.
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	Igen.
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	Igen.
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	Igen.
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	Igen.

4. Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményen belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszer útján valósult meg. Az intézmény Informatikai biztonsági szabályzata 2022. évben felülvizsgálatra került.

4. Információs és kommunikációs rendszer	Értékelés
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	Igen.
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	Igen.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	Igen.
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézmény vezetőjeként gondoskodtam a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok a megfelelő intézkedési terv elkészítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetők. A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring)	Igen.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	Értékelés
rendszer)? [Bkr. 10. §]	
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	Igen.
5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	Igen.
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen.
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	Igen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt képzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kazincbarcika, 2024. február 26.



Molekné Kőrösi Beatrix

Molekné Kőrösi Beatrix
Egressy Béni Városi Könyvtár
vezetője

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 186 341 000	2 402 042 378	2 402 042 378
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	458 780 568	495 661 039	495 661 039
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	645 874 105	719 504 019	719 504 019
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	749 247 350	851 970 525	851 970 525
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	268 328 254	251 433 800	251 433 800
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	62 725 887	68 787 763	68 787 763
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	1 384 836	14 685 232	14 685 232
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	571 009 096	348 921 227	499 242 289
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	571 009 096	348 921 227	499 242 289
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		5 799 980	5 799 980
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	757 842 907	544 341 017	546 372 927
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	757 842 907	544 341 017	546 372 927
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	742 842 907	544 036 325	546 068 235
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 995 208 709	7 138 300 000	8 783 132 655
4.1.	Építményadó	528 365 869	558 700 000	574 145 289
4.2.	Idegenforgalmi adó	9 363 500	7 000 000	9 959 200
4.3.	Iparüzési adó	7 284 229 672	6 400 000 000	7 993 978 472
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Magánszemélyek kommunális adója	133 659 354	157 600 000	170 123 522
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	39 590 314	15 000 000	34 926 172
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	640 461 684	854 981 189	1 571 294 328
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 749 000	1 000 000	408 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 700 698	9 610 051	11 877 225
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	17 476 863	18 952 994	20 088 444
5.4.	Tulajdonosi bevételek	206 631 165	197 800 000	228 734 694
5.5.	Ellátási díjak	270 436 293	369 728 909	406 433 747
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	104 711 428	89 567 193	117 934 643
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	22 666 951	2 755 000	50 628 000
5.8.	Kamatbevételek	376 106	150 000 055	714 991 310
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	92	3 000 018	3 000 018
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	2 061 058	1 000 000	2 886 952
5.11.	Egyéb működési bevételek	4 652 030	11 566 969	14 311 295
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	214 207 418	326 605 880	83 120 772
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	214 019 318	326 605 880	82 212 330
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	188 100		908 442
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	161 816 348	114 000 000	212 169 676
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	161 816 348	114 000 000	212 169 676
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 085 912	149 710 586	156 837 695
8.1.	Felhalrn. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalrn. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	19 085 912		15 626 084
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		149 710 586	141 211 611
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	12 545 973 074	11 878 902 277	14 254 212 720
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	11 294 308 958	7 943 434 805	7 943 434 805
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 294 308 958	7 943 434 805	7 943 434 805
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	287 601 791	5 256 173 601	5 341 870 750
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	287 601 791	1 256 173 601	1 341 870 750
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése		4 000 000 000	4 000 000 000
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. + ... +15.)	11 581 910 749	13 199 608 406	13 285 305 555
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	24 127 883 823	25 078 510 683	27 539 518 275

Kazincbarcika Város Önkormányzata
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	7 423 208 539	14 699 807 504	9 941 570 822
1.1.	Személyi juttatások	2 238 678 445	2 894 733 264	2 537 270 701
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	313 668 093	416 130 589	351 146 541
1.3.	Dologi kiadások	2 115 796 913	4 011 872 093	2 813 642 206
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 482 665	96 000 000	35 174 147
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 731 582 423	4 354 776 026	4 204 337 227
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	859 266	845 337	845 337
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 164 241 333	2 253 200 243	2 253 200 243
1.8.	- Egyéb ellvonások 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	203 601 877	169 806 943	168 783 464
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 362 879 947	1 930 923 503	1 781 508 183
1.18.	Tartalékok		2 926 295 532	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		204 028 586	
1.20.	- Céltartalék		2 722 266 946	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 483 993 014	9 040 784 622	2 991 854 712
2.1.	Beruházások	1 455 393 611	3 329 732 201	1 303 504 354
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 159 651 158	1 163 149 378	640 175 318
2.3.	Felújítások	497 842 700	2 018 166 878	356 763 112
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		770 767 572	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 530 756 703	3 692 885 543	1 331 587 246
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	213 924 886	867 785 543	867 785 543
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	4 000 000	20 000 000	8 000 000
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 312 831 817	2 805 100 000	455 801 703
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	11 907 201 553	23 740 592 126	12 933 425 534
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	4 277 247 465	1 337 918 557	1 337 918 557
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	277 247 465	1 337 918 557	1 337 918 557
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	4 000 000 000		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+7.)	4 277 247 465	1 337 918 557	1 337 918 557
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)	16 184 449 018	25 078 510 683	14 271 344 091

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2023. előtti kifizetés	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években			
					2024.	2025.	2026.	2026. után
A	B	C	E	F	G	H	I	J
1.	Dologi kiadások összesen		170 021 119	39 530 592	44 045 537	40 205 537	6 117 372	18 352 116
2.	Don Bosco Szalézi Társasága sportcsarnok bérleti díja	2016	138 187 653	30 113 220	34 088 165	34 088 165		
3.	Kártérítés	2016	26 213 466	6 117 372	6 117 372	6 117 372	6 117 372	18 352 116
4.	Gyermekek átmeneti otthonának biztosítása	2019	5 620 000	3 300 000	3 840 000			
5.	Beruházási kiadások beruházásonként							
6.	.....							
7.	Felújítási kiadások felújításonként							
8.	.....							
9.	Egyéb (pl.:garancia és kezességvállalás, stb.)							
10.	.....							
11.	Összesen		170 021 119	39 530 592	44 045 537	40 205 537	6 117 372	18 352 116

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2024. után
					2023.	2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

Nemleges

15. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023.12.31-én

Forintban

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	85 697 149						85 697 149
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	445 584 245	506 287				506 287	446 090 532
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		531 281 394	506 287				506 287	531 787 681
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		531 281 394	506 287				506 287	531 787 681

16. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	27 401 218	31 450 588
6.	-ebből: Építményadó	22 910 327	27 740 776
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	1 792 400	1 617 875
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	2 698 491	2 091 937
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.	Behajthatatlan követelés		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	27 401 218	31 450 588

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
I. Immateriális javak	01.	98 935 268	6 604 135	
II. Tárgyi eszközök	02.	33 877 301 633	22 238 364 945	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	30 773 891 976	20 722 416 281	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	11 293 863 907	8 720 306 411	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	–	–	
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	15 140 785 058	8 314 945 881	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	4 339 243 011	3 687 163 989	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	1 901 579 297	314 118 304	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	520 000	520 000	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	–	–	
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	1 464 716 410	233 982 934	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	436 342 887	79 615 370	
3. Tenyészállatok	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások	18.	1 201 830 360	1 201 830 360	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	–	–	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	–	–	
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	1 201 830 360	1 201 830 360	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	–	–	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	28.	603 090 206	603 090 206	
1. Tartós részesedések	29.	603 090 206	603 090 206	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	478 310 000	478 310 000	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	124 780 206	124 780 206	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	45.	34 579 327 107	22 848 059 286	
I. Készletek	46.	11 060 676	11 060 676	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	48.	11 060 676	11 060 676	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	1 215 260	1 215 260	
III. Forintszámlák	51.	13 312 032 592	13 312 032 592	
IV. Devizaszámlák	52.	15 791	15 791	
C) PÉNZESZKÖZÖK	53.	13 313 263 643	13 313 263 643	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	435 421 048	435 421 048	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	3 559 607 145	3 559 607 145	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	141 510 872	141 510 872	
D) KÖVETELÉSEK	57.	4 136 539 065	4 136 539 065	
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	41 175 829	41 175 829	
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.	-6 298 254	-6 298 254	
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	60.	34 877 575	34 877 575	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	62.	52 075 068 066	40 343 800 245	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	18 487 860 961
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	3 296 087 828
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	1 946 889 493
IV. Felhalmozott eredmény	04.	8 214 198 443
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	2 338 814 592
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	34 283 851 317
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	360 411 683
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	85 697 149
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	213 703 314
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	659 812 146
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	-
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	5 400 136 782
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	40 343 800 245

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	0	
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	0	
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	658	
Készletek	4.	0	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	0	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	0	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	0	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	0	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.	0	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	0	
Intervenciós készletek	13.	0	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.	0	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	0	
Régészeti lelet	17.	0	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0	
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Kazincbarcika Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%) ban)	Részesedés összege (Ft- ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Barcika Centrum Kft.	100%	475 310 000	74 269 706
2.	Barcika Projekt Kft.	100%	3 000 000	16 714 304
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			478 310 000	90 984 010

19. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	7 991 973 802
2.	• Bankszámlák egyenlege	7 807 854 514
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	551 310
4.	Bevételek (+)	92 108 037 754
5.	Kiadások (-)	-73 273 425 046
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-7 946 884 343
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én ebből:	13 313 263 643
8.	• Bankszámlák egyenlege	13 312 048 383
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 215 260

Kimutatás Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi előirányzat-felhasználási tervének alakulásáról

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	7 993 657 133	3 751 352 901	3 350 816 483	13 571 545 481	13 615 069 416	13 102 249 790	13 418 560 652	12 911 881 836	12 265 274 767	15 145 100 525	14 571 370 902	14 043 323 034	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	176 496 087	176 508 250	317 114 043	192 188 789	192 616 416	203 425 231	185 457 513	189 106 815	185 343 262	185 469 829	201 329 325	196 986 818	2 402 042 378
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	12 015 520	17 432 659	15 799 009	12 385 069	164 922 015	185 402 351	22 420 798	17 612 194	22 221 427	6 000 322	7 104 362	15 926 563	499 242 289
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül		304 692		411 859 050				2 031 910			132 177 275		546 372 927
5.	Közhatalmi bevételek	5 625 171	723 316	3 156 551 315	319 413 355	170 052 822	1 328 952 449	11 089 309	19 775 128	3 623 009 022	60 046 217	65 312 821	22 581 730	8 783 132 655
6.	Működési bevételek	99 755 533	119 745 412	117 692 409	117 056 707	183 804 288	60 226 268	119 693 813	151 825 984	126 911 853	153 992 972	140 143 809	180 445 280	1 571 294 328
7.	Felhalmozási bevételek	4 976 968	7 811 787	3 037 226	3 929 465	11 510 561	1 663 342	1 695 770	2 919 565	1 558 907	21 753 601	2 994 614	19 268 966	83 120 772
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 394	54 206	25 000	2 210 831	90 010 000	25 029 662	20 000	10 000	15 000	1 913 289	20 000	92 851 294	212 169 676
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	969 755	986 884	1 762 510	1 246 220	1 158 910	1 839 421	1 316 224	134 505 578	1 482 766	9 374 780	1 171 223	1 023 424	156 837 695
10.	Finanszírozási bevételek	4 460 825 715	234 008 680	8 024 184 715	288 018 377	462 231 952	291 557 723	329 437 205	320 057 961	321 781 417	324 947 740	339 768 188	1 233 622 883	16 630 442 556
11.	Bevételek összesen:	12 754 332 276	4 308 928 787	14 986 982 710	14 919 853 344	14 891 376 380	15 200 346 237	14 089 691 284	13 749 726 971	16 547 598 421	15 908 599 275	15 461 392 519	15 806 029 992	30 884 655 276
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	214 063 171	185 860 275	197 479 580	186 975 769	197 970 895	206 770 986	197 494 162	198 007 121	211 231 163	189 619 854	200 966 168	350 831 557	2 537 270 701
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 135 218	29 812 735	23 402 717	34 864 029	25 072 562	25 117 523	33 494 436	26 093 839	26 148 159	32 195 003	25 901 449	27 908 871	351 146 541
14.	Dologi kiadások	180 993 346	240 543 991	269 580 961	210 726 356	282 469 361	158 601 730	198 158 209	178 719 889	220 482 749	232 002 419	277 503 576	363 859 619	2 813 642 206
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 354 289	3 062 100	2 153 120	1 977 830	1 442 523	1 695 000	1 760 000	3 778 155	4 542 089	3 572 688	3 756 883	5 079 470	35 174 147
16.	Egyéb működési célú kiadások	273 781 322	200 663 159	484 769 747	528 653 143	447 219 639	275 432 091	399 542 829	579 748 539	195 818 592	288 910 829	199 859 954	329 937 383	4 204 337 227
17.	Beruházások	20 959 744	22 390 806	80 422 519	37 663 957	19 515 552	204 703 985	8 621 776	119 979 332	63 441 973	151 475 097	344 627 761	235 821 982	1 309 624 484
18.	Felújítások	38 591 915	2 770 418	8 592 307	10 704 467	50 204 106	61 889 430	7 300 831	28 730 778	51 894 255	48 795 123	23 201 154	17 968 198	350 642 982
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		2 000 000	159 074	5 200 000	303 000 000	556 017 117	2 000 000	29 336 590	307 157 499	65 709 620	2 484 352	58 522 994	1 331 587 246
20.	Finanszírozási kiadások	460 825 715	271 008 820	348 877 204	288 018 377	462 231 952	291 557 723	329 437 205	320 057 961	321 781 417	324 947 740	339 768 188	1 147 925 734	4 906 438 036
21.	Kiadások összesen:	1 232 704 720	958 112 304	1 415 437 229	1 304 783 928	1 789 126 590	1 781 785 585	1 177 809 448	1 484 452 204	1 402 497 896	1 337 228 373	1 418 069 485	2 537 855 808	17 839 863 570
22.	Egyenleg (11-21)	11 521 627 556	3 350 816 483	13 571 545 481	13 615 069 416	13 102 249 790	13 418 560 652	12 911 881 836	12 265 274 767	15 145 100 525	14 571 370 902	14 043 323 034	13 268 174 184	-----

22. melléklet a .../2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

**KAZINCBARCIKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁSA**

2023. december 31-i állapot szerint

TARTALOMJEGYZÉK

Mérleg

I. Kimutatás a „teljesen 0-ig” leírt eszközökről

II. Kimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

III. Kimutatás a 2014. utáni kis értékű eszközökről

- III.1. Önkormányzat korlátozottan forgalomképes kis értékű tárgyi eszközök
- III.2. Önkormányzat forgalomképes kis értékű tárgyi eszközök
- III.3. Polgármesteri Hivatal korlátozottan forgalomképes kis értékű tárgyi eszközök
- III.4. Polgármesteri Hivatal forgalomképes kis értékű tárgyi eszközök
- III.5. Kazincbarcikai önkormányzati intézmények korlátozottan forgalomképes kis értékű tárgyi eszközök

IV. Önkormányzati szintű vagyonszerzés

IV.1. Önkormányzati szintű törzsvagyon

IV.1.1. Önkormányzati szintű forgalomképtelen vagyon

- IV.1.1.1. Önkormányzat forgalomképtelen vagyon
- IV.1.1.2. Polgármesteri Hivatal forgalomképtelen vagyon

IV.1.2. Önkormányzati szintű korlátozottan forgalomképes vagyon

- IV.1.2.1. Önkormányzat korlátozottan forgalomképes vagyon
- IV.1.2.2. Polgármesteri Hivatal korlátozottan forgalomképes vagyon
- IV.1.2.3. Kazincbarcikai Önkormányzati Intézményeknél nyilvántartott korlátozottan forgalomképes vagyon
ebből: Csokonai úti Tagóvoda
Nefelejcs Tagóvoda
Százszorszép Tagóvoda
Napsugár Tagóvoda
Mesevár Tagóvoda
Füzike Tagóvoda
Zöld Titkok Kastélya Tagóvoda, Szuhakálló
Sajóivánkai Napköziotthonos Tagóvoda
Egressy Béni Városi Könyvtár
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ

IV. 2. Önkormányzati szintű forgalomképes vagyon

- IV.2.1. Önkormányzat forgalomképes vagyon
- IV.2.2. Polgármesteri Hivatal forgalomképes vagyon
- IV.2.3. Kazincbarcikai önkormányzati intézmények forgalomképes vagyon

V. Kimutatás a befejezetlen beruházásokról és beruházásokra adott előlegekről (önkormányzati szinten)

VI. Kimutatás a befektetett pénzügyi eszközökről (részvény, részesedés)

VII. Kimutatás a vagyonekezelésre átadott eszközökről

- VII.1. Vagyonekezelésre átadott "teljesen 0-ig" leírt eszközök
- VII.2. Vagyonekezelésre átadott nagy értékű korlátozottan forgalomképes eszközök
- VII.3. Vagyonekezelésre átadott kis értékű korlátozottan forgalomképes eszközök
- VII.4. Vagyonekezelésre átadott nagy értékű forgalomképes eszközök

12 /A- Mérleg (Ft)

Ssz.	MEGNEVEZÉS	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 047 654	0	815 654
2	A/ I/2 Szellemi termékek	2 185 560	0	5 788 481
4	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3 233 214	0	6 604 135
5	A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 458 689 539	0	20 722 416 281
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések járművek	147 534 911	0	314 118 304
8	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 782 775 139	0	1 201 830 360
10	A/II Tárgyi eszközök(=A/II/1+...+A/II/5)	21 388 999 589	0	22 238 364 945
11	A/III/1 Tartós részesedések (A=III/1a+...+A/III/1e)	603 090 206	0	603 090 206
13	A/III/1b ebből tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	603 090 206	0	603 090 206
16	A/III/1c- ebből: egyéb tartós részesedések	-	0	-
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	603 090 206	0	603 090 206
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	21 995 323 009	0	22 848 059 286
30	B/I/1 Vásárolt készletek	15 235 403	0	11 060 676
35	B/I Készletek (= B/I/1+...+B/I/5)	15 235 403	0	11 060 676
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	15 235 403	0	11 060 676
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	4 000 000 000	0	-
48	C/I Lekötött bankbetétek	4 000 000 000	0	-
49	C/II/1 Forintpénztár	689 120	0	1 215 260
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	689 120	0	1 215 260
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	6 242 768 478	0	12 175 953 653
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 748 516 204	0	1 136 078 939
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	7 991 284 682	0	13 312 032 592
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	-	0	15 791
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	-	0	15 791
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	11 991 973 802	0	13 313 263 643
63	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	-	0	-
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	60 010 503	0	80 375 554
68	D/I/3d- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	19 445 424	0	21 551 104
69	D/I/3e- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	25 859 551	0	41 099 817
70	D/I/3f-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	14 705 528	0	17 724 633
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	160 493 366	0	164 765 406
72	D/I/4a-ebből : költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 463 968	0	5 293 736
73	D/I/4b-ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	103 628 803	0	88 349 715
74	D/I/4c-ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	14 516 603	0	17 194 411
75	D/I/4d-ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	13 904 684	0	53 927 544
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	23 955 000	0	-
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	-	0	-
78	D/I/4g- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	1 500 000	0	-
80	D/I/4i-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	524 308	0	-
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+ D/I/5e)	24 912 211	0	177 639 851
83	D/I/5b-ebből: költségvetésiévben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	24 003 769	0	177 639 851
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	908 442	0	-
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	13 899 263	0	12 640 237
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	13 899 263	0	12 640 237
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	259 315 343	0	435 421 048
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 195 150 422	0	3 256 993 614
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	3 968 140	0	2 205 042
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 191 097 274	0	3 252 894 821
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	85 008	0	1 893 751
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	2 347 000	0	847 000
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	2 347 000	0	847 000
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	134 387 225	0	111 986 549

127	D/II/5b-ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	134 387 225	0	111 986 549
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/II/6a+D/II/6b-D/II/6c)	-	0	148 000 000
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	47 847 040	0	41 779 982
138	D/II/7c –ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	47 847 040	0	41 779 982
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (D/II/1+...+D/II/8)	3 379 731 687	0	3 559 607 145
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+... D/III/1f)	107 182 973	0	140 263 131
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	64 916 875	0	129 991 988
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		0	21 450
149	D/III/1d - ebből : igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	40 000 000	0	8 428 592
150	D/III/1e – ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	2 073 331	0	1 628 334
151	D/III/1f – ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	192 767	0	192 767
154	Forgóőke elszámolása	1 110 000	0	730 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	376 556	0	-
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	10 241	0	517 741
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (= D/III/1+...+D/III/9)	108 679 770	0	141 510 872
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 747 726 800	0	4 136 539 065
163	E/I/2 - Más előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adó	19 738 318	0	14 072 824
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	11 446 629		27 103 005
166	E/I - Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	31 184 947	0	41 175 829
168	E/II/2 - Más fizetendő általános forgalmi adó	-5 642 293	0	-6 298 254
169	E/II - Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1 + E/II/2)	-5 642 293	0	-6 298 254
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	25 542 654	0	34 877 575
174	F/1 Eredménysemleltü bevételek aktív időbeli elhatárolása		0	
175	F/2 Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	0	-
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F2+F/3)	-	0	-
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(=A+B+C+D+E+F)	37 775 801 668	0	40 343 800 245

179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	18 487 860 961	0	18 487 860 961
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	3 296 087 828	0	3 296 087 828
181	G/III/3 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 946 889 493	0	1 946 889 493
182	G/IV Felhalmozott eredmény	6 119 400 616	0	8 214 198 443
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 094 797 827	0	2 338 814 592
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	31 945 036 725	0	34 283 851 317
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	72 058	0	2 054 093
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	84 620 459	0	224 329 797
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-		
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ($\geq$ H/I/5a+H/I/5b)	-	0	-
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	11 846 643	0	1 270 000
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	40 294 833	0	131 957 793
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra ($>$ H/I/8a+H/I/8b)	-	0	800 000
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)	136 833 993	0	360 411 683
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	-		-
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	0	-
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq$ H/II/9a+... +H/II/9i)	81 744 956	0	85 697 149
229	H/II/9e ebből költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	81 744 956	0	85 697 149
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+... H/II/9)	81 744 956	0	85 697 149
236	H/III/1 Kapott előlegek	100 703 244	0	129 709 381
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	175 000	0	122 000
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	283 639	0	269 525
242	H/III/8 Letétre, megőrzésre , fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	67 503 513	0	83 602 408
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	168 665 396	0	213 703 314
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (= H/I+HII+H/III)	387 244 345	0	659 812 146
248	J/1 Eredménysemleltü bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	281 077 022	0	304 985 454
250	J/3Halasztott eredménysemleltü bevételek	5 162 443 576	0	5 095 151 328
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (= J/1+J/2+J/3)	5 443 520 598	0	5 400 136 782
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	37 775 801 668	0	40 343 800 245

I. Kimutatás a „teljesen 0-ig” leírt eszközökről

ESZKÖZÖK	Sorszám	BRUTTÓ ÉRTÉK (Ft-ban) 2023. VII. 31. évi
I. Immateriális javak (2+3+4)	1.	91 434 708
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen	2.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes	3.	89 534 708
c. "0"-ig leírt forgalomképes	4.	1 900 000
II. Tárgyi eszközök (6+9+10)	5.	3 019 084 008
II./1. Törzsvagyron (7+8)	6.	1 645 218 765
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen ingatlanok és vagyoni értékű jog	7.	40 453 444
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes ing. és vagyoni értékű jog	8.	1 604 765 321
II/2. Forgalomképes ingatlanok és vagyoni értékű jogok	9.	13 665 412
II/3. Egyéb tárgyi eszközök (11+15)	10.	1 360 199 831
1. Gépek berendezések, felszerelések (12+13+14)	11.	1 203 670 616
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen gép, berendezés felszerelés	12.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes gép, berendezés felszerelés	13.	1 042 293 227
c. "0"-ig leírt forgalomképes gép, berendezés felszerelés	14.	161 377 389
2. Járművek (16+17+18)	15.	156 529 215
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen járművek	16.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes járművek	17.	14 967 123
c. "0"-ig leírt forgalomképes járművek	18.	141 562 092
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :(1+5)	19.	3 110 518 716

II. Kimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db, m)
Kazincbarcikai Összevont Óvodák		
Számítógép	1.	16
Fénymásoló	2.	1
Szünetmentes	3.	3
Nyomtató	4.	16
Monitor	5.	3
Hálózati eszköz	6.	1
Egyéb szakmai inf. Eszköz	7.	53
Laptop	8.	55
Mobil	9.	12
Bútor	10.	1350
Gépek	11.	1
Tisztítógép	12.	1
Műszaki berendezések	13.	309
Sporteszközök	14.	209
Hangtechnikai eszköz	15.	6
Egyéb működéshez gépek, berendezések	16.	2856
Egyéb szakmai berendezés	17.	1571
Konyhai berendezés	18.	8792
Egyéb irodai eszközök	19.	91
Egressy Béni Városi Könyvtár		
Szőnyeg	2.	1
Függöny	3.	7
Egyéb bútor, berendezés	6.	87
Konyhai gép, berendezés, felszerelés	7.	6
Szakmai eszköz	8.	8
Egyéb eszköz	9.	41
Műszaki cikk	10.	4
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ		
Munkaruha	1.	1016
Textíliák	2.	7434
Szőnyeg	3.	230
Függöny	4.	440
Háztartási gépek	5.	103
Irodai gépek	6.	75
Irodai bútor, berendezés	7.	848
Gyermek bútorok	8.	1370
Egyéb bútor, berendezés	9.	11682
Konyhai gép, berendezés, felszerelés	10.	7100
Szakmai eszköz	11.	734
Egyéb eszköz	12.	1177
Műszaki cikk	13.	161
Számítástechnikai eszköz	14.	251
Háztartási eszközök	15.	130
Műszaki eszközök	16.	74
Szoftver	17.	61
Sportszerek	18.	33
Szakkönyv	20.	308

Szerszámok	22.	276
Egyéb gépek	24.	46
Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal		
Függöny, sötétítő függöny	1.	60
Irodabútor, berendezés	2.	487
Konyhai gép, berendezés, felszerelés	3.	15
Egyéb eszköz	4.	74
Számítástechnikai eszközök	5.	1
Műszaki cikk	6.	15
Szerszámok	7.	6

<i>III.1. Önkormányzat 2014. utáni kis értékű tárgyi eszközök, korl.forgalomképes (Ft-ban)</i>			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	37 000	37 000	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	37 000	37 000	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	31 304 465	31 304 465	0
Járművek	0	0	0
Beruházások			
Beruházásra adott előlegek			
Tárgyi eszközök összesen:	31 304 465	31 304 465	0

<i>III.2. Önkormányzat 2014. utáni kis értékű tárgyi eszközök, forgalomképes (Ft-ban)</i>			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	19 458 959	19 458 959	0
Járművek	0	0	0
Beruházások			
Beruházásra adott előlegek			
Tárgyi eszközök összesen:	19 458 959	19 458 959	0

<i>III.3. Polgármesteri Hivatal 2014. utáni kis értékű tárgyi eszközök, korl. forgalomképes (Ft-ban)</i>			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	1 043 732	1 043 732	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	1 043 732	1 043 732	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	61 300	61 300	0
Járművek	0	0	0
Beruházások			
Beruházásra adott előlegek			
Tárgyi eszközök összesen:	61 300	61 300	0

III.4. Polgármesteri Hivatal 2014. utáni kis értékű tárgyi eszközök, forgalomképes (Ft-ban)			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	31 645 494	31 645 494	0
Járművek	0	0	0
Beruházások			
Beruházásra adott előlegek			
Tárgyi eszközök összesen:	31 645 494	31 645 494	0

**III.5. Kазincbarkikai önkormányzati intézmények 2014. utáni kis értékű tárgyi eszközök,
korlátozottan forgalomképes (Ft-ban)**

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	906 739	906 739	0
Szellemi termékek	823 480	823 480	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	1 730 219	1 730 219	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	276 026 549	276 026 549	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	276 026 549	276 026 549	0

IV. Önkormányzati szintű vagyonösszesítő (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	62 076 171	61 260 517	815 654
Szellemi termékek	36 859 097	31 070 616	5 788 481
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	98 935 268	92 331 133	6 604 135
Ingatlanok	30 773 891 976	10 051 475 695	20 722 416 281
Gépek, berendezések és felszerelések	1 628 697 201	1 418 226 920	210 470 281
Járművek	272 882 096	169 234 073	103 648 023
Beruházások	1 201 830 360	0	1 201 830 360
Beruházásra adott előlegek	129 991 988	0	129 991 988
Tárgyi eszközök összesen:	34 007 293 621	11 638 936 688	22 368 356 933
Részesedések	603 090 206	0	603 090 206
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	603 090 206	0	603 090 206
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	34 709 319 095	11 731 267 821	22 978 051 274
Anyagok	11 060 676	0	11 060 676
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:	11 060 676	0	11 060 676

IV.1. Önkormányzati szintű törzsvagyon, korl. forgalomképes, forgalomképtelen (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	60 176 171	59 360 517	815 654
Szellemi termékek	30 808 537	30 808 537	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	90 984 708	90 169 054	815 654
Ingatlanok	26 434 648 965	9 399 396 673	17 035 252 292
Gépek, berendezések és felszerelések	1 352 743 012	1 208 277 747	144 465 265
Járművek	112 493 398	22 455 729	90 037 669
Beruházások	1 201 830 360	0	1 201 830 360
Beruházásra adott előlegek	129 991 988	0	129 991 988
Tárgyi eszközök összesen:	29 231 707 723	10 630 130 149	18 601 577 574
Részesedések	478 310 000	0	478 310 000
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	478 310 000	0	478 310 000
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	29 801 002 431	10 720 299 203	19 080 703 228
Anyagok	11 060 676	0	11 060 676
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:	11 060 676	0	11 060 676

IV.1.1. Önkormányzati szintű forgalomképtelen vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	11 293 863 907	2 573 557 496	8 720 306 411
Gépek, berendezések és felszerelések	520 000	0	520 000
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	11 294 383 907	2 573 557 496	8 720 826 411
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	11 294 383 907	2 573 557 496	8 720 826 411
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.1.1.1. Önkormányzat forgalomképtelen vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	11 293 863 907	2 573 557 496	8 720 306 411
Gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	11 293 863 907	2 573 557 496	8 720 306 411
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	11 293 863 907	2 573 557 496	8 720 306 411
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.1.1.2. Polgármesteri Hivatal forgalomképtelen vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	520 000	0	520 000
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	520 000	0	520 000
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	520 000	0	520 000
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.1.2. Önkormányzati szintű korlátozottan forgalomképes vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	60 176 171	59 360 517	815 654
Szellemi termékek	30 808 537	30 808 537	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	90 984 708	90 169 054	815 654
Ingatlanok	15 140 785 058	6 825 839 177	8 314 945 881
Gépek, berendezések és felszerelések	1 352 223 012	1 208 277 747	143 945 265
Járművek	112 493 398	22 455 729	90 037 669
Beruházások	1 201 830 360	0	1 201 830 360
Beruházásra adott előlegek	129 991 988	0	129 991 988
Tárgyi eszközök összesen:	17 937 323 816	8 056 572 653	9 880 751 163
Részesedések	478 310 000	0	478 310 000
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	478 310 000	0	478 310 000
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	18 506 618 524	8 146 741 707	10 359 876 817
Anyagok	11 060 676	0	11 060 676
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:	11 060 676	0	11 060 676

IV.1.2.1. Önkormányzat korlátozottan forgalomképes vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	2 700 611	2 700 611	0
Szellemi termékek	3 997 088	3 997 088	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	6 697 699	6 697 699	0
Ingatlanok	13 731 538 405	6 441 937 300	7 289 601 105
Gépek, berendezések és felszerelések	917 531 919	793 549 388	123 982 531
Járművek	90 331 000	2 005 591	88 325 409
Beruházások	1 177 295 360	0	1 177 295 360
Beruházásra adott előlegek	129 991 988	0	129 991 988
Tárgyi eszközök összesen:	16 046 688 672	7 237 492 279	8 809 196 393
Részesedések	478 310 000	0	478 310 000
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	478 310 000	0	478 310 000
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	16 531 696 371	7 244 189 978	9 287 506 393
Anyagok	8 341 378		8 341 378
Aruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.1.2.2. Polgármesteri Hivatal korlátozottan forgalomképes vagyon (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	43 207 632	43 207 632	0
Szellemi termékek	25 328 719	25 328 719	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	68 536 351	68 536 351	0
Ingatlanok	369 789 912	87 618 728	282 171 184
Gépek, berendezések és felszerelések	35 838 518	34 211 923	1 626 595
Járművek	0	0	0
Beruházások	2 385 000	0	2 385 000
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	408 013 430	121 830 651	286 182 779
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	476 549 781	190 367 002	286 182 779
Anyagok	245 960		245 960
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.1.2.3. Kазincbarkikai önkormányzati intézmények korlátozottan forgalomképes vagyон (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyonі értékű jogok	14 267 928	13 452 274	815 654
Szellemi termékek	1 482 730	1 482 730	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	15 750 658	14 935 004	815 654
Ingatlanok	1 039 456 741	296 283 149	743 173 592
Gépek, berendezések és felszerelések	398 852 575	380 516 436	18 336 139
Járművek	22 162 398	20 450 138	1 712 260
Beruházások	22 150 000	0	22 150 000
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	1 482 621 714	697 249 723	785 371 991
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 498 372 372	712 184 727	786 187 645
Anyagok	2 473 338	0	2 473 338
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:	2 473 338	0	2 473 338

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Csokonai úti Tagóvoda	Kazincbarcika, Csokonai út 1.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	89 682 825	21 977 518	67 705 307
Gépek, berendezések és felszerelések	23 985 988	23 411 778	574 210
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	113 668 813	45 389 296	68 279 517
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	113 668 813	45 389 296	68 279 517
Anyagok	122 150	0	122 150
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	122 150	0	122 150

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Alsóvárosi körúti Tagóvoda	Kazincbarcika, Alsóvárosi körút 44.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	36 221 909	13 029 644	23 192 265
Gépek, berendezések és felszerelések	11 703 109	11 562 267	140 842
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	47 925 018	24 591 911	23 333 107
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	47 925 018	24 591 911	23 333 107
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Szászsorszép Tagóvoda	Kazincbarcika, Akácfa út 12.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	60 310 821	10 965 671	49 345 150
Gépek, berendezések és felszerelések	10 051 830	9 936 988	114 842
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	70 362 651	20 902 659	49 459 992
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	70 362 651	20 902 659	49 459 992
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Napsugár Tagóvoda	Kazincbarcika, Jószerencsét út 4.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	127 479 482	34 671 640	92 807 842
Gépek, berendezések és felszerelések	17 103 990	16 675 814	428 176
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	144 583 472	51 347 454	93 236 018
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	144 583 472	51 347 454	93 236 018
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

Megnevezés	Cím		
Mesevár Tagóvoda	Kazincbarcika, Pollack Mihály út 7.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	53 728 393	17 217 057	36 511 336
Gépek, berendezések és felszerelések	14 942 799	14 750 200	192 599
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	68 671 192	31 967 257	36 703 935
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	68 671 192	31 967 257	36 703 935
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Füzike Tagóvoda	Kazincbarcika, Mátyás király út 10/a.		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	127 028 258	29 474 616	97 553 642
Gépek, berendezések és felszerelések	20 791 474	20 620 557	170 917
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	147 819 732	50 095 173	97 724 559
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	147 819 732	50 095 173	97 724 559
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Zöld Titkok Kastélya Tagóvoda	Szuhakálló		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	801 451	801 451	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	801 451	801 451	0
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	801 451	801 451	0
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Kerekderő Tagóvoda	Sajóivánka		
Eszközök, korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	166 509	166 509	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	166 509	166 509	0
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	166 509	166 509	0
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Egressy Béni Városi Könyvtár	Kazincbarcika, Fő tér 5.		
korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	11 136 403	11 136 403	0
Szellemi termékek	22 500	22 500	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	11 158 903	11 158 903	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	101 141 816	99 195 253	1 946 563
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	101 141 816	99 195 253	1 946 563
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	112 300 719	110 354 156	1 946 563
Anyagok	143 750	0	143 750
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	143 750	0	143 750

<i>Megnevezés</i>	<i>Cím</i>		
Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központ	Kazincbarcika, Eszperantó út 2.		
korlátozottan forgalomképes	Bruttó érték (E Ft-ban)	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	3 131 525	2 315 871	815 654
Szellemi termékek	1 460 230	1 460 230	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	4 591 755	3 776 101	815 654
Ingatlanok	545 005 053	168 947 003	376 058 050
Gépek, berendezések és felszerelések	198 163 609	183 395 619	14 767 990
Járművek	22 162 398	20 450 138	1 712 260
Beruházások	22 150 000	0	22 150 000
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	787 481 060	372 792 760	414 688 300
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	792 072 815	376 568 861	415 503 954
Anyagok	2 207 438	0	2 207 438
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	2 207 438	0	2 207 438

<i>IV.2. Önkormányzati szintű forgalomképes vagyon (Ft-ban)</i>			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	1 900 000	1 900 000	0
Szellemi termékek	6 050 560	262 079	5 788 481
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	7 950 560	2 162 079	5 788 481
Ingatlanok	4 339 243 011	652 079 022	3 687 163 989
Gépek, berendezések és felszerelések	275 954 189	209 949 173	66 005 016
Járművek	160 388 698	146 778 344	13 610 354
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	4 775 585 898	1 008 806 539	3 766 779 359
Részesedések	124 780 206	0	124 780 206
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	124 780 206	0	124 780 206
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	4 908 316 664	1 010 968 618	3 897 348 046
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

IV.2.1. Önkormányzat forgalomképes vagyon (Ft-ban)			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	1 900 000	1 900 000	0
Szellemi termékek	6 050 560	262 079	5 788 481
Egyéb immateriális javak			
Immateriális javak összesen:	7 950 560	2 162 079	5 788 481
Ingatlanok	4 169 386 584	595 986 558	3 573 400 026
Gépek, berendezések és felszerelések	155 447 517	118 723 889	36 723 628
Járművek	146 179 532	135 183 388	10 996 144
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	4 471 013 633	849 893 835	3 621 119 798
Részesedések	124 780 206	0	124 780 206
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	124 780 206	0	124 780 206
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	4 603 744 399	852 055 914	3 751 688 485
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

<i>IV.2.2. Polgármesteri Hivatal forgalomképes vagyon (Ft-ban)</i>			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	94 161 162	40 215 594	53 945 568
Gépek, berendezések és felszerelések	120 506 672	91 225 284	29 281 388
Járművek	14 209 166	11 594 956	2 614 210
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	228 877 000	143 035 834	85 841 166
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok			
Adott kölcsönök			
Hosszú lejáratú bankbetétek			
Egyéb hosszú lejáratú követelések			
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.			
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	228 877 000	143 035 834	85 841 166
Anyagok			
Áruk és alvállalkozói teljesítménye			
Követelések fejében átvett eszközök és készletek			
Állatok			
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Késztermékek			
Készletek összesen:			

KSZSZK

IV.2.3. Kазincbarkikai Өnkormányzati intézmények forgalomképes vagyon (Ft-ban)			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	75 695 265	15 876 870	59 818 395
Gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	75 695 265	15 876 870	59 818 395
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	75 695 265	15 876 870	59 818 395
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

V. KIMUTATÁS

a befejezetlen beruházásokról és a beruházásokra adott előlegekről

2022. december 31-én

(önkormányzati szinten)

BERUHÁZÁSOK

MEGNEVEZÉS	Összeg (E Ft-ban)
Immateriális javak	0
Föld	0
Épület	97 438 654
Építmény	1 089 548 448
Gép, berendezés	14 843 258
Jármű	0
Összesen:	1 201 830 360

VI. KIMUTATÁS
a befektetett pénzügyi eszközökről
(részvény, részesedés)

Fordulónap: 2023 december 31.

Részvények:

Sorszám	Megnevezés	Mennyiség (db)	Névérték (Ft)	Nyilvántartási érték (Ft)	Nyilvántartási helye
1.	ÉMÁSZ Nyrt.	300	10 000	3 000 000	OTP Bank Kazincbarcika
2.	KÖZVIL Zrt.	6371	10 000	114 290 706	PH Pénztár Kazincbarcika
3.	ÉRV Zrt.	1	10 000	28 500	PH Pénztár Kazincbarcika
4.	EHEP Nyrt.	7461	1 000	7 461 000	OTP Bank Kazincbarcika
ÖSSZESEN:			31 000	124 780 206	

Részesedések:

Sorszám	Megnevezés	Érték (Ft)
1.	BARCIKA CENTRUM Kft.	475 310 000
2.	BARCIKA PROJEKT Kft.	3 000 000
ÖSSZESEN:		478 310 000

VII.1. Vagyongkezelésre átadott "teljesen 0-ig leírt eszközök"		
Eszközök	Sorszám	(Ft-ban) 2022.12.31-én
I. Immateriális javak (2+3+4)	1.	1 127 208
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen	2.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes	3.	1 127 208
c. "0"-ig leírt forgalomképes	4.	0
II. Tárgyi eszközök (6+9+10)	5.	201 754 182
II./1. Törzsvagyon (7+8)	6.	16 181 691
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen ingatlanok és vagyoni értékű jog	7.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes ing. és vagyoni értékű jog	8.	16 181 691
II/2. Forgalomképes ingatlanok és vagyoni értékű jogok	9.	748 000
II/3. Egyéb tárgyi eszközök (11+15)	10.	184 824 491
1. Gépek berendezések, felszerelések (12+13+14)	11.	184 824 491
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen gép, berendezés felszerelés	12.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes gép, berendezés felszerelés	13.	184 824 491
c. "0"-ig leírt forgalomképes gép, berendezés felszerelés	14.	0
2. Járművek (16+17+18)	15.	0
a. "0"-ig leírt forgalomképtelen járművek	16.	0
b. "0"-ig leírt korlátozottan forgalomképes járművek	17.	0
c. "0"-ig leírt forgalomképes járművek	18.	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :(1+5)	19.	202 881 390

VII.2. Vagyongkezelésre átadott nagy értékű korl. forgalomképes eszközök (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	43 750	43 750	0
Szellemi termékek	928 888	928 888	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	972 638	972 638	0
Ingatlanok	1 963 613 902	581 740 577	1 381 873 325
Gépek, berendezések és felszerelések	147 324 184	146 889 095	435 089
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	2 110 938 086	728 629 672	1 382 308 414
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2 111 910 724	729 602 310	1 382 308 414
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

VII.3. Vagyongkezelésre átadott kis értékű korl. forgalomképes eszközök (Ft-ban)			
Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	154 570	154 570	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	154 570	154 570	0
Ingatlanok	0	0	0
Gépek, berendezések és felszerelések	37 935 396	37 935 396	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	37 935 396	37 935 396	0
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	38 089 966	38 089 966	0
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

VII.4. Vagyongkezelésre átadott nagy értékű forgalomképes eszközök (Ft-ban)

Eszközök	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Egyéb immateriális javak	0	0	0
Immateriális javak összesen:	0	0	0
Ingatlanok	254 467 909	76 300 431	178 167 478
Gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0
Járművek	0	0	0
Beruházások	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	254 467 909	76 300 431	178 167 478
Részesedések	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0
Adott kölcsönök	0	0	0
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök ért.helyesb.	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	254 467 909	76 300 431	178 167 478
Anyagok	0	0	0
Áruk és alvállalkozói teljesítménye	0	0	0
Követelések fejében átvett eszközök és készletek	0	0	0
Állatok	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
Késztermékek	0	0	0
Készletek összesen:	0	0	0

***SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY,
ÉRTÉKELÉS***

**Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi zárszámadási
rendelettervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról**

2024. május

SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY

Kazincbarcika Város Önkormányzata

2023. évi zárszámadási rendeletervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Kazincbarcika Város Önkormányzata 2023. évi zárszámadási rendeletervezetét, valamint az éves beszámolóját felülvizsgáltuk, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

1) Bevezetés

1.1.) A megbízás

A „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft., a 2023. május 23-án kelt megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg Kazincbarcika Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2023. évi gazdálkodását, költségvetési beszámolóját, ezen belül az önkormányzat éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékleteket. A helyszíni vizsgálatot az Önkormányzatnál a „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft. megbízásából Győrffi Dezső okleveles könyvvizsgáló és Győrffi György okleveles könyvvizsgáló végezte. A vizsgálatot **Győrffi Dezső** vezette.

1.2.) A zárszámadás felülvizsgálatának tartalma

A felülvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a költségvetési szervek határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az éves beszámolót,
- a költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékeinek a leltárkimutatásokkal, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezősége biztosított-e,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás.

1.3.) Az értékelés és véleményezés célja

A vizsgálat célja, hogy a megbízási szerződésben megjelölt szakértői feladatok ellátása során véleményt alkossunk az Önkormányzat 2023. évi beszámolójának megbízhatóságáról, valóságáról és a törvényes előírásokkal való összhangjáról, továbbá az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról és működésének eredményességéről.

1.4.) A felülvizsgálat módszere

Az értékelést a vizsgálatra átadott okmányok, analitikák, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a Polgármesteri Hivatal munkatársaival folytatott interjúk alapján végeztük. A pénzügyi és gazdasági információk feldolgozásához az Önkormányzat vezetői és az éves beszámolót előkészítő munkatársak nyújtottak segítséget.

Az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának, a zárlati munkáknak, illetve a beszámoló felülvizsgálatának értékelésére – a megbízási szerződés értelmében – 2023. január 1-jétől 2024. május 28-ig terjedő időszakban került sor.

A helyszíni vizsgálat során tapasztaltokról és az értékelés megállapításairól folyamatosan tájékoztattuk az Önkormányzat vezetőit, valamint munkatársait.

2) Az önkormányzat tevékenységét meghatározó főbb jellemzők

2.1.) Az önkormányzat főbb azonosító adatai

Az önkormányzat neve, székhelye:	Kazincbarcika Város Önkormányzata 3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.
Önkormányzat törzsszáma:	726456
Adószáma:	15726456-2-05
KSH számjele:	15726456-8411-32105
Társadalombiztosítási törzsszáma:	38641-03
Szakágazati besorolás:	841105
Költségvetési szervek száma:	4
Ellátott kormányzati funkciók száma: (Hivatal + intézmények)	50
Az önkormányzat az ÁFA-nak alanya (igen, nem)	igen
Település lakosainak száma 2023. január 1-jén	25.417

2.2.) Az önkormányzat 2023. évi tevékenységének főbb jellemzői

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 23-án fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.23.) rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Kazincbarcika lakosainak száma 2023. január 1-jén 25.417 fő volt.

A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat adatai alapján Kazincbarcikán a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2023.12.22.-i állapot szerint) 796 fő volt, melyből álláskeresői ellátásban részesült 364 fő, ellátásban nem részesülő álláskeresők száma 277 fő, és foglalkoztatást helyettesítő támogatásban és rendszeres szociális segélyben részesülő álláskeresők száma 155 fő. Az egy éven túl állást keresők száma 259 fő. A munkavállalási korú népesség 15.529 fő.

A város 2023. évi költségvetési gazdálkodását az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és az észszerű takarékoság jellemezte.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, melyek továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta.

3) Az önkormányzati zárszámadási rendelettervezet szabályszerűsége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) foglalt előírások szerint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell elkészíteni. A felülvizsgálat során megállapítottam, hogy a képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben, összehasonlító módon készült, így az megfelel az Áht. 89.§-ban foglalt előírásoknak.

A képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadási rendelettervezet, valamint a Magyar Államkincstárnak (továbbiakban: Kincstár) továbbított elemi költségvetés alapján készített önkormányzati szintű beszámoló adatai – az eredeti előirányzatok kivételével – megegyeznek. Az eltérés okát a Hivatal által készített előterjesztés részletesen tartalmazza. A finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások a konszolidált (halmozódástól mentes) adatokat tartalmazzák.

4) A gazdálkodás szabályozottságának, a számviteli rend és bizonylati fegyelem, továbbá a belső ellenőrzési rendszer működésének értékelése

A gazdasági események rögzítésének rendjét szabályozó számlarenddel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, mely megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A számviteli törvény és az Áhsz. 50. §-ban foglaltak szerint a számlarenden túl **a költségvetés alapján gazdálkodó szervek szakmai feladatai és sajátosságai figyelembe vételével ki kell alakítania és írásban szabályoznia számviteli politikáját.** A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
- b) az eszközök és források értékelésének szabályzata,
- c) a rendszeresen végzett termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat,
- d) a pénzkezelési szabályzat.

Az előzőekben felsorolt, a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokkal a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, azok a számlarendhez hasonlóan megfelelnek a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat összhangban volt az Áhsz.-ben foglalt előírásokkal.

A főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások közötti egyezőség minden esetben biztosított. A befektetett eszközökről vezetett nyilvántartó lapok megfelelnek a számviteli törvény, valamint a Kormányrendelet előírásainak.

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, utalványozás és érvényesítés rendje szabályozott, megfelel az érvényes előírásoknak.

A belső ellenőrzést Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulása látja el. A belső ellenőrzési részleg az önkormányzathoz tartozó intézményeknél a munkatervben szereplő vizsgálatokat elvégezte, mely a vizsgált időszakban az alábbi ellenőrzéseket foglalta magába:

- Az Egressy Béni Városi Könyvtárnál a banki pénzforgalom vizsgálata,
- A Kazincbarcikai Összevont Óvodáknál a gazdálkodási jogkörök vizsgálata,
- Barcika Park Városüzemeltetési Nonprofit Kft.-nél tárgyi eszközök nyilvántartásának, leltározás és selejtezés vizsgálata,
- A Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központnál a selejtezési tevékenység vizsgálata,
- Kazincbarcika Város Önkormányzatánál a selejtezési tevékenység vizsgálata,
- Barcika Holding Vállalatcsoport selejtezés szabályozottságának és a selejtezési tevékenység vizsgálata,
- Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatalnál a banki pénzforgalom vizsgálata,
- Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatalnál a gazdálkodási jogkörök vizsgálata,
- Kazincbarcikai Összevont Óvodáknál a közalkalmazottak kinevezésének és besorolásának vizsgálata,
- Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatalnál az egyéb hatósági ügyek kezelésének vizsgálata,
- A Kazincbarcikai Szociális Szolgáltató Központnál a leltározási tevékenység vizsgálata.

5) A 2023. évi pénzügyi terv teljesítésének értékelése

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési gazdálkodásának és a költségvetés végrehajtásának szabályait a 3/2023. (II.23.) számú költségvetési rendelet rögzítette. A költségvetési rendelet a 2023. évi feladatok ellátásához

9.169.935.851 Ft	költségvetési bevételt
18.703.648.093 Ft	költségvetési kiadást
9.533.712.242 Ft	hiányt

tartalmazott.

Az év közben hozott döntések, rendeletmódosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat összege 18.703.648.093 Ft-ról 23.740.592.126 Ft-ra, + 5.036.944.033 Ft-tal változott.

Az év közben végrehajtott módosítások eredményeként a zárszámadási rendelettervezet

14.254.212.720 Ft	Költségvetési bevételt
12.933.425.534 Ft	Költségvetési kiadást
1.320.787.186 Ft	Költségvetési maradványt
13.285.305.555 Ft	Finanszírozási bevételt
1.337.918.557 Ft	Finanszírozási kiadást
11.947.386.998 Ft	Finanszírozási maradványt
27.539.518.275 Ft	Összes teljesített bevételt
14.271.344.091 Ft	Összes teljesített kiadást

tartalmaz.

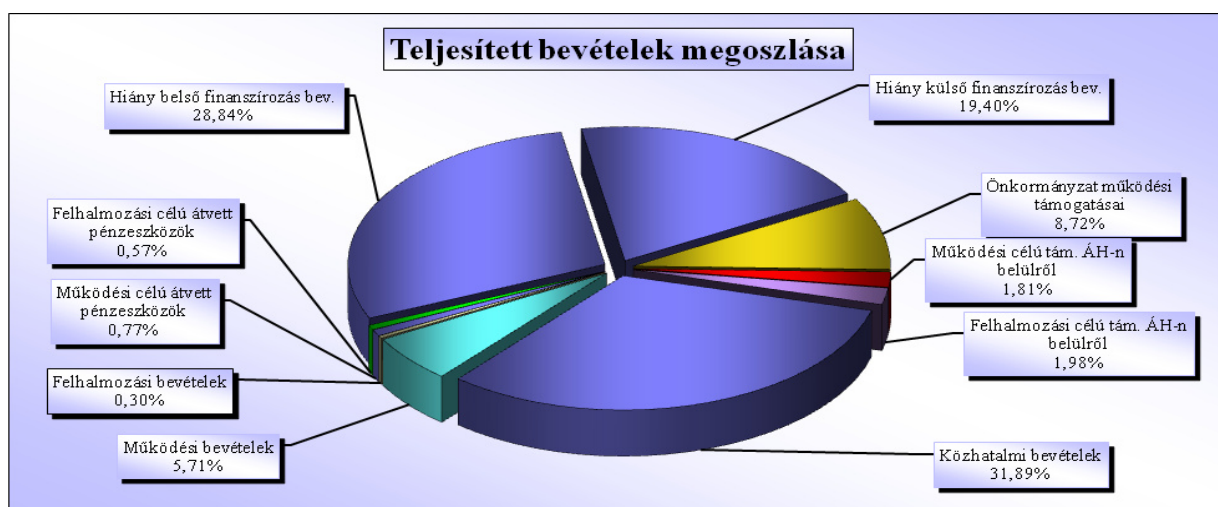
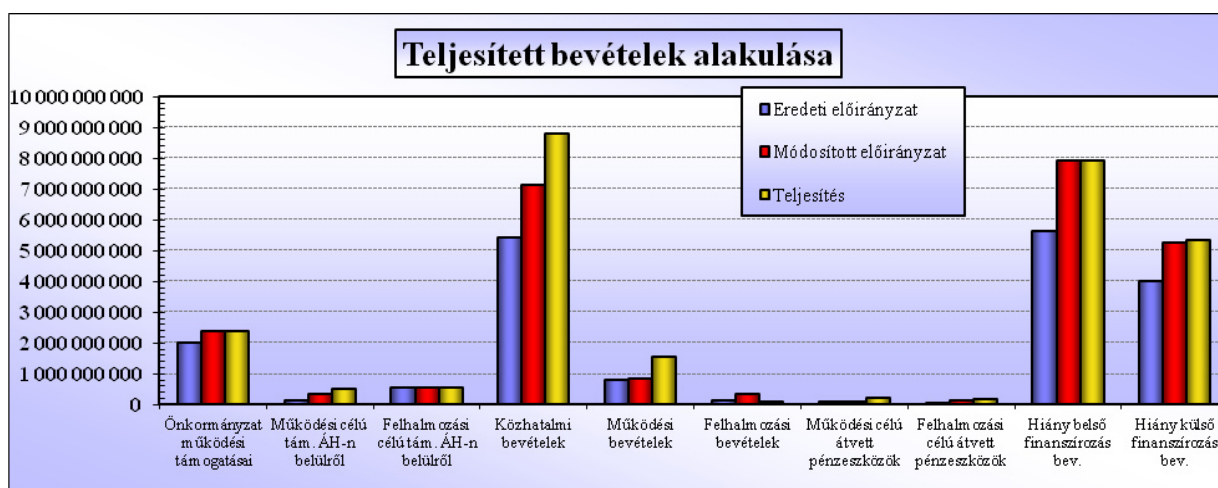
A teljesített bevételek, kiadások, valamint a maradvány összege megegyezik a 2023. december 31-én lezárt számviteli nyilvántartások adataival.

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzati feladatok ellátását biztosító bevételek főbb jogcímei szerinti módosított előirányzata, teljesítése és megoszlása a következők szerint alakult:

1. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Önkorm. működési támogatásai	2 013 096 949	2 402 042 378	2 402 042 378	100,00	8,72
Működési célú tám. ÁH-n belülről	127 988 800	348 921 227	499 242 289	143,08	1,81
Felhalm. célú tám. ÁH-n belülről	544 036 325	544 341 017	546 372 927	100,37	1,98
Közhatalmi bevételek	5 438 300 000	7 138 300 000	8 783 132 655	123,04	31,89
Működési bevételek	800 513 777	854 981 189	1 571 294 328	183,78	5,71
Felhalmozási bevételek	117 000 000	326 605 880	83 120 772	25,45	0,30
Működési célú átvett pénzeszközök	114 000 000	114 000 000	212 169 676	186,11	0,77
Felhalm. célú átvett pénzeszközök	15 000 000	149 710 586	156 837 695	104,76	0,57
Költségvetési bevételek összesen	9 169 935 851	11 878 902 277	14 254 212 720	120,00	51,76
Hiány belső finanszírozás bev.	5 615 457 198	7 943 434 805	7 943 434 805	100,00	28,84
Hiány külső finanszírozás bev.	4 000 000 000	5 256 173 601	5 341 870 750	101,63	19,40
Összesen:	18 785 393 049	25 078 510 683	27 539 518 275	109,81	100,00



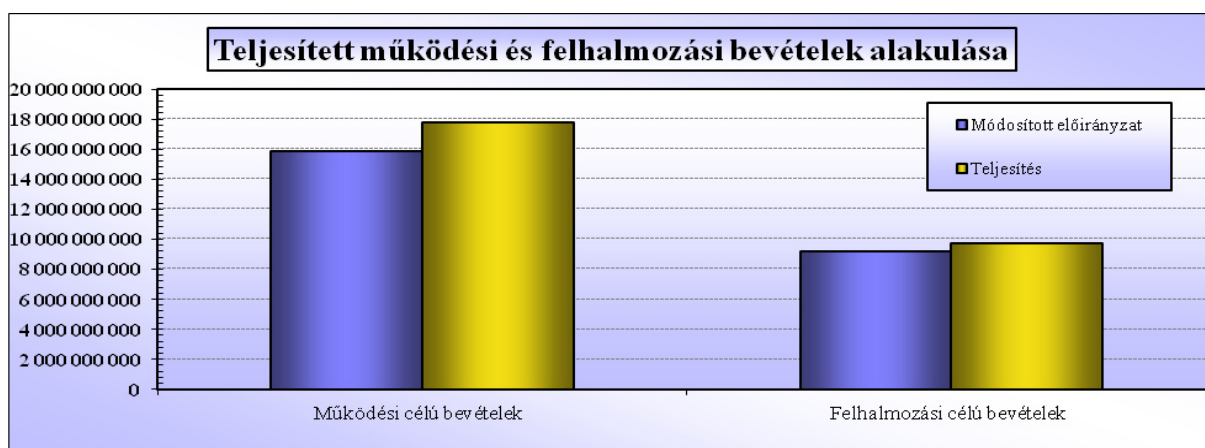
Az **1. számú táblázat** adataiból, valamint a grafikus ábrából megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételeit 27.539.518.275 Ft-ra teljesítette, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 109,81 %-os teljesítésnek felel meg.

Az önkormányzatnál 2023-ban is meghatározó jelentőséggel bírtak a saját bevételek (helyi adók, intézményi működési bevételek, felhalmozási bevételek, előző évi maradvány, betétállomány), melyek együttesen 81,27 % - os arányt képviseltek az összes bevételen belül.

Az összes bevételen belül 65 %-ot megközelítő mértékű arányt képviseltek a működési célú bevételek. A működési és felhalmozási jellegű bevételek előirányzati és teljesítési adatait a **2. számú táblázat** adatai, valamint a grafikus ábrák szemléltetik.

2. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú bevételek	10 923 557 542	15 853 454 018	17 801 606 788	112,29	64,64
Felhalmozási célú bevételek	7 861 835 507	9 225 056 665	9 737 911 487	105,56	35,36
Összesen:	18 785 393 049	25 078 510 683	27 539 518 275	109,81	100,00

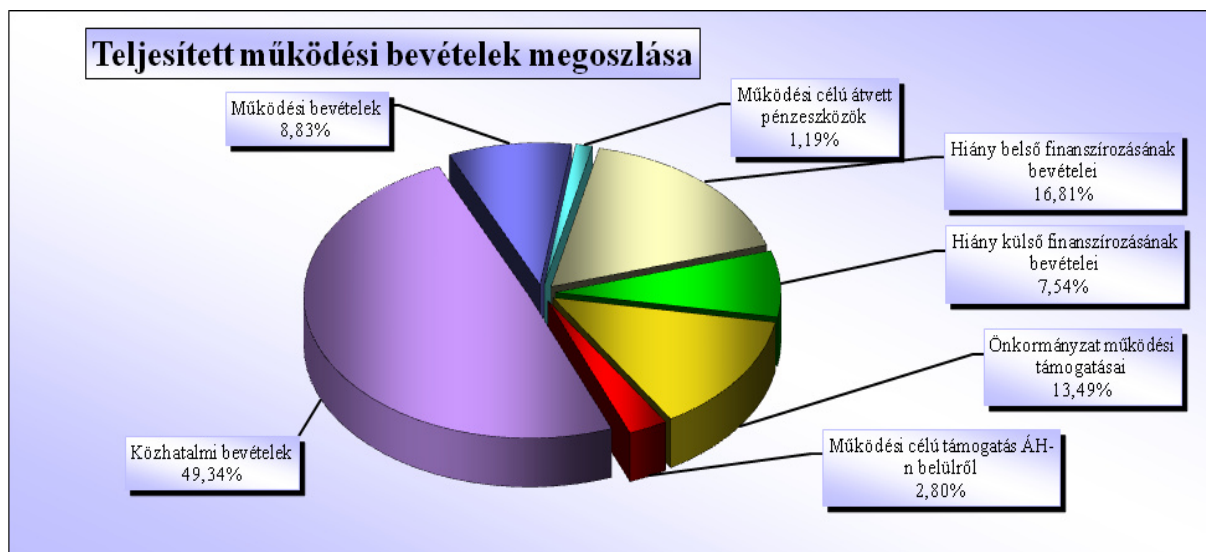
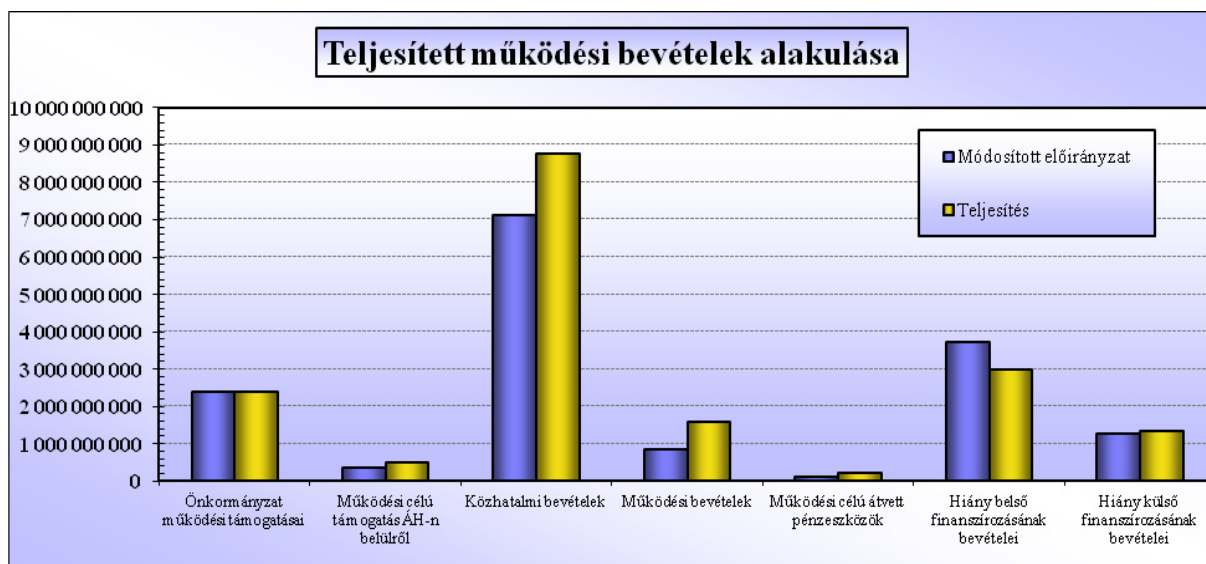


Az összes bevételen belül a tervezett és tényleges működési bevételek főbb jogcímenkénti megoszlását a **3. számú táblázat** mutatja.

Működési bevételek alakulása főbb jogcímenként

3. sz. táblázat

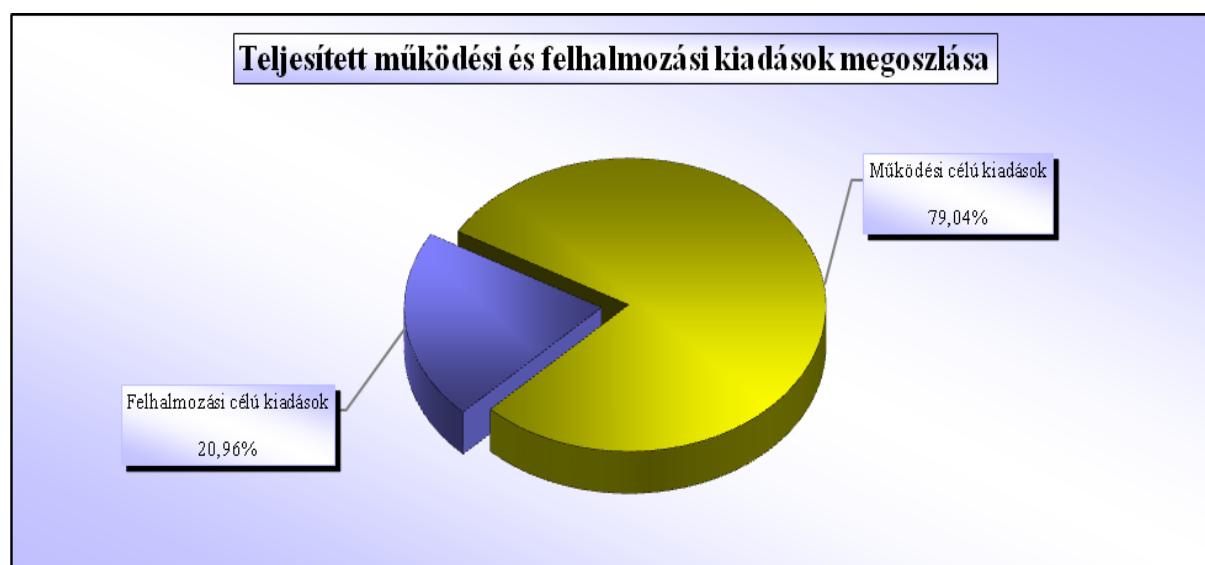
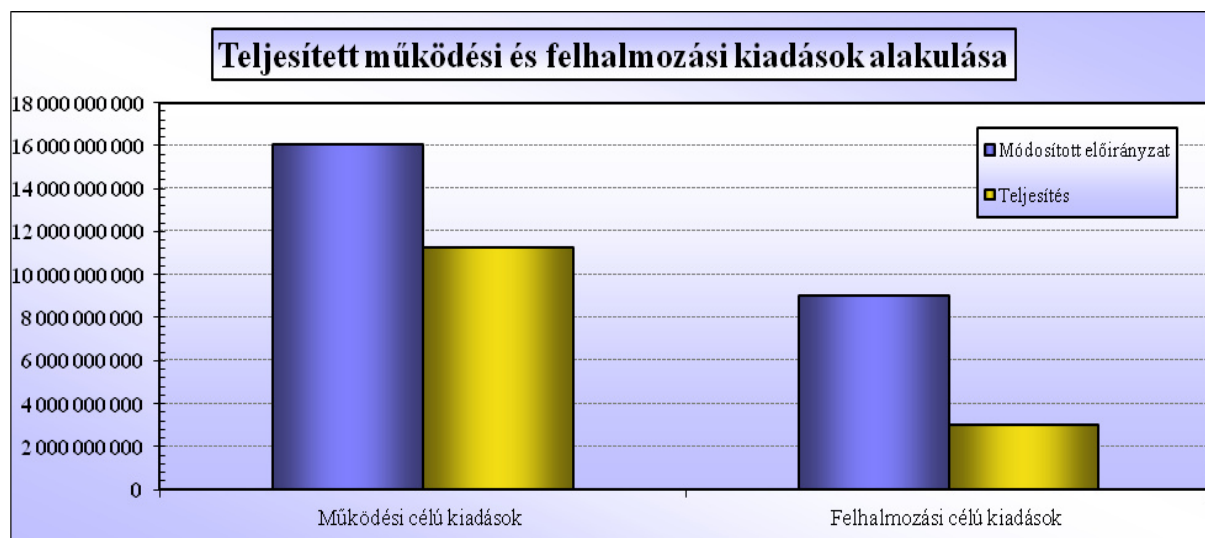
Működési bevételek	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás % - a
Önkormányzat működési támogatásai	2 402 042 378	2 402 042 378	100,00	13,49
Működési célú támogatás ÁH-n belülről	348 921 227	499 242 289	143,08	2,80
Közhatalmi bevételek	7 138 300 000	8 783 132 655	123,04	49,34
Működési bevételek	854 981 189	1 571 294 328	183,78	8,83
Működési célú átvett pénzeszközök	114 000 000	212 169 676	186,11	1,19
Költségvetési bevételek összesen	10 858 244 794	13 467 881 326	124,03	75,66
Hiány belső finanszírozásának bevételei	3 739 035 623	2 991 854 712	80,02	16,81
Hiány külső finanszírozásának bevételei	1 256 173 601	1 341 870 750	106,82	7,54
Összesen:	15 853 454 018	17 801 606 788	112,29	100,00



B/ KIADÁSOK**Működési és felhalmozási kiadások**

4. sz. táblázat

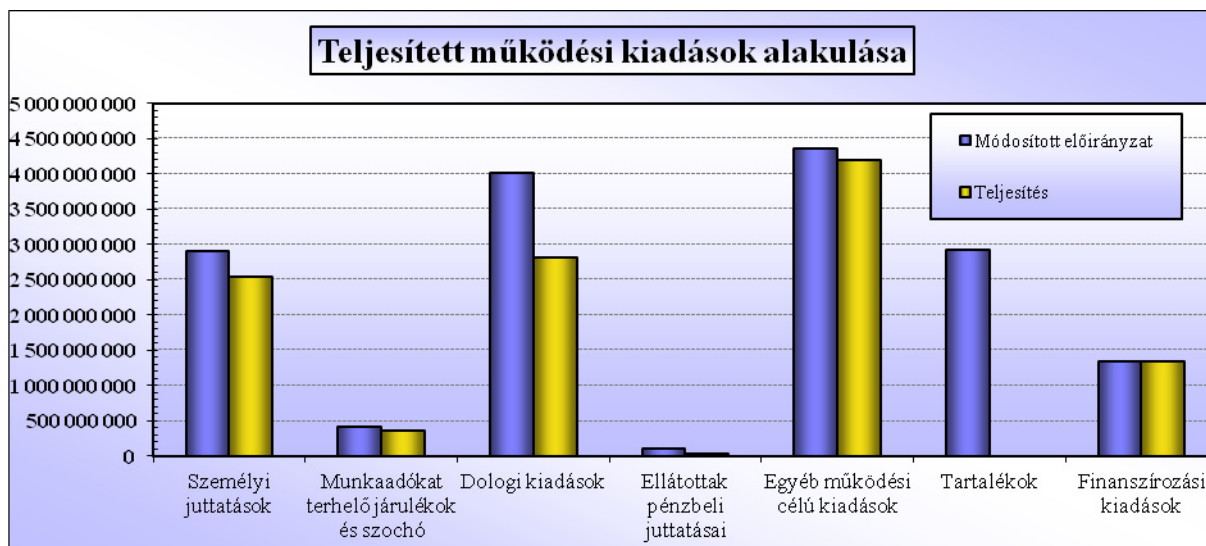
Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	10 923 557 542	16 037 726 061	11 279 489 379	70,33	79,04
Felhalmozási célú kiadások	7 861 835 507	9 040 784 622	2 991 854 712	33,09	20,96
Összesen:	18 785 393 049	25 078 510 683	14 271 344 091	56,91	100,00



Működési kiadások alakulása főbb jogcímenként

5. sz. táblázat

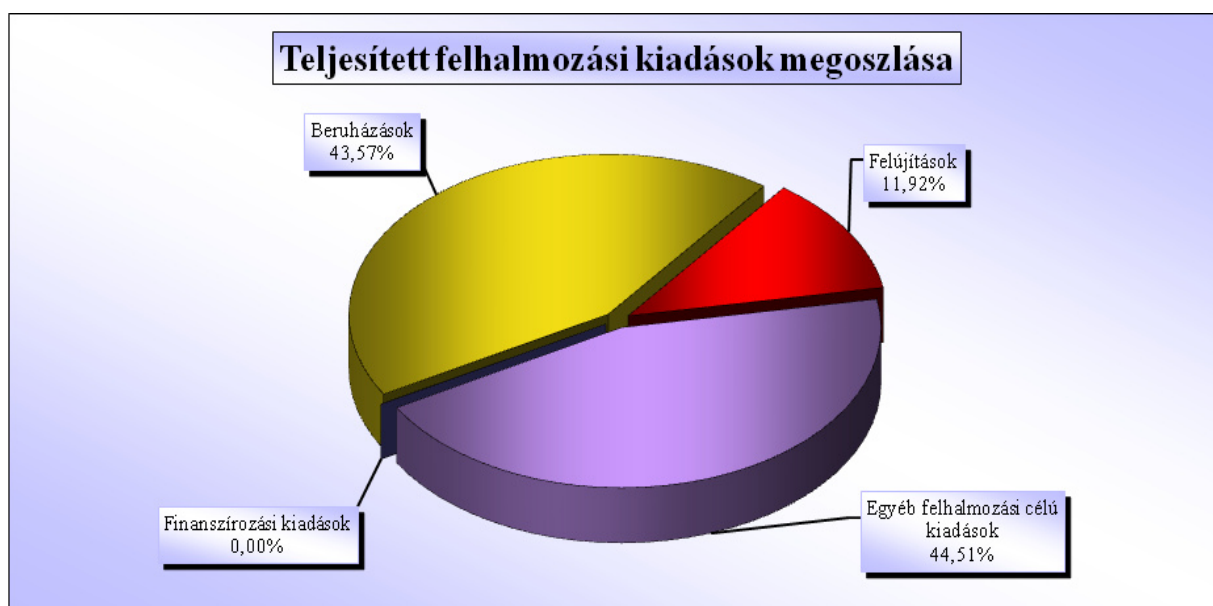
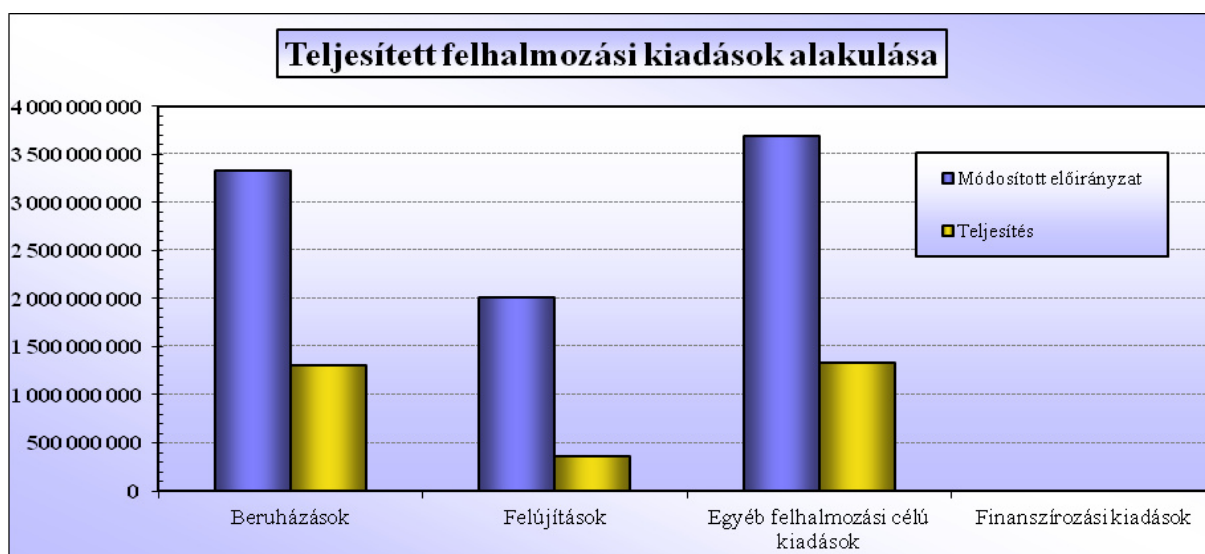
Működési kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	2 894 733 264	2 537 270 701	87,65	22,49
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	416 130 589	351 146 541	84,38	3,11
Dologi kiadások	4 011 872 093	2 813 642 206	70,13	24,94
Ellátottak pénzbeli juttatásai	96 000 000	35 174 147	36,64	0,31
Egyéb működési célú kiadások	4 354 776 026	4 204 337 227	96,55	37,27
Tartalékok	2 926 295 532		0,00	0,00
Költségvetési kiadások összesen	14 699 807 504	9 941 570 822	67,63	88,14
Finanszírozási kiadások	1 337 918 557	1 337 918 557	100,00	11,86
Összesen:	16 037 726 061	11 279 489 379	70,33	100,00



Felhalmozási kiadások alakulása főbb jogcímenként

6. sz. táblázat

Felhalmozási kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás % - a
Beruházások	3 329 732 201	1 303 504 354	39,15	43,57
Felújítások	2 018 166 878	356 763 112	17,68	11,92
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 692 885 543	1 331 587 246	36,06	44,51
Költségvetési kiadások összesen	9 040 784 622	2 991 854 712	33,09	100,00
Finanszírozási kiadások				0,00
ÖSSZESEN	9 040 784 622	2 991 854 712	33,09	100,00



Önkormányzati szinten az összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 70,33 % - ra teljesült.

A táblázat adatai, valamint a grafikus ábra jól szemléltetik, hogy a kiadások 79,04 %-a az önkormányzat intézményeinek és feladatainak fenntartását, működtetését szolgálta.

A működési kiadások összetételének alakulását a **5. számú táblázat** adatai tartalmazzák.

Megfigyelhető, hogy teljesített működési kiadásokon belül legnagyobb arányt az egyéb működési célú kiadások jelentették, melyek meghaladták a 37 %-ot.

A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatot az önkormányzat sem a kiadási főösszeg sem a kiemelt előirányzatok esetében nem lépte túl.

6) Vagyoni-pénzügyi helyzet alakulása

a) Vagyoni helyzet értékelése

A vagyon értéke a nettó fejlesztéseket figyelembe véve 37.775.801.668 Ft-ról 40.343.800.245 Ft-ra – 2.567.998.577 Ft-tal – 6,8 %-kal nőtt. A vagyonváltozás a következő tényezők együttes hatására következett be:

7. sz. táblázat

Forintban!

2023. évi nyitó	37 775 801 668
Növekedések:	
Immateriális javak	3 370 921
Tárgyi eszközök	849 365 356
Pénzeszközök	1 321 289 841
Költségvetési évben esedékes követelések	176 105 705
Költségvetési évet követően esedékes követelések	179 875 458
Követelés jellegű sajátos elszámolások	32 831 102
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	9 334 921
Növekedések összesen:	2 572 173 304
Csökkenések:	
Készletek	4 174 727
Csökkenések összesen:	4 174 727
2023. évi záró	40 343 800 245

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a növekedés jelentős része a pénzeszközöknél jelentkezett.

A vagyoni helyzet változását a következő táblázatban foglalt mutatók jellemzik:

8. sz. táblázat

Megnevezés	Előző évi Ft	Tárgyévi Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	3 233 214	6 604 135	204,26
II. Tárgyi eszközök	21 388 999 589	22 238 364 945	103,97
III. Befektetett pénzügyi eszközök	603 090 206	603 090 206	100,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 995 323 009	22 848 059 286	103,88
I. Készletek	15 235 403	11 060 676	72,60
II. Értékpapírok			-
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	15 235 403	11 060 676	72,60
C. PÉNZESZKÖZÖK	11 991 973 802	13 313 263 643	111,02
I. Költségvetési évben esedékes követelések	259 315 343	435 421 048	167,91
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	3 379 731 687	3 559 607 145	105,32
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	108 679 770	141 510 872	130,21
D. KÖVETELÉSEK	3 747 726 800	4 136 539 065	110,37
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	25 542 654	34 877 575	136,55
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+...+F)	37 775 801 668	40 343 800 245	106,80
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	18 487 860 961	18 487 860 961	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	3 296 087 828	3 296 087 828	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 946 889 493	1 946 889 493	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	6 119 400 616	8 214 198 443	134,23
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	2 094 797 827	2 338 814 592	111,65
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	31 945 036 725	34 283 851 317	107,32
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	136 833 993	360 411 683	263,39
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	81 744 956	85 697 149	104,83
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	168 665 396	213 703 314	126,70
H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	387 244 345	659 812 146	170,39
I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 443 520 598	5 400 136 782	99,20
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+...+J)	37 775 801 668	40 343 800 245	106,80

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók alakulása

9. sz. táblázat

Mutató	Előző év %	Tárgyév %	Változás %-pont
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszközök (A)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	58,23	56,63	-1,60
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D + E + F)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	41,77	43,37	1,60
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	84,56	84,98	0,42
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	1,03	1,64	0,61
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	145,24	150,05	4,81
Befekt. eszk. fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke + Kötelezettségek (G + H)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	145,61	150,43	4,82
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgó tőke (B + C + D + E + F - H/I)}}{\text{Saját tőke (G)}} \times 100$	48,97	49,98	1,01
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Nemz. vagyon induléskori értéke (G/I)}} \times 100$	172,79	185,44	12,65

A befektetett eszközök arányának mutatója az elmúlt évhez képest 1,60 %-ponttal csökkent, mely a pénzeszközök és a követelések növekedésére vezethető vissza.

A forgóeszközök szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy azok aránya 1,60 %-ponttal nőtt.

A források állományát vizsgálva megfigyelhető, hogy az eszközöket 2023-ban 84,98 %-ban a saját tőke finanszírozta, mely 0,42 %-pontos növekedést mutat az előző évhez képest.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságszolgálat és likviditási helyzet változását jellemző mutatókat a következő táblázat szemlélteti:

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év %	Tárgyév %	Változás % -pont
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}(D)}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}(H/I)} \times 100$	2 738,89	1 147,73	-1 591,16
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}(H)}{\text{Kötelezettségek}(H) + \text{Sajáttőke}(G)} \times 100$	1,20	1,89	0,69

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év %	Tárgyév %	Változás % -pont
Likvidit. gyorsráta mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök}(C)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	8 763,89	3 693,90	-5 069,99
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}(B + C + D)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	11 513,91	4 844,70	-6 669,21

A hitelfedezeti mutató az előző évhez képest 2.738,89 %-ról 1.147,73 %-ra csökkent. A változást az idézte elő, hogy a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya jelentősen nőtt. A likviditási mutatók értéke is csökkent, mely döntően a költségvetési évben esedékes kötelezettségek növekedésére vezethető vissza.

c.) Tárgyi eszközök, immateriális javak használhatósági foka, elhasználódási szintje:

Immateriális javak

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2022. XII.31.	2023. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	95 226 518	98 935 268	3 708 750	103,89
2.	Értékcsökkenés	91 993 304	92 331 133	337 829	100,37
3.	Nettó érték	3 233 214	6 604 135	3 370 921	204,26
4.	Használhatósági fok (%)	3,40	6,68	3,28	196,60
5.	Elhasználódási szint (%)	96,60	93,32	-3,28	96,60

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2022. XII.31.	2023. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	29 158 227 345	30 773 891 976	1 615 664 631	105,54
2.	Értékcsökkenés	9 699 537 806	10 051 475 695	351 937 889	103,63
3.	Nettó érték	19 458 689 539	20 722 416 281	1 263 726 742	106,49
4.	Használhatósági fok (%)	66,73	67,34	0,60	100,90
5.	Elhasználódási szint (%)	33,27	32,66	-0,60	98,19

Gépek berendezések, felszerelések, járművek

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2022. XII.31.	2023. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	1 605 883 531	1 890 741 695	284 858 164	117,74
2.	Értécsökkenés	1 458 348 620	1 576 623 391	118 274 771	108,11
3.	Nettó érték	147 534 911	314 118 304	166 583 393	212,91
4.	Használhatósági fok (%)	9,19	16,61	7,43	180,83
5.	Elhasználódási szint (%)	90,81	83,39	-7,43	91,82

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az immateriális javak korszerűsége meglehetősen alacsony, a használhatósági fok mutatója 2023. december 31-én mindössze 6,68 %.

Az ingatlanok korszerűsége, műszaki állapota a számított értékek alapján elfogadhatónak ítéltető, használhatósági fokuk 67,34 %.

A gépek berendezések, felszerelések, járművek használhatósági szintje 16,61 %, ami azt mutatja, hogy az előző évhez lépest javult, korszerűségük azonban így sem éri el a kívánatos szintet.

d) Eredmény-kimutatás

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Változás %-a
01	I) Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele	9 623 621 617	9 552 916 013	99,27
02	II) Aktivált saját teljesítmények értéke			
03	III) Egyéb eredményszámlátű bevételek	6 413 209 996	8 228 785 932	128,31
04	IV) Anyagjellegű ráfordítások	1 636 199 981	2 161 595 309	132,11
05	V) Személyi jellegű ráfordítások	2 644 314 394	2 914 307 709	110,21
06	VI) Értécsökkenési leírás	586 649 187	666 639 277	113,64
07	VII) Egyéb ráfordítások	9 075 197 397	10 415 336 039	114,77
08	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	2 094 470 654	1 623 823 611	77,53
09	VIII) Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei	327 618	714 991 474	218 239,37
10	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai	445	493	110,79
11	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	327 173	714 990 981	218 536,06
12	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 094 797 827	2 338 814 592	111,65

Az eredmény-kimutatás összeállítása során az önkormányzat az Áhsz. alapján alkalmazott számviteli alapelvek szerint járt el.

A tevékenység eredménye során figyelembe vett összes bevételből közel 64 % a tevékenység nettó eredményszámlátű bevételeiből származik. A ráfordítások között a legnagyobb részarányt az egyéb ráfordítások jelentik, melyek a tevékenység eredménye során figyelembe vett ráfordítások 64,46 %-át teszik ki.

A tevékenység 1.623.823.611 Ft-os eredményét (nyereségét) javítja a pénzügyi műveletek eredménye, melyek együttes hatásaként alakult ki a 2.338.814.592 Ft-os mérleg szerinti eredmény (nyereség).

7) Maradvány, eredmény elszámolása

A maradvány kimutatásban szereplő tárgyévi alaptevékenység maradványa 13.268.174.184 Ft, mely megegyezik az összes maradvány összegével. Az alaptevékenység tárgyévben befolyt bevételeknek, valamint a feladatok teljesítéséhez ténylegesen felhasznált tőkekiadásoknak és folyó kiadásoknak a különbözeteként került meghatározásra.

Az önkormányzatnak és a hozzá tartozó intézményeinek a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenysége nem volt.

8) Az éves beszámoló szabályszerűségének, valódiságának értékelése

Az éves beszámoló felülvizsgálata során megállapítottam, hogy

- az éves beszámolóban szereplő adatok könyvviteli nyilvántartásokkal alátámasztottak, azokkal egyezők,
- a főkönyvi könyvelés, valamint az analitikus nyilvántartásban szereplő adatok megfelelnek a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak,
- a mérleg adatai leltárral alátámasztottak,
- az éves beszámoló az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

10) A számviteli alapelvek érvényesülése

A polgármesteri hivatalnál, valamint az intézményeknél a számviteli alapelvek a 2023. évi könyvvizetés és beszámoló-készítés során teljes körűen érvényesültek. Önkormányzati szinten a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok, a munkafolyamatba épített belső ellenőrzés, valamint a folyamatos szakértés biztosította a szükséges korrekciók időben történő elvégzését.

10.1.) A vállalkozás folytatásának elve

Év közben a könyvvizetésben, illetve év végén a beszámolóban a szerkezeti változásokat megfelelően követték. Az ellátott feladatok végrehajtásáról készített beszámoló megfelelő alapot biztosít a következő évi feladatok tervezéséhez.

10.2.) A teljesség érvényesülésének elve

Az önkormányzat a 2023. január 1. és december 31. között keletkezett bevételét és kiadását elszámolta, és a beszámolójában szerepeltette.

10.3.) A valódiság elve

A főkönyvi könyvelésben az adatok minden esetben bizonylatok alapján, utólag is ellenőrizhető formában kerültek rögzítésre. A beszámolóban valamennyi adat leltárral alátámasztott, így a valódiság elve maradéktalanul érvényesült.

10.4.) A világosság elve

Az elkészített beszámolót és mellékleteit világos, áttekinthető szerkezetben és formában, a vonatkozó jogszabályi előírások alapján állították össze. A beszámolóban a főkönyvi és analitikus nyilvántartások kapcsolata egyértelmű és biztosított.

10.5.) A következetesség elve

A következetesség számviteli alapelve az éves beszámolók közötti összehasonlíthatósággal érvényesült.

10.6.) A folytonosság elve

A folytonosság elve érvényesült, mivel a nyitómérleg adatai megegyeztek az előző évi zárómérleg adataival.

10.7.) Az összemérés elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a feladatok tárgyévi bevételeit a kiadásokkal mérték össze. A ténylegesen realizált bevétellel szemben a megfelelő, ténylegesen realizált kiadás szerepel.

10.8.) Az óvatosság elve

A pénzügyi számvitelben nem mutattak ki eredményt abban az esetben, ha az eredményszemléletű bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. Az értékcsökkenést és az értékvesztést elszámolták, függetlenül a tárgyév eredményére. Az óvatosság elve a reális eredmény meghatározását szolgálta.

10.9.) A bruttó elszámolás elve

A számviteli alapelvet betartották, a költségvetési számvitelben az egységes rovatrend szerinti pénzforgalmi bevételeket és kiadásokat, a pénzügyi számvitelben az eredményszemléletű bevételeket és költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és kötelezettségeket egymással szemben nem számoltak el.

10.10.) Az egyedi értékelés elve

Az eszközök és kötelezettségek értékelése a könyvvizetés és beszámoló elkészítése során egyedileg megtörtént. A beszámoló felülvizsgálata során ettől eltérő gyakorlattal nem találkoztunk.

10.11.) A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvizetés során a gazdasági események a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – a számviteli törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kerültek bemutatásra, illetve elszámolásra.

10.12.) A lényegesség elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a beszámoló szempontjából, minden lényeges adat, információ a beszámolóhoz kapcsolódó mellékletekben bemutatásra került.

10.13.) Az időbeli elhatárolás elve

A pénzügyi könyvvizetésben érvényesített időbeli elhatárolások megfeleltek a számviteli törvény előírásainak, az eredmény meghatározásánál megfelelően alkalmazták az időbeli elhatárolás elvét. A költségvetési számvitelben az időbeli elhatárolás elvét a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem alkalmazták.

10.14.) A költség-haszon összevetésének elve

A beszámolóhoz kapcsolódó információk hasznosíthatóságának és előállításuk költségeinek összevetése a feladat sajátosságából fakadóan nehezen kezelhető és sajátosan érvényesül. A rendszerben ténylegesen csak olyan információk kerültek előállításra, amit különböző jogszabályok előírnak és a vezetők számára a döntésekhez szükségesek. Ezeken túl a rendszer nem állít elő olyan információkat, melynek előállítása indokolatlanul magas költséggel járna.

10) Következtetések, javaslatok

Az önkormányzat a 2023. évi gazdálkodása során a számviteli törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és az államháztartásról szóló törvény előírásait betartotta.

Az éves költségvetésben tervezett feladatok teljesültek, melyet nagymértékben elősegített a 2023. évben hozott intézkedések következetes végrehajtása.

A 2023. évi költségvetés végrehajtása során az ésszerű és szabályszerű gazdálkodáshoz - az előző évhez hasonlóan - nagymértékben hozzájárult a hivatal színvonalas, gazdaságszervező és végrehajtó tevékenysége. A döntés-előkészítéseket jól szolgálta a reálfolyamatokat követő pénzügyi-számviteli elszámolások és nyilvántartások naprakész és áttekinthető vezetése, valamint a rendszerben kezelt adatok megbízhatósága.

A jelentésben leírtak alapján a zárszámadási rendelettervezetet elfogadásra javasoljuk.

Kazincbarcika, 2024. május 28.

"GY & GY" PERFEKT AUDIT KFT
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
Adószám: 11580513-2-05
ERSTE BANK Zrt. 11600006-00000000-77820722
Tel: 46/596-271 Fax: 46/596-270
Győrffi Dezső
okleveles könyvvizsgáló