

Barcs Város Önkormányzata
Polgármesterétől
7571. Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Gál László közigazdasági irodavezető
Major Henriett településfejlesztési ügyintéző

..06.. sz. napirendi pont

Beszámoló

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2026. május 21.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési bevétele 7.524.171.100 Ft, mely 101 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségvetés kiadása 5.635.572.399 Ft volt. Ez esetben 76 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását rovatonként a **2. számú melléklet** tartalmazza.

Helyi adók

Az önkormányzati bevételek meghatározó forráscsoportját képezik a helyi adók. Az önkormányzati bevételek sajátos jellegéből adódik, hogy a bevételek nem folyamatosan, hanem időszakosan állnak rendelkezésre, a helyi adók befizetési határideje meghatározza a likvid pénzeszközök rendelkezésre állását. Az éves teljesítés adatokból látható, hogy az adózók adózási morálja megfelelő, többségében eleget tettek befizetési kötelezettségüknek és az elmaradt adók behajtása is sikeres volt.

Az alábbi táblázat adónemenként tartalmazza az Önkormányzat helyi adó bevételeinek előirányzatát és az alszámlákra ténylegesen befizetett adók összegét:

Adónem	2025. évi eredeti előirányzat ((eFt)	2025. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2025. december 31. (eFt)
Építményadó	55 000	55 000	54 660
Magánszemélyek kommunális adója	55 000	55 000	68 792
Telekadó	3 500	3 500	3 612
Iparüzési adó	550 000	654 179	655 067
Idegenforgalmi adó	2 500	2 500	2 536
Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	500	500	5 410
Összesen:	666 500	770 679	790 077

Központi költségvetésből kapott működési támogatások, kiegészítések

A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovaton a módosított előirányzat **3.119 942.538.-** Ft, melynek teljesítése **3.113.103.07.-** Ft volt. A működési célú támogatások nagy részét a feladatfinanszírozás teszi ki.

Pályázataink:

A 2021-2027 közötti programozási időszakban a Széchenyi Terv Plusz keretében, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP_Plusz) programhoz kapcsolódóan az alábbi pályázatok támogatásban részesültek:

- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1 kódszámú, Élhető települések című felhívásra kettő támogatási kérelmet nyújtottunk be: Élhető település kialakítása Barcson I. címmel, valamint Élhető település kialakítása Barcson II. címmel. A TOP konstrukció keretében megkezdtük a város zöldterületeinek, közparkjainak, parkolóinak és útszakaszainak fejlesztését,

melyet további zöldterületek, közparkok fejlesztésével szeretnénk bővíteni. A fejlesztés célja a közparkok, parkolók, utak használhatóvá tétele, a településkép javítása.

A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00049 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcson I. ütem vonatkozik a Barcs, Hősök tere korábbi felújítással, fejlesztéssel nem érintett részén útfelújítás és parkolók kialakítására, valamint zöldfelület fejlesztésére, a Fitt park területén útfelújítások és parkolók kialakítására, valamint sportpálya és pumpapálya építésére, a Bajcsy-Zs. u. 48 hrsz. alatti (Csikos ház körüli) parkoló, járda és zöldfelület felújítására, a Köztársaság utca felújítására (útépítés), a Millenáris park és környezete rendezésére, a Nagyhíd utca folytatásában kerékpáros összekötés a Drávaparti kerékpárúttal, a Dráva parton útépítés és parkolók kialakítására.

Az I. ütemre megítélt támogatás összege 699.154.050.- Ft.

A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00050 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcson II. ütem fejlesztése vonatkozik a Művelődési Ház melletti park rekonstrukciójára parkolók kialakításával, a Kodály Z. utcában parkoló és játszótér kialakítására, valamint Barcs-Drávaszentés településrész közötti kerékpárút építésére.

A II. ütemre megítélt támogatás összege 497.170.150.- Ft.

- TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SO1-2022-00004 kódszámú, Gyermekevelést támogató human infrastruktúra fejlesztése című felhívásra Óvodafejlesztés Barcson címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. Az óvodafejlesztés a Széchenyi közti Tagóvoda teljeskörű fejlesztésére, bővítésére, valamint a Hársfa utcai óvoda épület tetőráépítésére vonatkozik. A megítélt támogatás összege 389.073.400.- Ft.
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00025 kódszámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése című felhívásra Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Barcson címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. A fejlesztés 6 különböző helyszínt érint, az Önkormányzat tulajdonát képező épületek energiahatékonyság-központú fejlesztésére irányul. A helyszínek: Barcs, Kossuth u. 2. (általános iskolai tornacsarnok); Barcs, Kálmán Imre u. 10. (Kistérségi Járóbeteg Ellátó Központ); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 72. (Háziorvosi rendelő); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46. (Polgármesteri Hivatal); Barcs, Vársártár utca 1517/19 hrsz (Roma Közösségi Ház); Barcs, Ifjúság u. 18. (Könyvtár). A megítélt támogatás összege 369.739.570.- Ft.
- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SO1-2022-00012 kódszámú „Belterületi utak fejlesztése” tárgyú felhívásra Somogyi Béla és Barátság utca útfelújítása címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. A projekt célja az Önkormányzat tulajdonában lévő két út felújítása. A megítélt támogatás összege 99.997.374.- Ft.
- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO12022-00013 kódszámú „Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése” tárgyú felhívásra „Szociális konyha fejlesztése Barcson” című támogatási kérelmet nyújtottunk be. A felújítás a teljes konyhát érinti. A felújítás mellett a pályázat keretén belül új eszközök beszerzésére is sor kerül. A megítélt támogatás összege 149.954.615.- Ft.
- TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 kódszámú „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” tárgyú felhívásra „Turizmusfejlesztés Barcson” című támogatási kérelmet nyújtottunk be. Az egykori földhivatali épület teljes átalakításával és felújításával egy komplex turisztikai központ kialakítása a cél. A felújítás mellett a pályázat keretén belül eszközbeszerzésére is sor kerül. A megítélt támogatás összege 399.998.100.- Ft.

Folyamatban lévő projektek:

- A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00049 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcson I. címmel támogatásban részesült 5 helyszín I. részajánlatában szereplő Csikos ház körüli felújítások kivitelezése folyamatban van. A másik 4 részajánlati körre jelenleg a szerződéskötések vannak folyamatban.
Az „Útfejlesztések Barcson” című részajánlati kör közbeszerzési eljárása jelenleg bírálati szakaszban van.
- TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SO1-2022-00004 kódszámú, Óvodafejlesztés Barcson címmel támogatásban részesült Hársfa utcai óvoda épület tetőráépítése elkészült.
A Széchenyi közti tagóvoda bővítésének kivitelezési munkái befejeződtek, jelenleg a projekt elszámolása van folyamatban.
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00025 kódszámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Barcson címmel támogatásban részesült 5 helyszínen - Barcs, Kálmán Imre u. 10. (Kistérségi Járóbeteg Ellátó Központ); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 72. (Házi-orvosi rendelő); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46. (Polgármesteri Hivatal); Barcs, Vásártár utca 1517/19 hrsz (Roma Közösségi Ház); Barcs, Ifjúság u. 18. (Könyvtár) – az épületek energiahatékonyság-központú fejlesztése befejeződött, a napelemek felhelyezése megtörtént.
A Barcs, Kossuth u. 2. szám alatti általános iskolai tornacsarnok felújításának kivitelezési munkái befejeződtek, az elszámolása van folyamatban.
- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00013 kódszámú „Szociális konyha fejlesztése Barcson” címmel támogatásban részesült teljes konyha felújítása elkészült és új eszközök beszerzésére megtörtént, jelenleg a projekt elszámolása van folyamatban.
- TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 kódszámú „Turizmusfejlesztés Barcson” címmel támogatásban részesült volt Földhivatal épületének átalakítási, felújítási munkáit megkezdték, a kivitelezés folyamatos.

A beruházások és felújítások kiadásai az 4. számú mellékletben kerülnek részletezve bemutatásra.

Az intézmények 2025. évi gazdálkodásáról (8.-14. melléklet szerint)

Az intézmények működéséhez szükséges fedezetet a fenntartó által biztosított finanszírozás és az államháztartás alrendszereiből származó támogatások, az átvett pénzeszközök és az államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek biztosítják. Az éves költségvetésről szóló törvény állapítja meg azt az összeget, (a feladatfinanszírozást) amelyek figyelembevételével a felügyeleti szerv határozza meg az intézmények működéséhez biztosított támogatás összegét.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2025. évre jóváhagyott módosított bevételi-kiadási előirányzata 1 117 906 522 Ft. A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést biztosító konyhák 2025. évi előirányzatainak összegét.

Az intézmény gyermeklétszámadatai 2025. évben az alábbiak szerint alakultak:

A beíratott óvodás gyermekek létszáma a 2024/2025. nevelési évben 271 fő, a 2025/2026.

nevelési évben 283 fő.

A bölcsődébe beíratott gyermekek éves átlagléttszáma 2024. évben 72 fő, 2025.évben 61 fő volt. Az intézményi gyermekétkeztetés területén az étkezők létszámának csökkenése érvényesül. Amíg 2024. évben az étkeztést igénybe vevők létszáma 1131 fő volt, addig 2025. évben 1118 fő vette igénybe az étkeztést.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése 2016. évtől kötelező feladatellátásként jelenik meg az önkormányzatok költségvetésében. Ennek értelmében minden tanítási szünetben (tavaszi, nyári, őszi, téli) az önkormányzatoknak biztosítaniuk kell a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő hátrányos helyzetű, valamint halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára a déli meleg főétkeztést.

Barcs Város Önkormányzata 2024. évben átlagosan 178 fő rászoruló gyermek részére biztosította a szünidei étkeztést, 2025. évben ez a létszám 183 fő volt.

A szünidei étkeztetés 3 344 418 Ft összegű állami támogatásból valósult meg.

Bevételek alakulása:

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 85 974 509 Ft, módosított előirányzat 87 670 552 Ft, teljesítés 84 845 826 Ft.

Az intézmény működési bevételeinek alakulása 2025.évben:

	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
Étkezési díj (gyermekétkezés)	63 770 101	59 098 013	57 516 410
Bölcsődei gondozási díj	3 388 820	3 388 820	2 869 794
Alkalmazotti étkezés	1 258 000	3 177 676	945 310
Vendégétkezés		2 000 000	3 084 563
Egyéb bevétel (Bérleti díj)		322 440	1 324 443
Továbbszámlázott szolg. (Szocinak rezszi)		1 961 864	1 961 864
Kiszámlázott ÁFA	17 557 588	17 721 739	17 143 442
Összesen:	85 974 509	87 670 552	84 845 826

Az alkalmazotti étkezésből befolyt bevétel az önkormányzattal jogviszonyban állók számára biztosított étkezésből keletkezett.

A vendégétkezésből befolyt bevétel az intézmény vállalkozási tevékenységéből származik.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről alakulása

Működési célú támogatások soron a közfoglalkoztatottak bértámogatására 10 709 967 Ft, a nyári diákmunka bértámogatására 1 163 200 Ft összeg került elszámolásra.

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 939 774 401 Ft, módosított előirányzat 1 017 289 143 Ft, a teljesítés 947 247 123 Ft.

Az évközi módosítások a szociális ágazati pótlék és az esélyteremtési illetményrész támogatások miatt történtek.

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 695 120 678 Ft, módosított előirányzat 762 726 323 Ft, teljesítés 743 729 873 Ft.

Az intézményben foglalkoztatottak 2025. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 99 fő

közalkalmazott és 6 fő közcélú foglalkoztatott. A nyári diákmunkaprogram keretében július és augusztus hónapokban 4 fő diákot foglalkoztattunk napi 4 órában a Somogy megyei Kormányhivatal bértámogatásával.

Bérmegtakarítás a táppénzes állomány, valamint a GYED miatt távol lévő dolgozók béréből keletkezett.

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat: 332 074 649 Ft, módosított előirányzat: 334 054 844 Ft, teljesítés 286 075 204 Ft. Dologi kiadások között a szakmai és üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak, valamint az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások és az általános forgalmi adóval kapcsolatos kiadások kerültek elszámolásra. Legjelentősebb tétel az üzemeltetési anyagok (élelmezési nyersanyagok, tisztítószerek, irodaszerek, nyomtatványok, gépkocsi üzemanyag) költsége, mely éves szinten 161 634 152 Ft, a közüzemi díjak 45 065 186 Ft-ot tesznek ki. Az intézmény karbantartására 2025. évben 2 315 032 Ft-ot fordítottunk. Ennek keretében folyamatos karbantartást végeztünk a bölcsődében, a 4 tagóvodában, valamint a főző és melegítőkonyhákban. Az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások (szemétszállítás, postai szolgáltatás, munkavédelem, üzemorvos, bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek) 12 961 735 Ft, az általános forgalmi adóval kapcsolatos kiadások éves összege 47 251 325 Ft. A szállítói tartozás összege 2025. december 31-én 26 946 217 Ft.

Beruházás:

Beruházások eredeti előirányzata 9 825 355 Ft, módosított előirányzata 21 125 355 Ft, a teljesítés 11 384 739 Ft. A beruházások az intézmény telephelyein elhasználandó eszközök pótlására, valamint a Széchenyi közti tagóvoda eszközbeszerzéseire irányultak.

Pénzmaradvány:

A 2025. évi pénzmaradvány összege 4 223 323 Ft összegben került kimutatásra az intézmény beszámolójában. A vállalkozási tevékenység maradványa 228 032 Ft. A 2024. évi pénzmaradvány 1 675 055 Ft összegben felhasználásra került.

A vagyon alakulása

A befektetett eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke 434 974 371 Ft, a készletek értéke 2025. december 31-én 6 911 115 Ft.

A készletek között a konyhai élelmezési nyersanyagok raktári készletének december 31-i állománya került kimutatásra.

A követelések állománya 2025. december 31-én 2 824 729 Ft. A térítési díj hátralékok behajtására tett intézkedések eredményeképpen az étkezési díj hátralék fokozatosan csökken.

A szállítói tartozásállomány mérlegben kimutatott értéke 26 946 217 Ft, lejárt tartozása az intézménynek 8 293 761 Ft. A szállítói számlák 2026. I. negyedévben kifizetésre kerültek.

A 2025. évben az intézménynek a Magyar Államkincstárral szemben az alábbi visszafizetési kötelezettségei keletkeztek:

- 504.988 Ft Pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása: a 2025. évi elszámoló felmérésben 16,7 fő a megalapozó felmérésben szerepeltetett 17 fővel szemben.
- 295.900 Ft Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása: 2025. évi elszámoló felmérésben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők számított létszáma 2,9 fő a megalapozó felmérésben szerepeltetett 3 fővel szemben.

- 2.680.200 Ft Intézményi gyermekétkeztetési támogatás: 2025. évi elszámoló felmérésben az étkeztetett gyermekek létszáma 1 118 fő, a megalapozó felmérésben szerepeltetett 1 144 fővel szemben.

Az intézmény 2025.évi költségvetésének teljesítését az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek				
Működési bevétel	85 974 509	87 670 552	84 845 826	96,78%
Működési célú tám. ÁHT-n belülről	11 271 772	11 271 772	11 873 167	105,34%
Felhalmozási bevételek				
Intézményfinanszírozás	939 774 401	1 017 289 143	947 247 123	93,11%
Előző évi pénzm.		1 675 055	1 675 055	100,00%
Bevétel összesen:	1 037 020 682	1 117 906 522	1 045 641 171	93,54%
Kiadások				
Személyi juttatások	614 491 989	675 202 012	662 318 286	98,09%
Munkaadókat terhelő járulékok	80 628 689	87 524 311	81 411 587	93,02%
Dologi kiadások	332 074 649	334 054 844	286 075 204	85,64%
Beruházások	9 825 355	21 125 355	11 384 739	53,89%
Kiadás összesen:	1 037 020 682	1 117 906 522	1 041 189 816	93,14%
Engedélyezett létsz.				
Közalkalmazott:	106 fő	106 fő	99 fő	
Közfoglalkoztatott+ diákmunka	6 fő	6 fő	8 fő	

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a 2025. évben az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése (Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 345 633	6 532 519	6 532 519	100,0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 345 633	6 532 519	6 532 519	100,0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	317 000	317 000	100,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	317 000	317 000	100,0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 500 000	5 500 000	5 693 100	103,5
Kamatbevételek (B408)	0	0	2	
Egyéb működési bevételek (B411)	177 462	177 462	179 315	101,0
Működési bevételek (B4)	6 677 462	5 677 462	5 872 417	103,4

Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B53)	289 000	289 000	433 500	150,0
Felhalmozási bevételek (B5)	289 000	289 000	433 500	150,0
Egyéb műk. célú átvett pénzeszköz, vállalkozásoktól (B6)	0	0	400 000	
Költségvetési bevételek (B1-B7)	8 312 095	12 815 981	13 555 836	105,7

Az intézmény költségvetési bevételei 2025. évben a tervezettek szerint teljesültek:

- Az „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” költségvetési soron tervezett összeget az önként vállalt feladatok közé tartozó olyan támogatások emelték meg, mint a Somogy Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztályától kapott közmunkaprogram, nyári diákmunka, valamint az elnyert pályázati támogatások összege, melyeket nem lehetett előre betervezni.

- A „Felhalmozási bevételek” a „...és Barcs a bokréta rajta” című – a Művelődési Központ által kiadott - könyv eladásából származó bevételt tartalmazza.

- „Egyéb működési bevételek” a rezszi költségek éves elszámolását követően túlfizetesként visszajárt összeg.

- A „Működési bevételek” költségvetési sor, a bérleti díjakat, belépőjegyeket, illetve rendezvényszervezési szolgáltatásokat tartalmazza, ami nem érte el a tervezett bevételt, ezért csökkentettük a módosított előirányzatot. A nem teljesülés oka, hogy a pályázaton elnyert előadásokat maximum 250.- forintos jegyekkel kell vagy ingyenesen kell biztosítanunk a közönségünk számára, viszont az elnyert előadások miatt nem tudták megvalósítani a tervezett normál jegyáras programjaikat.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Maradvány igénybevétele (B813)	2 488 150	2 488 150	2 488 150	100,0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	113 290 429	113 290 429	102 913 409	90,8
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	115 778 579	115 778 579	105 401 559	91,0
Finanszírozási bevételek (B8)	115 778 579	115 778 579	105 401 559	91,0

Az előző évi pénzmaradványt (*Maradvány igénybevétele*) 2 488 150.- forintot az „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásra” fordították. A belföldi finanszírozásból az állami támogatás összege, mely bér jellegű és működési támogatásokat tartalmaz.

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	48 525 860	53 550 128	53 518 506	99,9
Külső személyi juttatások (K12)	5 904 000	5 904 000	5 579 773	94,5
Személyi juttatások (K1)	54 429 860	59 454 128	59 098 279	99,4
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 648 534	7 311 152	7 213 183	98,6
Készletbeszerzés (K31)	1 300 000	1 339 370	1 264 502	94,4
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	670 000	670 000	563 307	84,0
Szolgáltatási kiadások (K33)	47 866 236	48 615 073	42 087 195	86,5
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	300 000	300 000	236 790	78,9

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	9 478 284	9 410 077	4 413 381	46,9
Dologi kiadások (K3)	59 614 520	60 334 520	48 565 175	80,4
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	288 976	288 976	100,0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000	500 000	247 796	49,5
Beruházási előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	405 000	213 024	144 929	68,0
Beruházások (K6)	1 905 000	1 002 000	681 701	68,0
Felújítások (K7)	492 760	492 760	492 760	100,0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	124 090 74	128 594 560	116 051 098	90,2

Az intézmény engedélyezett létszáma 10 fő, melyből 2 fő részmunkaidőben (faluházak) foglalkoztatott. Közfoglalkoztatottak létszáma szerződés szerint 3 fő.

Az eredetileg tervezett kiadási összegek időarányosan nem kerültek felhasználásra. Ennek okai, takarékos gazdálkodás mellett:

- A „Készletbeszerzés” közé tartozó tisztítószer/ fertőtlenítőszer/ izzók beszerzéshez mindig keresik a legolcsóbb beszerzési forrásokat.
- A „Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások” – ra tervezett keret elsősorban a szakmai napokra, továbbképzésekre került felhasználásra.
- A tervezett „Beruházás” kiadási költségvetési soron az intézmény külső HDD-t, rendezvényekhez molinókat, pólókat vásárolt.

ÖNKÉNT VÁLLALT feladatok

1. MENNYEI HARMÓNIAK-KORTÁRS ZENEI HANGVERSENYEK

MEGVALÓSÍTÁSÁRA Pályázati azonosító: 110193/05169

A Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt 2023. évi tematikus egyedi előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása (programok, táborok, működés) pályázati felhívásra 2023 őszén adott be projekteket. A pályázati kiírás lehetőséget adott kortárs zenei hangversenyek lebonyolítására, melynek keretében Művelődési Központ 2023 decemberében támogatást nyert a fenntartásában működő Bárdos Lajos Vegyeskar, „Mennyei harmóniak – Kortárs zenei hangversenyek megvalósítása”. A pályázati támogatás összege már 2023 decemberében megérkezett, ahangverseny 2024. október végén került műsorra. A 800.000.- forint támogatási összegből 2024. 12.31-ig 791 180.- forint került felhasználásra. A fennmaradó 8.820.- forint 2025. évben egyéb szolgáltatásra került felhasználásra.

2. DÉL-SOMOGYI KÓRUSTALÁLKOZÓ ÉS HANGVERSENY Pályázati azonosító: 110125/00710

A Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alaptól 2025. évi kórustalálkozóra és hangversenyre nyert 400 000.- forinttámogatást. Az összeg, a 2025. tavaszán megrendezett Dél-somogyi Kórustalálkozó és Hangversenyt támogatta. A kapott támogatási összeg 100%-ban felhasználásra, a pályázat elszámolásra került

3. MOBILITÁS KÖZPONT

A Művelődési Központ, a Mobilitás Központ üzemeltetését Barcs Város Önkormányzatával kötött szerződés szerint végzi. A 2025. évi intézményi költségvetés a működtetéséhez szükséges humán erőforrás (2 fő) juttatását tartalmazza, akik megbízási szerződéssel látják el az

üzemeltetési feladatokat, amelyre 1 474 960.- Ft volt tervezve.

4. „...ÉS BARCS A BOKRÉTA RAJTA...KÖNYVÉRTÉKESÍTÉS

Barcs Város Önkormányzata a „...és Barcs a bokréta rajta” című helytörténeti könyv kiadásával bízta meg a Móricz Zsigmond Művelődési Központot. A könyvből 1000 db készült, melynek összeállításában Weich Éva és Rózsás Márton működött közre. A tervezett 34 db könyveladás helyett 2025-ben 51 db könyvet értékesítettünk. A módosított előirányzat (289 000.-) és a teljesítés (433 500.-) közötti különbözetet az intézmény egyéb szolgáltatásokra használta fel.

5. „Nyári diákmunka 2025”

A Somogy Vármegyei Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya „*Nyári diákmunka 2025*” munkaerőpiaci program támogatásával (Központi v. fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása) 2025.07.01-2025.07.31., valamint 2025.08.01-08.31. között, napi 4 órás foglalkoztatás keretében 3-3 fő diákot alkalmaztunk. A vonatkozó szerződések június és július hónapban kerültek megkötésre, kifizetésükre augusztus és szeptember hónapban került sor, összesen 872 400.- Ft. A szociális hozzájárulást a program nem támogatta, ezért a 113 412.- Ft önkormányzati támogatásból kerül kifizetésre.

6. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása”

Somogy Megyei Kormányhivatal Barcsi Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségével megkötött és általuk 100%-ban támogatott „a 170/2011. (VIII. 24) korm. rendelet 2/D.§ (1) bekezdésben meghatározott feltételnek megfelelő személyek foglalkoztatást ösztönző támogatás - *Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása*” alapján 2025. évben a Somogy Vármegyei Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya lehetővé tette 3 fő közfoglalkoztatott alkalmazását, melyre intézményünk 5 160 119.- Ft. támogatást kapott. A *Bevétel* (5 160 119.- Ft.) és a *Kiadás* (5 038 068.- Ft.) közötti különbség abból adódik, hogy a támogatás a betegszabadságot nem finanszírozza, ami intézményünk esetében 134 851.- Ft., ami önkormányzati támogatásból került kifizetésre.

7. „BARTÓK 145 – KÓRUSTALÁLKOZÓ ÉS HANGVERSENY Pályázati azonosító:502125/00991

A Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely 2025-ben az NKA által kiírt pályázaton 500.000 Ft-ot nyert el a „Bartók 145 – Kórustalálkozó és hangverseny megvalósítására” című pályázatra. A hagyományosan minden évben megrendezésre kerülő kórustalálkozót Bartók Béla születésének 145. évfordulója apropójából kerül megrendezésre 2026-ban, 3 vármegye 3 kórusának közreműködésével. A kórustalálkozón a barcsi Bárdos Lajos Vegyeskar szakmai kapcsolatának erősítése végett, a gyulai Erkel Ferenc Kórust, valamint a pécsi Nosztalgia Énekegyüttest látnánk vendégül. A megvalósítás időszaka: 2026.01.05-2026.10.31. Az elnyert összeg felhasználási időszaka: 2026.01.05-2026.12.30.

8. „TECHNOLÓGIAI ESZKÖZFEJLESZTÉS” Pályázati azonosító: 504105/04631

A Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely 2025-ben az NKA *Hagyomány- és Ismeretátadás Kollégiuma* által „Technológiai Eszközfejlesztésre” kiírt pályázaton 317.000.-Ft támogatást nyert projektor vásárlására. Az eszköz 2025 decemberében beszerzésre került, a pályázattal intézményünk teljeskörűen elszámolt.

9. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz, vállalkozásoktól (B6)

Intézményünk az OTP Banktól az adventi rendezvénysorozat pénzügyi támogatására 400 000.- forint támogatást kapott. Az összeget a 2025. december 13-i rendezvényünk adventi fényvonat szolgáltatásra fordítottuk. A támogatás felhasználásáról a Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely és az OTP Bank Zrt. között létrejött

szerződés alapján elszámoltunk.

Összességében elmondható, hogy a Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely a 2025. évben feladatait ellátta: rendezvényeit és a 2025. évre vonatkozó pályázatait megvalósította, és a lezártaival teljeskörűen elszámolt. Felelős gazdálkodást követően költségvetésének kiadási és bevételi oldala egyensúlyban van. Az intézmény a kötelezettségeit határidőre teljesítette. A 2024. évi pénzmaradványát a dologi kiadásaira, illetve pályázati megvalósításra fordította, amellyel tovább csökkentette az önkormányzati finanszírozási igényét.

Barcsi Városi Könyvtár

Bevételek alakulása:

Finanszírozási bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %
Maradvány igénybevétele (B813)	1 816 762	1 816 762	1 816 762	100,00
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	56 294 739	58 758 739	55 386 534	94,26
Finanszírozási bevételek (B8)	58 111 501	60 575 501	57 203 296	94,43

Működési bevételek teljesítése

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 316 574	5 423 246	5 423 246	100,00
Működési bevételek (B4)	7 000 000	7 000 000	7 071 300	101,02
Költségvetési bevételek (B1-B7) összesen:	8 316 574	12 423 246	12 494 546	100,57

Működési bevételek teljesítése 2025. év

- Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke+ könyvtári szolgáltatások bevételei: 7 027 250,- Ft
 - Egyéb működési bevételek: 44 049,- Ft
 - Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevétel: 1,- Ft
- Működési bevételek összesen: 7 071 300,- Ft**

Kiadások alakulása:

Személyi jellegű kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %
Személyi juttatások (K1)	38 786 598	42 407 041	42 351 201	99,87
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 995 877	4 272 106	4 251 437	99,52

Személyi feltételek

A munkatársak száma: 7 fő, ebből 5 szakalkalmazott (4 könyvtáros, 1 igazgató), illetve 2 fizikai dolgozó (1 takarító, 1 karbantartó). Az 5 szakalkalmazott közül 1 fő egyetemi könyvtárosi, 4 fő főiskolai könyvtárosi végzettséggel rendelkezik.

Az intézmény engedélyezett létszáma 7 fő. Hat fő nyolc órában, egy fő hat órában látta el a feladatait.

2025-ben a közfoglalkoztatottak létszáma összesen: 3 fő. Az iskolai közösségi szolgálatot teljesítő diákok száma növekedett, 2025-ben 16 diák végezte a könyvtárban az 50 órás közösségi szolgálatot. A könyvtárban dolgozó 30 napos önkéntesek száma 2025-ben 2 fő, portaszolgálat teljesítésében vállalt feladatot.

Önként vállalt feladatok:

Bevétel	Pályázat NKA 505104/01865 – 2025	
		Ft
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások (B16)	130 000,-
	Összesen:	130 000,- Ft
Kiadás	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése (K312)	23 621,-
	Egyéb szolgáltatások teljesítése (K337)	100 000,-
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése (K351)	6 379,-
	Összesen:	130 000,-

Bevétel	Közfoglalkoztatás	
		Ft
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) (B1)	5 023 246,-
	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	2 590,-
	Összesen:	5 025 836,-
Kiadás	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	4 716 661,-
	Munkaadókat terhelő járulékos szociális hozzájárulási adó (K2)	303 175,-
	Dologi kiadások (K3)	6 000,-
	Összesen:	5 025 836,-

KIADÁSOK ÖSSZESEN

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %
Személyi juttatások (K1)	38 786 598	42 407 041	42 351 201	99,87
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho (K2)	3 995 877	4 272 106	4 251 437	99,52
Dologi kiadások (K3)	16 295 600	16 695 600	11 857 999	71,02
Beruházások (K6)	7 350 000	9 624 000	8 979 200	93,30
Költségvetési kiadások (K1-K8) összesen:	66 428 075	72 998 747	67 439 837	92,38

A beruházások (K6) költségvetési soron a könyvtár könyvbeszerzés, és az állami érdekeltségnövelő támogatásból vásárolt dokumentumok összegei szerepelnek.

Gyűjteményi információk

Az intézmény gyűjteménye – az olvasói igényeket szem előtt tartva – valamennyi ismeretágra kiterjed. Az állomány bővítésének és fejlesztésének mértékét a Barcsi Városi Önkormányzat által elfogadott éves költségvetés határozza meg. A könyvtári tartalmakhoz való hozzáférés eszközei folyamatosan változnak, alapfeladatunk továbbra is az információk gyűjtése, rendszerezése, megosztása, valamint a polgári és kulturális tájékozódáshoz szükséges tartalmak biztosítása.

Az állomány az év során 2 784 dokumentummal bővült, miközben 3 124 dokumentum került ki az állományból. A könyvtár 21 féle folyóiratot fizetett elő olvasói számára. 2025. december 31-én a könyvtári állomány a következőképpen alakult: a könyvek száma 77 752 db, a bekötött és tékázott folyóiratoké 357 db, a kartográfiai dokumentumoké 169 db.

A nyomtatott zenei dokumentumoké 233 db, a hangdokumentumoké 1 614 db. A képdokumentumoké 786 db. Ezen kívül az állományban 120 db egyéb digitális szöveges dokumentum, 559 db digitális hangdokumentum, 85 db digitális képdokumentum, valamint 170 db egyéb dokumentum található, így az összes dokumentum száma 81845 db. Az állományból 826 db helyismereti és 402 db nemzetiségi dokumentum található. A kölcsönözhető állomány 77 753 db. A tárgyévben a könyvtári katalógusban 2,784 rekordot rögzítettünk.

A könyvtár állományának nyilvántartása a SZIRÉN9 integrált könyvtári rendszerben történik, a folyamatos állományapasztás mellett. A könyvtárközi kölcsönzések száma 2025-ben összesen 192 dokumentum volt.

Szolgáltatások

A Barcsi Városi Könyvtár szolgáltatásai 2025-ben változatlan formában és feltételekkel voltak elérhetőek. A beiratkozási díj nem változott. A helyben használat, a könyvkölcsönzés és az irodai szolgáltatások folyamatosan működtek.

A könyvtárhasználók száma az év során 985 fő volt, akik összesen 19 746 alkalommal vették igénybe a könyvtári szolgáltatásokat. Ebből 10 588 alkalommal személyesen, helyben használták a könyvtárat, amelyből 217 alkalommal internethasználat is történt. A távhasználat – amely telefonos és e-mailes tájékoztatást foglalt magában – 1 750 alkalmat tett ki, míg az OPAC és a honlap használata 7408 alkalommal volt regisztrálható. A házhoz szállítás keretében

241 dokumentumot juttattunk el az olvasókhoz. Az olvasók 21 579 dokumentumot kölcsönöztek, és 27 827 dokumentumot használtak helyben. A könyvtár elektronikus katalógusában 4 759 dokumentumra kerestek rá. A látogatók száma a tárgyévben 16 322 fő volt. A könyvtárközi kölcsönzések száma 192 db dokumentum volt. A könyvtári honlapról 2025-ben 352 alkalommal töltötték le információt olvasóink.

Napjainkban a könyvtár szűkebb és tágabb környezetében betöltött szerepe jelentősen megváltozott az elmúlt évek során. A „könyvek tára” helyett egyre inkább közösségi térként jelenik meg az emberek tudatában. A könyvtárban a hagyományos funkciók mellett egyre nagyobb prioritást kapnak a közösségi tevékenységek, az ismeretterjesztő előadások, az olvasásra nevelő rendezvények és egyéb programok

Barcsi Szociális Központ

Az Intézmény 2025. összes bevételének módosított előirányzata 1.027.588.656.- Ft. A költségvetési év során 994.292.9630.- Ft realizálódott, mely 96,76 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az Intézmény költségvetés kiadásainak módosított előirányzata 1.027.588.656.- Ft, melynek teljesítése az év során 987.894.369.- Ft volt, mely a módosított előirányzat 96,14 %-át teszi ki.

BEVÉTELEK

Az Intézményi költségvetési bevételeinek módosított előirányzata 248.650.570 Ft, mely a beszámolási időszakban 275.456.100.- Ft összegben realizálódott. Ez 110,78 %-os teljesülést jelent. A működési bevételek módosított előirányzata 230.240.842.- Ft, mely a beszámolási időszakban 250.013.002.- Ft-ban teljesült, mely összességében a módosított előirányzathoz viszonyítva 108,59 %-os teljesülést mutat. Az Intézmény saját bevételeinek jelentős része az ellátási díjak bevételeiből származik. A teljesített működési bevételekből (250.013.002.- Ft) az ellátási díjak összege 229.278.716.- forint volt, mely a működési bevételek 91,71 %-a.

A működési célú átvett pénzeszközök 2025. évi bevétele 21.924.504.- forint, mely a módosított előirányzathoz képest túlteljesült (146,16 %).

Az Intézmény finanszírozási bevételének teljesítése 718.836.830.- forint, melyből 2.604.170.- forint az előző évi pénzmaradvány igénybevétele. A finanszírozási bevételek közül az Önkormányzati támogatásból származó teljesülés 19.000.000.- forint.

Május: szociális étkezés pótigény: + 885.200.-

bentlakás bértámogatás 1 fő lemondás: -7.791.200.-

közösségi pszichiátria 2 fő lemondás: -2.036.200.-

Év végi elszámolásnál a bentlakás esetében a támogatott bér 42 fő helyett 43 fő lett, ez + 7.791.200.- Ft.

Az állami támogatások elszámolása során (május, október lemondás/pótigény után) az Intézmény 7.791.200.- forint többlettámogatásban részesült, amelyet az Önkormányzat részére a Magyar Államkincstár utal.

A 2025. évi mérleg szerinti követelésállomány 27.102.460.- Ft.

KIADÁSOK

Az Intézmény 2025. éves költségvetési kiadásának módosított előirányzata 1.027.588.656.- Ft,

a teljesítés 987.894.369.- Ft, mely a módosított előirányzat 96,14 %-a.

<u>Az Intézmény engedélyezett közalkalmazotti létszáma:</u>	110 fő
2025. éves átlagos statisztikai állományi létszáma:	108 fő
2025-ben alkalmazott közfoglalkoztatottak száma:	2 fő

A személyi juttatások módosított előirányzata 644.550.285.- Ft, (mely egész évre vonatkozóan tartalmazza a szociális ágazati pótlékot: 67.526.430.- Ft-ot, az egészségügyi kiegészítő pótlékot: 39.497.836.- Ft-ot), a felhasználás 629.712.178.- Ft volt, mely 97,70 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A szociális ágazati pótlék, valamint egészségügyi kiegészítő pótlék előirányzatának összege a havi kifizetések alapján utólag kerül módosításra a fenntartó kiközlése alapján.

A munkaadót terhelő járulék módosított előirányzata 96.512.916.- Ft, a beszámolási időszak teljesített kiadása 89.263.441.- Ft. Ez 92,49 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. Ebből a szociális ágazati pótlék teljesített járuléka 10.191.683.- Ft, az egészségügyi pótlék járuléka 6.728.509.- Ft volt.

A dologi kiadások módosított előirányzata 261.185.837.- Ft, a beszámolási időszak teljesített kiadásai 243.579.132.- Ft. Ez 93,26 %-os teljesítést jelent. A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzés módosított előirányzata 97.612.021.- Ft volt, melynek teljesülése 89.676.655.- Ft-ban teljesült. Ez a dologi kiadásokon belül 36,82 %-ot képvisel, melynek jelentős része az élelmiszer nyersanyagok, a szakmai anyagok, valamint a gyógyszerek beszerzése.

A szolgáltatási kiadások teljesítése módosított előirányzata 112.569.606.- Ft, mely 105.556.500.- Ft-ban teljesült. Ez 89,41% a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A szolgáltatási kiadásokon belül a közüzemi díjak módosított előirányzata 83.193.195.- Ft.

A közüzemi díjak megoszlása:

Megnevezés	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	%
Villamosenergia	33.049.641	33.049.641	100,00
Gázdíj	42.309.875	38.918.897	91,98
Víz és csatornadíj	7.833.679	6.877.966	87,80
Összesen:	83.193.195	78.846.504	94,78

Beruházások

Beruházási kiadások módosított előirányzata 4.959.366.- Ft, ebből 4.959.366.- Ft-ot használt fel az Intézmény a beszámolási időszakban. Nagy szüksége volt az Intézmény mosodájának egy professzionális ipari szárítógépre, mivel az egyik ilyen gép (félipari szárítógép) javíthatatlanul tönkrement. A gép beszerzésével kapcsolatban a szükséges három árajánlatot bekértük. A gép beszerzése és beüzemelése megtörtént. A beüzemeléshez szükséges elektromos hálózat kialakítása megtörtént. A 150 bentlakó szépkorú közül szinte mindenki igénybe veszi a mosoda szolgáltatását. Egyre kevesebb az intézmény lakói között, aki önállóan mos és nem veszi igénybe az intézményi mosoda szolgáltatásait. A napi mosási és szárítási szükségleteinek megoldásához a gép beszerzése elengedhetetlenül szükséges volt. Óriási segítséget jelent a mosoda számára.

Felújítások

A felújítási kiadások módosított előirányzata 20.380.252.- forint, ebből 20.380.252.- Ft került felhasználásra. Az összeg egy részét a lakások felújítására (tisztasági festés, mázolás, burkolás,

parkettázás) használta fel az Intézmény.

Továbbá az Intézmény konyhájának felújítása során felmerült, hogy 2 db kémény-bélését cserélni kell, valamint egy új kémény kialakítása szükséges. Továbbá elengedhetetlen volt a konyha esetében az udvar felőli nyílászárók cseréje.

Szükséges volt a már megkezdett fűtés-korszerűsítés folytatása a C – D sorokon, ez a felújítás megtörtént, a beszámolási időszakban lezárult.

Sor került 2025-ben a Barcs, Széchenyi u. 38. szám alatt a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ részére irattár kialakítására, valamint az irodahelyiségekben a szükséges helyeken festési és az ehhez kapcsolódó munkálatok elvégzésére.

Az Intézmény mérleg szerinti költségvetési évben esedékes kötelezettségei 2025. december 31-én: 76.729.329.- Ft. Az Intézménynek hatvan napnál régebbi kötelezettségállománya nincsen.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2025. évi gazdálkodása a költségvetési tervnek megfelelően alakult az alábbi beszámoló alapján:

1. Létszámadatok

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ létszáma:

Átlagos statisztikai létszám:	59 fő
• Ebből: egészségügyi szolgálati jogviszony	56 fő
• Ebből: közfoglalkoztatott	3 fő

Személyes közreműködők száma: 1 fő szakorvos és 1 fő aneszteziológiai szakasszisztens.

Az Intézménynek 2 gazdasági társasággal van érvényes közreműködői szerződése, melynek keretén belül nem csak személyi feltételeket, ha nem tárgyi eszközöket is biztosítanak a szakrendelések működéséhez.

2. Teljesítmény alakulása

A Rendelőintézet 2025 évi teljesítményét az alábbi táblázat szemlélteti.

Magnevezés	NEAK engedély		Teljesítés		
	Éves pont	ezer Ft	Pont	ezer Ft	Időarányos teljesítés pont/súlyszám
Szakellátás-járó	123 299 216	258 928	117 629 617	269 439	95%
Labor	8 056 175	16 918	21 430 579	20 005	266%
Egynapos sebészet (súlyszám)	486,52	102 169	434	92 654	89%
Összesen		378 015		382 098	

A járóbeteg-szakellátás engedélyezett TVK mértéke kis mértékben növekedett a Röntgen és UH diagnosztika várólista csökkentési program miatt. A növekedés mértéke 336.020 Pont/hó
A laboratórium engedélyezett TVK mértéke 2025. évben nem változott a korábbi évhez viszonyítva.

A pont Ft értéke 2,10 Ft. Súlyszám (egynapos sebészet) értéke 210.000 Ft.

A betegfogadás rendje előjegyzés alapján történt, 2023. október 1-től bevezetésre került Járóbeteg Irányítási Rendszeren (JIR) keresztül. Az időpontok nagy része a betegek felé kijánlásra került, a páciensek mobiltelefonos applikációban, az Egészség Abalakon keresztül

foglalhatnak időpontot a szakrendelésekre. Az Országos Kórházi Főigazgatóság (OKFŐ) figyelemmel kíséri az időpont foglalásokat és a betegforgalmat, melyről havi jelentéseket küld.

A járóbeteg szakellátás teljesítménye 95 % volt.

Egynapos sebészeti ellátás keretében a szemészeti, nőgyógyászati, urológiai, sebészeti és ortopédiai műtéti beavatkozások történtek, elért teljesítmény 89 % volt.

A labor teljesítménye elérte a 266%-ot.

Iskola védőnői ellátás finanszírozása: 3.649.900 Ft. Területi védőnői feladatokat a Somogy Vármegyei Kaposi Mór Oktató Kórház átvette 2023. évben

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ háziorvosi ellátásból származó bevétele 30.827.00 Ft, mely a IV. számú házi orvosi körzet és az I.-II. számú házi gyermekorvosi körzet finanszírozásából áll. A háziorvosokkal az elszámolás szerződés alapján történt.

A kettő fogorvosi körzet ellátása helyettesítéssel történik, kapott finanszírozás összege 2025. évben 21.424.500 Ft.

A NEAK finanszírozás 2 hónapos csúszással jelenik meg a bevételek között.

3. A bevételi előirányzatok teljesítése

Működési célú támogatás 856.504 ezer Ft volt, melyből a fürdőgyógyászatra kapott támogatás 3.545 ezer Ft-ot, közfoglalkoztatottak után kapott támogatás 4.871 ezer Ft-ot tett ki.

Működési bevételek között a szolgáltatások ellenértéke jelentős volt, melynek összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Működési bevételek	Összeg (Ft)	Megoszlás
Készletértékesítés bevételei	124 700	0,55%
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	7 476 750	32,95%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	2 341 100	10,32%
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	9 169 823	40,41%
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	2 101 690	9,26%
Tárgyi eszköz bérbeadás	1 163 000	5,13%
Közvetített szolgáltatások	180 086	0,79%
Egyéb kamat bevételek	6	0,00%
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	20 075	0,09%
Költségek visszatérülései, megtérülései	114 097	0,50%
Összesen	22 691 327	100%

A saját bevételek döntő hányadát 40,41 % - át a térítésköteles szolgáltatások bevételei jelentették, mely mellett évről évre csökkenő tendenciában, de azért még jelentősnek mondható 32.95% a Foglalkozás egészségügyi alapellátásból származó bevétel. A csökkenés abból adódik, hogy egyre kevesebb a vállalkozások által foglalkoztatottak száma és a jogszabályi környezet változása miatt egyre kevesebb vállalkozás igényli.

4. A kiadási előirányzatok teljesítése

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, mely az év végén a tervezett mértéket meghaladta a közüzemi díjak és a szolgáltatások árának jelentős növekedése miatt.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (Ft)	Megoszlás
Személyi juttatások	629 985 512	66%
Munkaadókat terhelő járulék	53 691 785	6%
Dologi kiadások	271 612 584	28%
Összesen	955 289 881	100%

Működési kiadásokon belül a Dologi kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (Ft)	Megoszlás
Készlet beszerzés	52 831 011	19,45%
Kommunikációs szolgáltatások	13 828 981	5,09%
Szolgáltatási kiadások	175 428 623	64,59%
Kiküldetés	2 690	0,00%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	29 521 279	10,87%
Összesen	271 612 584	100,00%

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 27.997.527 Ft volt.

5. Tevékenység értékelése

- A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2025. évet a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos ellátásokkal végezte. 2025. évben az engedélyezett szakorvosi óraszámokat kihasználtság (pl. szakorvos jelenlét, betegek által kevésbé látogatott) alapján kértük módosítani. Bevezetésre került az aneszteziológiai szakrendelés, melyet a pácienseknek műtét előtt kell felkeresni. Az évek óta nem üzemelő bőrgyógyászati szakrendelés betöltésre került és Dr. Varga Tamás látja el a betegeket.

A személyzeti szakrendelés szakorvos hiánya miatt korlátozottan működik. A Rendelőintézetben egynapos személyzeti műtéteket végző Dr. Nagy Ágnes vállalta, hogy havi kettő műtétes napján korlátozott számban fogadja a személyzeti szakrendelésre jelentkező betegeket. Szemész szakorvosok keresése folyamatban van.

A betegfogadás rendje előjegyzés alapján történt, 2023. október 1-től bevezetésre került Járóbeteg Irányítási Rendszeren (JIR) keresztül. Az időpontok nagy része a betegek felé kijánlásra került, a páciensek mobiltelefonos applikációban, az Egészség Abalakon keresztül foglalhatnak időpontot a szakrendelésekre. Az Országos Kórházi Főigazgatóság (OKFŐ) figyelemmel kíséri az időpont foglalásokat és a betegforgalmat, melyről havi jelentéseket küld.

Kiadási oldalon az intézmény működésével kapcsolatban felmerült kiadások jelentkeztek, mely a költségvetési terv előirányzatának megfelel.

Az Intézmény átlagos állományi statisztikai létszáma 56 fő.
Közfoglalkoztatottak létszáma a beszámoló időszakában 3 fő.

- A kötelezettség állomány 2025.12.31-én: 4.770.959 Ft volt, ebből a lejárt kötelezettség 2.992.603 Ft. 1-30 nap közötti elmaradás 565.961 Ft abból adódott, hogy a számlát a szolgáltató fizetési határidőn túl küldte meg.
90 napon túl lejárt kötelezettség 2.426.642 Ft, mely peresítés alatt áll.

- A követelés állomány 2025.12.31-én: 1.770.615 Ft volt.

Követelés állomány lejárat szerinti megoszlása

Időszak	Ft
Fizetési határidőn belüli követelések	773.815 Ft
1 – 30 napon túli fizetési elmaradás	62.500 Ft
31 – 60 napon túli fizetési elmaradás	0 Ft
61 – 90 napon túli fizetési elmaradás	102.000 Ft
91 napon túli fizetési elmaradás	832.300 Ft
Összesen	1.770.615 Ft

A 90 napon túl lejárt kötelezettségekre értékvesztés került elszámolásra 160.650 Ft értékben. Az elmaradt vevői kintlévőségek rendezése érdekében a fizetési felszólító levelek kiküldésre kerültek.

Az intézmény a vállalt feladatainak eleget tett.

Az Intézmény teljesített bevételeinek és a kiadásainak egyenlege 9.595.035 Ft volt.

Városgazdálkodási Igazgatóság

A bevételi előirányzatok teljesítése:

Teljes bevételük a módosított előirányzat 96,58 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2025. év végén 14.766 eFt, a tartozások összege az előző időszakhoz képest minimális csökkenést mutat. A fennálló lakbértartozások csökkentésére kevesebben tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalást, melyet néhányan teljesítenek is.

A fürdő bevétele **2025. december 31.-én** a bruttó bevétel **348 821 eFt**. A fürdőt látogatók száma **2025. december 31.-ig 120 477 fő** volt.

Bevétel alakulása

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés			%
			alap	önk. váll.	összesen	
Működési célú pe. átvét (közfoglalkoztatás)	152 684	152 684	67 635	76 580	144 215	94,45
Működési bevétel	462 543	423 729	74 476	349 788	424 264	100,13
Egyéb felhalmozási célú pe.	0	0	6 512	0	6 512	
Költségvetési bevételek összesen:	615 227	576 413	148 623	426 368	574 991	99,75
Maradvány	47 060	47 234	32 078	15 156	47 234	100,00
Kp., irányítószervi támogatás	284 266	284 266	254 662	0	254 662	89,59
Finanszírozási bevételek összesen:	331 326	331 326	286 740	15 156	301 896	91,07
Bevétel összesen:	946 553	907 913	435 364	441 523	876 887	96,58

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 91,27 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 94,33 %-ban teljesültek. A megszorításoknak köszönhetően a dologi kiadások esetében 87,84 %-osan volt a teljesülés

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés			%
			alap	önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	472 979	472 979	244 879	201 276	446 155	94,33
Munkaadót terhelő jár. összesen:	52 005	52 005	29 320	21 615	50 935	97,94
Dologi, egyéb kiad. összesen:	371 609	332 969	142 146	150 332	292 478	87,84
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)	6 461	6 461	968	0	968	14,98
Működési kiadások összesen:	903 054	864 414	417 313	373 223	790 536	91,45
Beruházások	35 271	35 271	31 483	3 556	35 039	99,34
Felújítások	8 228	8 228	3 063	0	3 063	37,23
Kiadások összesen:	946 553	907 913	451 859	376 779	828 638	91,27

Gazdálkodásukat a takarékoság elveit követve folytatjuk, de ezen intézkedések a városképet nem ronthatják.

Gépesítettségük az alapfeladat ellátásához szükséges feltételeket biztosítja. A közmunkaprogramokból adódóan magas az élömunka ráfordításuk. A futó gépek kora miatt magasak a javítási kiadásaink és sok a hibák miatti leállás

A fürdőn történt 2 tűzkár teljes javítása 2026 májusára várható.

Az év végén szállítói tartozás Áfa miatti **303 eFt**, lejárt tartozásuk nem volt. Alapfeladatainkat folyamatosan teljesítik, a városkép rendezett és tiszta.

Létszám:

A közalkalmazotti engedélyezett létszámkerete az év végén **44 fő**, melyből az év végére a teljesülés **41 fő (ebből: 1 fő rehabilitációs foglalkoztatott)** és **(3 fő)** betöltetlen álláshely volt). Munka törvénykönyves engedélyezett létszám: **30 fő engedélyezett és ebből 30 fő teljesült (ebből: 3 fő rehabilitációs foglalkoztatott)** és betöltetlen álláshely nem volt. Megbízások jogviszonyban 6 fő volt foglalkoztatva.

2025. év végén a közfoglalkoztatás szinte teljes kihasználtsága mellett tudták a feladatainkat végrehajtani. Az előző évekhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakokra történik a közfoglalkoztatás. A következő **3 program** indult el a szociális, a városi, és az idős látogató. **2025. év végén 3 projektben** átlagosan **72 fő** közmunkás vett részt.

Beruházás:

2025. év végén beruházás összege összesen **27.700 eFt + Áfa** volt.

Vásároltak 1 db billenőplátós kisteherautót, 1 db furgont, 1 db kistraktort és 1 db fűnyíró

traktort. Az önkormányzat értékesítette az általuk használt és feljavított kisbuszt, az Opel Combó furgon műszakiját nem újították meg, leállították.

Felújítás:

A **telephely garázsra** tetőt építettek, ezzel megszüntetve a folyamatos beázást. **2025. év végén** befejezetlen lakóingatlan felújítás **2 412 eFt + Áfa** volt, mely térítés nélküli kerül átadásra az Önkormányzat részére.

Barcsi Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza. A hivatal költségvetési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 92 %-ban teljesültek. A bevételek teljesülése megfelelően alakult a Polgármesteri Hivatal esetében. A költségvetési kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva 91 %-ban kerültek felhasználásra.

Bevételek alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Működési célú támogatás	0	3 210 019	3 210 019	100
Működési bevételek	6 536 316	6 536 316	8 647 256	132
Maradvány igénybevétele	0	1 043 274	1 579 885	100
Támogatás irányító szervtől, költségvetésből	294 716 167	309 887 092	282 383 622	91
Bevétel összesen:	301 252 483	320 676 701	295 284 171	92

A Működési célú támogatás módosítása az időközi Önkormányzati választások lebonyolítására és a nyári diákmunka bértámogatása kapott támogatás miatt történt.

Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti ei. (Ft)	Módosított ei. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	220 533 906	236 838 187	222 511 956	94
Szociális hozzájár. adó és munkaadókat terhelő járulékok	33 887 611	35 869 913	34 213 008	95
Dologi kiadások	42 618 766	42 756 401	34 818 155	81
Beruházások	5 212 200	5 212 200	599 107	11
Kiadások összesen:	301 252 483	320 676 701	292 142 226	91

A Hivatal esetében is jól látható, hogy a legjelentősebb kiadási tételt a személyi juttatások és azok járulécai jelentették a 2025-es költségvetési évben.

A személyi juttatások emelkedésének az oka, hogy a Kormány az Önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2025. július 1-jétől történő illetményemelésére (bér+járulék) 15 170 925 Ft-ot biztosított.

A hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 28 fő. A fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 7 fő.

A dologi kiadások magukban foglalják a szakmai anyagok, az üzemeltetési anyagok

beszerzését, a kommunikációs szolgáltatások igénybevétele miatt fizetendő díjakat, az közüzemi díjakat, a közvetített szolgáltatásokat, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások ellenértékét, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások ellenértékét.

A Polgármesteri Hivatal látja el az önállóan működő intézmények, valamint a nemzetiségi önkormányzatok gazdasági feladatait is.

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2025.évi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként) részletesen a **7. számú melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzati mérlegek és kimutatások indokolása:

Az Önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásait részletesen a **20. számú** melléklet tartalmazza. Az adott kedvezmények összesen 2.191.225.- Ft volt, melyet jogszabályok, valamint helyi rendeletek alapján lettek megállapítva.

Az Önkormányzat 2025. évi mérlegét a **21. számú** melléklet tartalmazza. A mérlegben az eszközoldalon szereplő eszközök és a forrásoldalon szereplő források összértéke a **15.369.235.097.- Ft** értékkel a törvényi előírásoknak megfelelően megegyezik.

Az A/II. Tárgyi eszközök soron az előző időszakhoz viszonyítva növekedést mutat a mérleg, mivel a beruházások és a felújítások összege több volt, mint az előző évben elszámolt értékcsökkenés.

A B/I. Készletek soron növekedést mutat a mérleg. Itt találhatóak a főzőkonyhák által vásárolt ételmezési nyersanyagok raktári készlete, melyek ára emelkedett.

Az előző időszakhoz viszonyítva a C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) soron növekedés látható. Ennek oka, hogy 2024 év végén a pályázatokra visszautalt összegeket ez évben visszakaptuk.

Hitelek, tartozások

2025. december 31-én a 11743057-15397191 Barcs Város Önkormányzat elszámolási számla egyenlege **199.936.574.- Ft** volt. Ez az összeg tartalmazta a Magyar Államkincstár által folyósított nettó finanszírozást is. Ezen felül a Kincstári számlákon rendelkezésre állnak a pályázatokra kapott összegek (1.515.795.808.-Ft). A rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret a 2025-es évben 150.000.000.- Ft volt. A rendelkezésre álló hitelkeretet az év során elenyésző ideig használtuk, mivel a rendelkezésre álló likvid pénzeszközök biztosították a zavartalan működést.

A belső kontrollrendszeréről:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11. § rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső

kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtásák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Kormányrendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Barcsi Polgármesteri Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Ennek megfelelően Barcs Város Önkormányzata intézményeinek vezetői a mellékelt nyilatkozatokat tették a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót, a rendelet-tervezetet, valamint a belső kontrollrendszerrel szóló nyilatkozatokat elfogadni szíveskedjen.

Barcs, 2026. május 8.


Anderné Rösler Erika
polgármester

Határozati javaslat:


- 1.) A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.
- 2.) A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata intézményeinek vezetői által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat az abban foglaltak alapján elfogadja.

Felelős: Anderné Rösler Erika polgármester

Határidő: azonnal

A határozati javaslatot és a rendelet-tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2026. május 8.


Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2026. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A 2025.évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet célja, hogy bemutassa Barcs Város Önkormányzata és költségvetési intézményei gazdálkodását, a feladatok ellátásához rendelkezésre álló forrásokat és beszámoljon azok felhasználásáról

[2] Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Barcs Város Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága, valamint a Képviselő-testület és Szervei Szerkezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2024. (XI. 21.) önkormányzati rendeletének 1. § (5) b) pontjában felsorolt Bizottságok 4. mellékletének 1.2.1. pontjában biztosított véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően **7.524.171.100 Ft bevétellel és 5.635.572.399 Ft kiadással** jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesítését a 9. - 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeit forrásonként, és kiadásokat feladatonként részletezve a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek 2025. évi költségvetési pénzmaradványát a 24. melléklet szerint **1.888.598.701 Ft-ban** állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az alulfinanszírozás összegét az intézményektől elvonja.

(3) Utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a (1) bekezdésben meghatározott pénzmaradvány intézményenkénti lebontását az intézményekkel közölje.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. december 31-i mérlegét a 21. mellékletben szereplő adatok alapján **15.369.235.097 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Kijelenti, hogy a mérlegadatokat alátámasztó leltárakat és analitikus nyilvántartásokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek kezelik és felelnek annak valóságáért.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei pénzmaradvány-kimutatását a 24. melléklet alapján jóváhagyja.

4. §

- (1) Az önkormányzat a helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások részletezését e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzati támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek részletezését e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezését e rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat tartalékainak részletezését e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetését összesen e rendelet 6. melléklete tartalmazza
- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetését szakfeladatonként e rendelet 7. melléklete tartalmazza
- (7) Az önkormányzat létszámkeretének részletezését e rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások részletezését e rendelet 16. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások részletezését e rendelet 17. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit e rendelet 18. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit e rendelet 19. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásait e rendelet 20. melléklete tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2025. évei eredménykimutatását e rendelet 22. melléklete tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat pénzügyi nyilvántartásának alapján 2025. december 31-i fordulónappal elkészített vagyonkimutatását e rendelet 23. melléklete tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat költségvetési évet követő kötelezettségeinek kimutatását e rendelet 25. melléklete tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztatót e rendelet 26. melléklete tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról az intézmények vezetőit a rendelet elfogadását követően haladéktalanul írásban értesítse.

Záró rendelkezések

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Barcs, 2026.

Andrné Rösler Erika
polgármester

Balázné dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

Indokolás
Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§ - a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni, továbbá az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (2) szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és az önkormányzat adósságának állományát lejárát, az adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban, a vagyonkimutatást, és az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A 6. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről
Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2025 évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
önkormányzati rendelethez

A Jat. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17. § (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálnia. Ezen szabályozásra való tekintettel a rendeletek módosításának várható következményeiről az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § szerint ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

b) Környezeti és egészségi következményei: Nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletnek adminisztratív terheket növelő hatása nincsen

d) Egyéb hatása:

A rendeletnek egyéb hatása nincsen.

2. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradása az állami finanszírozás felfüggesztését és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

3. A rendeletek alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Rendelkezésre állnak.

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	1 368 179 889	1 157 236 492	2 525 416 381	1 498 917 456	1 242 803 011	2 741 720 467	1 448 794 820	1 223 145 755	2 671 940 575	97%
Külső személyi juttatások	K12	70 055 300	13 506 349	83 561 649	121 804 768	15 207 409	137 012 177	65 504 155	18 120 176	83 624 331	61%
Személyi juttatások összesen	K1	1 438 235 189	1 170 742 841	2 608 978 030	1 620 722 224	1 258 010 420	2 878 732 644	1 514 298 975	1 241 265 931	2 755 564 906	96%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	187 502 659	130 343 223	317 845 882	207 816 356	144 764 277	352 580 633	187 889 857	140 234 503	328 124 360	93%
Készletbeszerzés	K31	253 461 784	142 541 976	396 003 760	265 338 894	152 750 401	418 089 295	234 775 098	137 995 314	372 770 412	89%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	11 887 842	16 317 838	28 205 680	12 027 842	18 460 488	30 488 330	8 530 753	15 070 887	23 601 640	77%
Szolgáltatási kiadások	K33	575 924 062	369 105 381	945 029 443	598 902 102	394 188 707	993 090 809	365 324 098	325 537 673	690 861 771	70%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	5 635 087	1 285 707	6 920 794	5 626 982	1 285 707	6 912 689	2 043 118	266 319	2 309 437	33%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	232 018 882	153 474 923	385 493 805	278 303 820	148 341 045	426 644 865	199 598 066	132 518 691	332 116 757	78%
Dologi kiadások összesen	K3	1 078 927 657	682 725 825	1 761 653 482	1 160 199 640	715 026 348	1 875 225 988	810 271 133	611 388 884	1 421 660 017	76%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950 000	0	36 950 000	36 950 000	0	36 950 000	21 466 113	0	21 466 113	58%
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elvonások és befizetések	K502	95 161 857	9 990 062	105 151 919	149 340 918	9 990 062	159 330 980	120 651 739	0	120 651 739	76%
Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	2 500 000	2 500 000	1 500 000	2 500 000	4 000 000	1 415 000	2 500 000	3 915 000	98%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	16 253 116	25 400 000	41 653 116	14 753 116	29 053 000	43 806 116	9 055 820	26 753 000	35 808 820	82%
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000	7 380 000	0	7 380 000	0	0	0	
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000	347 000	0	347 000	0	0	0	0%
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	135 414 973	37 890 062	173 305 035	173 321 034	41 543 062	214 864 096	131 122 559	29 253 000	160 375 559	75%
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	2 877 030 478	2 021 701 951	4 898 732 429	3 199 009 254	2 159 344 107	5 358 353 361	2 665 048 637	2 022 142 318	4 687 190 955	87%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	745 200	0	745 200	745 200	0	745 200	0	0	0	0%
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	32 900 000	0	32 900 000	45 468 000	0	45 468 000	14 935 251	2 664 505	17 599 756	39%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4 272 000	1 439 370	5 711 370	9 212 090	2 446 221	11 658 311	6 286 489	1 436 512	7 723 001	66%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	73 380 138	65 761 649	139 141 787	82 618 759	59 108 908	141 727 667	47 323 897	18 207 578	65 531 475	46%
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	24 574 437	18 144 271	42 718 708	31 344 811	16 798 161	48 142 972	15 737 026	5 248 105	20 985 131	44%
Beruházások összesen	K6	135 871 775	85 345 290	221 217 065	169 388 860	78 353 290	247 742 150	84 282 663	27 556 700	111 839 363	45%
Ingatlanok felújítása	K71	1 460 588 084	248 160 144	1 708 748 228	1 016 488 063	250 591 065	1 267 079 128	552 705 099	28 611 671	581 316 770	46%
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	1 762 100	0	1 762 100	1 762 100	0	1 762 100	100%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	388 000	0	388 000	8 625 900	0	8 625 900	388 000	0	388 000	4%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	399 922 537	67 003 239	466 925 776	241 601 117	66 479 581	308 080 698	94 729 760	6 539 581	101 269 341	33%
Felújítások összesen	K7	1 860 898 621	315 163 383	2 176 062 004	1 268 477 180	317 070 646	1 585 547 826	649 584 959	35 151 252	684 736 211	43%
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764	66%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764	66%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 999 305 832	400 508 673	2 399 814 505	1 440 401 476	395 423 936	1 835 825 412	735 532 386	62 707 952	798 240 338	43%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	4 876 336 310	2 422 210 624	7 298 546 934	4 639 410 730	2 554 768 043	7 194 178 773	3 400 581 023	2 084 850 270	5 485 431 293	76%
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	27%
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	27%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	56 149 015	0	56 149 015	109 518 057	0	109 518 057	109 518 057	0	109 518 057	100%
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	206 149 015	0	206 149 015	259 518 057	0	259 518 057	150 141 106	0	150 141 106	58%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	206 149 015	0	206 149 015	259 518 057	0	259 518 057	150 141 106	0	150 141 106	58%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	5 082 485 325	2 422 210 624	7 504 695 949	4 898 928 787	2 554 768 043	7 453 696 830	3 550 722 129	2 084 850 270	5 635 572 399	76%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	316 210 111		316 210 111	338 054 581		338 054 581	338 054 581		338 054 581	100%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	388 633 054		388 633 054	454 816 207		454 816 207	454 816 207		454 816 207	100%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	571 419 506	424 218 600	995 638 106	708 585 774	424 218 600	1 132 804 374	708 585 774	424 218 600	1 132 804 374	100%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	22 913 402		22 913 402	45 739 507		45 739 507	45 739 507		45 739 507	100%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	465 251 629		465 251 629	26 513 136		26 513 136	26 513 136		26 513 136	100%
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0	0		0	0		0	
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 764 427 702	424 218 600	2 188 646 302	1 573 709 205	424 218 600	1 997 927 805	1 573 709 205	424 218 600	1 997 927 805	100%
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	152 404 587	813 473 751	965 878 338	262 179 399	859 835 334	1 122 014 733	267 505 013	847 670 889	1 115 175 902	99%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	1 916 832 289	1 237 692 351	3 154 524 640	1 835 888 604	1 284 053 934	3 119 942 538	1 841 214 218	1 271 889 489	3 113 103 707	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1 525 371 079	326 078 000	1 851 449 079	1 460 959 079	265 807 000	1 726 766 079	1 460 384 947	288 344 000	1 748 728 947	101%
Vagyon típusú adók	B34	113 500 000		113 500 000	113 500 000		113 500 000	127 064 985		127 064 985	112%
Termékek és szolgáltatások adói	B35	418 863 967	133 636 033	552 500 000	379 244 782	277 434 279	656 679 061	657 602 984	0	657 602 984	100%
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000		500 000	500 000		500 000	5 409 982		5 409 982	1082%
Közhatalmi bevételek összesen	B3	532 863 967	133 636 033	666 500 000	493 244 782	277 434 279	770 679 061	790 077 951	0	790 077 951	103%
Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 300 000	100 000	1 400 000	1 300 000	124 700	1 424 700	2 048 829	149 109	2 197 938	154%
Szolgáltatások ellenértéke	B402	137 871 537	321 788 641	459 660 178	114 535 742	311 491 085	426 026 827	144 106 608	296 990 935	441 097 543	104%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 000	1 429 844	1 441 844	1 973 864	9 340 716	11 314 580	2 706 992	10 410 215	13 117 207	116%
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000	498 000	0	498 000	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	100 756 419	178 082 003	278 838 422	96 084 331	178 082 003	274 166 334	98 242 219	191 422 701	289 664 920	106%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	34 272 943	79 492 509	113 765 452	34 028 044	80 032 509	114 060 553	32 979 265	76 162 759	109 142 024	96%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	234	6	240	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	517 000	5 000	522 000	517 000	20 075	537 075	94	20 075	20 169	4%
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	461 583	33 820	495 403	
Egyéb működési bevételek	B411	257 462	15 005 000	15 262 462	579 902	119 097	698 999	21 181 059	753 485	21 934 544	3138%
Működési bevételek összesen	B4	275 485 361	595 952 997	871 438 358	249 516 883	579 260 185	828 777 068	301 726 883	575 943 105	877 669 988	106%
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	B52	2 233 518	0	2 233 518	2 233 518	0	2 233 518	2 703 518	0	2 703 518	121%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	289 000	0	289 000	0	289 000	289 000	1 900 000	433 500	2 333 500	807%
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	B5	2 522 518	0	2 522 518	2 233 518	289 000	2 522 518	4 603 518	433 500	5 037 018	200%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000	4 457 224	22 324 504	26 781 728	179%
Felhalm.célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	6 511 695	0	6 511 695	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	6 511 695	0	6 511 695	
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	4 253 075 214	2 293 359 381	6 546 434 595	4 041 842 866	2 421 844 398	6 463 687 264	4 408 976 436	2 158 934 598	6 567 911 034	102%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-151 848 861	-54 420 570	-206 269 431	-620 358 985	-3 595 709	-623 954 694	272 427 639	-151 985 220	120 442 419	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-471 412 235	-74 430 673	-545 842 908	22 791 121	-129 327 936	-106 536 815	735 967 774	226 069 548	962 037 322	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	27%
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	27%
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	340 835 947	105 214 181	446 050 128	355 439 136	109 286 583	464 725 719	351 655 473	113 070 246	464 725 719	100%
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	338 574 164	23 637 062	362 211 226	298 277 743	23 637 062	321 914 805	298 277 743	23 637 062	321 914 805	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	679 410 111	128 851 243	808 261 354	653 716 879	132 923 645	786 640 524	649 933 216	136 707 308	786 640 524	100%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	53 369 042	0	53 369 042	128 996 493	0	128 996 493	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	829 410 111	128 851 243	958 261 354	857 085 921	132 923 645	990 009 566	819 552 758	136 707 308	956 260 066	97%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	829 410 111	128 851 243	958 261 354	857 085 921	132 923 645	990 009 566	819 552 758	136 707 308	956 260 066	97%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	5 082 485 325	2 422 210 624	7 504 695 949	4 898 928 787	2 554 768 043	7 453 696 830	5 228 529 194	2 295 641 906	7 524 171 100	101%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés IV. negyedév	Teljesítés %
építményadó	B34	55 000 000	55 000 000	54 660 274	99,38%
magánszemélyek kommunális adója	B34	55 000 000	55 000 000	68 792 421	125,08%
telekadó	B34	3 500 000	3 500 000	3 612 290	103,21%
Vagyoni típusú adók összesen	B34	113 500 000	113 500 000	127 064 985	111,95%
Értékesítési és forgalmi adók	B351	550 000 000	654 179 061	655 066 667	100,14%
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	550 000 000	654 179 061	655 066 667	100,14%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 500 000	2 500 000	2 536 317	101,45%
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	2 500 000	2 500 000	2 536 317	101,45%
Termékek és szolgáltatások adói összesen	B35	552 500 000	656 679 061	657 602 984	100,14%
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	50 000	50 000	17 774	35,55%
egyéb bírság, késedelmi pótlék	B36	100 000	100 000	4 776 280	4776,28%
talajterhelési díj	B36	350 000	350 000	615 928	175,98%
Egyéb közhatalmi bevételek összesen	B36	500 000	500 000	5 409 982	1082,00%
Önkormányzati hivatal működési támogatása	B111	199 259 060	214 429 985	214 429 985	100,00%
Települési üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás összesen	B111	116 951 051	123 624 596	123 624 596	100,00%
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	B111	23 025 600	23 025 600	23 025 600	100,00%
Közvilágítás fenntartásának támogatása	B111	29 181 000	29 181 000	29 181 000	100,00%
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	B111	7 187 500	7 187 500	7 187 500	100,00%
Közutak fenntartásának támogatása	B111	19 075 014	19 075 014	19 075 014	100,00%
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	28 991 200	28 991 200	28 991 200	100,00%
Lakott külterületi feladatok támogatása	B111	224 400	224 400	224 400	100,00%
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	B111	9 266 337	15 939 882	15 939 882	100,00%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	B111	316 210 111	338 054 581	338 054 581	100,00%
Óvoda működtetési támogatás	B112	46 713 354	46 713 354	46 713 354	100,00%
Óvodapedagógusok bértámogatása	B112	244 542 700	246 711 700	246 711 700	100,00%
Óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	B112	7 821 000	7 821 000	7 821 000	100,00%
Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	B112	89 556 000	89 556 000	89 556 000	100,00%
Esélyteremtési illetménypótlék	B112		64 014 153	64 014 153	100,00%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	B112	388 633 054	454 816 207	454 816 207	100,00%
Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása	B1131	0	0		
Család- és gyermekjóléti szolgálat	B1131	9 282 000	9 282 000	9 282 000	100,00%
Család- és gyermekjóléti központ	B1131	49 421 000	49 421 000	49 421 000	100,00%
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	B1131	15 759 745	15 759 745	15 759 745	100,00%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés IV. negyedév	Teljesítés %
Szociális étkeztetés	B1131	22 130 000	22 130 000	22 130 000	100,00%
Személyi gondozás	B1131	16 850 600	16 850 600	16 850 600	100,00%
Időskorúak nappali intézményi ellátása	B1131	13 413 600	13 413 600	13 413 600	100,00%
Demens személyek nappali intézményi ellátása	B1131	7 126 700	7 126 700	7 126 700	100,00%
Pszichiátriai betegek ellátásának támogatása	B1131	16 283 000	16 283 000	16 283 000	100,00%
Felsőfokú végzettségű kisgyerekeknevelők bértámogatása	B1131	30 891 000	30 891 000	30 891 000	100,00%
Bölcsődei dajka, nevelő,szaktanácsadók bértámogatása	B1131	102 732 000	102 732 000	102 732 000	100,00%
Bölcsődei üzemeltetés támogatás	B1131	15 639 200	15 639 200	15 639 200	100,00%
Szakmai dolgozók bértámogatás	B1131	335 021 600	335 021 600	335 021 600	100,00%
Intézmény üzemeltetési támogatása	B1131	89 197 000	89 197 000	89 197 000	100,00%
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	B1132	121 683 240	121 683 240	121 683 240	100,00%
Gyermekétkeztetésben dolgozók bértámogatása	B1132	146 705 341	146 705 341	146 705 341	100,00%
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	B1132	3 502 080	3 502 080	3 502 080	100,00%
Szociális és Egészségügyi ágazati pótlék	B1131		137 166 268	137 166 268	100,00%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen	B113	995 638 106	1 132 804 374	1 132 804 374	100,00%
Könyvtár, közművelődés támogatás	B114	22 913 402	22 913 402	22 913 402	100,00%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű tám.	B114		20 552 105	20 552 105	100,00%
Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás	B114	0	2 274 000	2 274 000	100,00%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	B114	22 913 402	45 739 507	45 739 507	100,00%
	B115				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű tám.	B115	20 552 105	0		
<i>Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatás</i>	<i>B115</i>	<i>444 699 524</i>	<i>26 513 136</i>	26 513 136	100,00%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések összesen	B115	465 251 629	26 513 136	26 513 136	100,00%
	B116	0	0	0	
Elszámolásból származó bevételek összesen	B116	0	0	0	
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 188 646 302	1 997 927 805	1 997 927 805	100,00%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés IV. negyedév		Teljesítés %
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Humán fejlesztések megvalósítása Barcs	B16131			0				
Fejlesztési kezelt előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen	B16131	0	0	0	0	0	0	
Versenyképes járási működési célú támogatás	B1616			81 412 000		81 412 000		100%
Kerékpárral 7 határon át támogatás	B1616						561 868	
Agro-ökológiai programhoz kapcsolódó támogatás	B1616						960 877	
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatás (2023.évi elmaradások)	B1616	0					718 345	
Mammográfiai szűrés támogatás	B1616	0					246 480	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől összesen	B1616	0	0	81 412 000	0	81 412 000	2 487 570	103%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B16	0	0	81 412 000	0	81 412 000	2 487 570	103%
	B21							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások összesen	B21	0	0	0	0	0	0	
Versenyképes járási felhalmozási célú támogatás	B251			5 588 000		5 588 000		100%
Központi költségvetési szervek összesen	B251	0	0	5 588 000	0	5 588 000	0	100%
	B252							
TOP PLUSZ-1.1.3-21-SOI-2022-00011 Turizmusfejlesztés Baracson	B252		326 078 000		265 490 000		288 027 000	108%
TOP PLUSZ-1.2.3-21-SOI-2022-00012 Somogyi Béla és Barátság u. útfelújítása	B252	89 073 990		89 073 990		89 073 990		100%
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SOI-2022-0002 támogatás Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése	B252	178 302 133		128 302 133		128 423 181		100%
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-SOI-2022-00050 támogatás Élhető település kialakítása Baracson II.	B252	439 459 100		439 459 100		439 459 100		100%
TOP PLUSZ-3.3.2.-21-SOI-2022-00013 támogatás Szociális konyha fejlesztése Baracson	B252	103 554 800		103 554 800		101 854 000		98%
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-SOI-2022-00049 támogatás Élhető település kialakítása Baracson I.	B252	587 337 770		587 337 770		587 337 770		100%
TOP-PLUSZ-3.3.1-21-SOI-2022-00004 támogatás Óvoda fejlesztés Baracson	B252	127 643 286		107 643 286		108 648 906		101%
Fejlesztési kezelt előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen	B252	1 525 371 079	326 078 000	1 455 371 079	265 490 000	1 454 796 947	288 027 000	101%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B25	1 525 371 079	326 078 000	1 460 959 079	265 490 000	1 460 384 947	288 027 000	101%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B2	1 525 371 079	326 078 000	1 460 959 079	265 490 000	1 460 384 947	288 027 000	101%
	B75							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	
	B8131							
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA összesen	B8131	0	0	0	0	0	0	
Önkormányzati ingatlanok értékesítése (DDNP földterület)	B52	2 233 518		2 233 518		2 233 518		100%
Barcs 2771/3 hrsz. vételár	B52	0		0		470 000		
Ingatlanok értékesítése összesen	B52	2 233 518	0	2 233 518	0	2 703 518	0	121%
OPEL-VIVARO (KAU-871) értékesítése	B53		0		0	1 900 000	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése összesen	B53	0	0	0	0	1 900 000	0	
Felhalmozási bevételek mindösszesen	B5	2 233 518	0	2 233 518	0	4 603 518	0	206%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (F)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés IV. negyedév		Teljesítés %
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
	K61	0						
Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen	K61	0	0	0	0	0	0	
<i>Ingtalmvásárlás</i>	K62	10 000 000		10 000 000			2 664 505	27%
<i>Deák Óvoda parkoló kialakítása</i>	K62			4 000 000		2 358 000		59%
<i>Iparterület infrastruktúrális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás</i>	K62	19 000 000		19 000 000			0	0%
Ingtalmonok beszerzése, létesítése összesen	K62	29 000 000	0	33 000 000	0	2 358 000	2 664 505	15%
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs szközbeszerzés</i>	K64			3 900 000			0	
<i>Óvoda fejlesztés Barcson eszközbeszerzés</i>	K64	5 000 000		5 000 000			0	
<i>Városközpont kamera rendszere</i>	K64		10 000 000		0			
<i>Élhető település kialakítása Barcson I. szközbeszerzés</i>	K64	8 651 000		8 651 000				
<i>Szociális konyha fejlesztése Barcson eszköz</i>	K64	26 850 000		26 850 000				
<i>Turizmusfejlesztés Barcson eszköz</i>	K64		31 500 000		31 500 000			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen	K64	40 501 000	41 500 000	44 401 000	31 500 000	0	0	
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs ÁFA</i>	K67			1 053 000				
<i>Deák Óvoda parkoló kialakítása ÁFA</i>	K67			1 080 000		636 660		59%
<i>Iparterület infrastruktúrális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás ÁFA</i>	K67	5 130 000		5 130 000				
<i>Óvoda fejlesztés Barcson eszközbeszerzés ÁFA</i>	K67	1 350 000		1 350 000				
<i>Városközpont kamera rendszere ÁFA</i>	K67		2 700 000		0			
<i>Élhető település kialakítása Barcson eszköz ÁFA</i>	K67	2 335 770		2 335 770				
<i>Szociális konyha fejlesztése Barcson eszköz ÁFA</i>	K67	7 249 500		7 249 500				
<i>Turizmusfejlesztés Barcson eszköz ÁFA</i>	K67		8 505 000		8 505 000			
	K67	0		0		0		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen	K67	16 065 270	11 205 000	18 198 270	8 505 000	636 660	0	2%
Beruházások mindösszesen	K6	85 566 270	52 705 000	95 599 270	40 005 000	2 994 660	2 664 505	4%
<i>Széchenyi közti óvoda tetőfelújítása</i>	K71			18 897 638		19 032 894		101%
<i>Óvoda fejlesztés Barcson</i>	K71	192 009 066		192 009 066		202 650 741		106%
<i>Barcs belterületi útfelújítás (Gagarin u.)</i>	K71	23 000 000		23 000 000		0		
<i>Deák Óvoda parkoló kialakítása</i>	K71	4 000 000						
<i>Bajcsy Zs. u. 2. vízvezetés felújítása</i>	K71	2 500 000		2 500 000		1 000 000		40%
<i>Élhető település kialakítása Barcson I.</i>	K71	479 000 000		27 760 137		2 250 000		8%
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése</i>	K71	229 654 440		229 654 440		130 551 075		57%
<i>Élhető település kialakítása Barcson II.</i>	K71	342 862 205		342 862 205		7 110 000		2%
<i>Somogyi Béla és Barátság u. utca felújítása</i>	K71	82 137 000		82 137 000		82 491 821		100%
<i>Szociális konyha fejlesztése Barcson</i>	K71	77 000 000		77 000 000		102 197 568		133%
<i>Turizmusfejlesztés Barcson</i>	K71		236 000 000		236 000 000		14 000 000	6%
<i>Széchenyi Gimnáziumi konyha felújítása</i>	K71	10 000 000		10 000 000				
Ingtalmonok felújítása összesen	K71	1 442 162 711	236 000 000	1 005 820 486	236 000 000	547 284 099	14 000 000	45%
<i>Széchenyi közti óvoda tetőfelújítása ÁFA</i>	K74			5 102 362		5 138 881		101%
<i>Óvoda fejlesztés Barcson ÁFA</i>	K74	56 221 409		15 924 988		446 986		3%
<i>Barcs belterületi útfelújítás ÁFA</i>	K74	6 210 000		6 210 000		0		
<i>Deák Óvoda parkoló kialakítása ÁFA</i>	K74	1 080 000						
<i>Bajcsy Zs. u. 2. vízvezetés felújítása ÁFA</i>	K74	675 000		675 000		270 000		40%
<i>Élhető település kialakítása Barcson ÁFA</i>	K74	129 330 000		7 495 237		607 500		8%
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése ÁFA</i>	K74	62 006 698		62 006 698		35 248 790		57%
<i>Élhető település kialakítása Barcson II. ÁFA</i>	K74	93 652 795		93 652 795		1 919 700		2%
<i>Somogyi Béla és Barátság u. utca felújítása ÁFA</i>	K74	22 176 990		22 176 990		22 272 792		100%
<i>Szociális konyha fejlesztése Barcson ÁFA</i>	K74	20 790 000		20 790 000		27 593 344		133%
<i>Turizmusfejlesztés Barcson ÁFA</i>	K74		63 720 000		63 720 000		3 780 000	6%
<i>Széchenyi Gimnáziumi konyha felújítása ÁFA</i>	K74	2 700 000		2 700 000				
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA összesen	K74	394 842 892	63 720 000	236 734 070	63 720 000	93 497 993	3 780 000	32%
Felújítások mindösszesen	K7	1 837 005 603	299 720 000	1 242 554 556	299 720 000	640 782 092	17 780 000	43%
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	K6+K7	1 922 571 873	352 425 000	1 338 153 826	339 725 000	643 776 752	20 444 505	40%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka működési célra		20 000 000	0	20 000 000	7 380 000	0	7 380 000
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka felhalmozási célra		0	0	0	0	0	0
Általános tartalékok mindösszesen	K513	20 000 000	0	20 000 000	7 380 000	0	7 380 000
					0		
Polgármester saját hatáskör		4 000 000		4 000 000	347 000		347 000
Céltartalék működési célra összesen	K513	4 000 000	0	4 000 000	347 000	0	347 000
			0			0	0
Céltartalék felhalmozási célra összesen	K513	0	0	0	0	0	0
Céltartalékok mindösszesen	K513	4 000 000	0	4 000 000	347 000	0	347 000
Tartalékok mindösszesen:	K513	24 000 000	0	24 000 000	7 727 000	0	7 727 000

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	11 000 000	0	11 000 000	11 005 340	0	11 005 340	9 653 340	0	9 653 340	88%
Külső személyi juttatások	K12	59 466 300	0	59 466 300	106 310 960	0	106 310 960	53 779 048	0	53 779 048	51%
Személyi juttatások összesen	K1	70 466 300	0	70 466 300	117 316 300	0	117 316 300	63 432 388	0	63 432 388	54%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 362 200	0	9 362 200	15 393 285	0	15 393 285	7 144 765	0	7 144 765	46%
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	0	2 000 000	2 314 961	0	2 314 961	1 775 856	0	1 775 856	77%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	250 000	0	250 000	290 000	0	290 000	260 808	0	260 808	90%
Szolgáltatási kiadások	K33	288 086 886	33 120 000	321 206 886	339 687 469	33 120 000	372 807 469	137 789 329	0	137 789 329	37%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	658 485	0	658 485	16%
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	89 553 319	6 088 500	95 641 819	148 434 196	6 088 500	154 522 696	92 138 661	50 800	92 189 461	60%
Dologi kiadások összesen	K3	383 890 205	39 208 500	423 098 705	494 726 626	39 208 500	533 935 126	232 623 139	50 800	232 673 939	44%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950 000	0	36 950 000	36 950 000	0	36 950 000	21 466 113	0	21 466 113	58%
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elvonások és befizetések	K502	95 161 857	9 990 062	105 151 919	149 340 918	9 990 062	159 330 980	120 651 739	0	120 651 739	76%
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	2 500 000	2 500 000	1 500 000	2 500 000	4 000 000	1 415 000	2 500 000	3 915 000	98%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	9 792 000	25 400 000	35 192 000	8 292 000	29 053 000	37 345 000	8 087 060	26 753 000	34 840 060	93%
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000	7 380 000	0	7 380 000	0	0	0	
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000	347 000	0	347 000	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	128 953 857	37 890 062	166 843 919	166 859 918	41 543 062	208 402 980	130 153 799	29 253 000	159 406 799	76%
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	629 622 562	77 098 562	706 721 124	831 246 129	80 751 562	911 997 691	454 820 204	29 303 800	484 124 004	53%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	32 500 000	0	32 500 000	44 600 000	0	44 600 000	14 067 689	2 664 505	16 732 194	38%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	3 178 200	0	3 178 200	3 178 200	0	3 178 200	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	47 501 000	41 500 000	89 001 000	48 222 800	31 500 000	79 722 800	11 890 259	0	11 890 259	15%
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	18 900 270	11 205 000	30 105 270	23 233 270	8 505 000	31 738 270	7 086 344	0	7 086 344	22%
Beruházások összesen	K6	98 901 270	52 705 000	151 606 270	119 234 270	40 005 000	159 239 270	36 222 492	2 664 505	38 886 997	24%
Ingatlanok felújítása	K71	1 453 322 211	236 000 000	1 689 322 211	1 006 979 986	236 000 000	1 242 979 986	547 284 099	14 000 000	561 284 099	45%
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	1 762 100	0	1 762 100	1 762 100	0	1 762 100	100%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	8 237 900	0	8 237 900	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	397 855 992	63 720 000	461 575 992	239 747 170	63 720 000	303 467 170	93 973 760	3 780 000	97 753 760	32%
Felújítások összesen	K7	1 851 178 203	299 720 000	2 150 898 203	1 256 727 156	299 720 000	1 556 447 156	643 019 959	17 780 000	660 799 959	42%
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764	66%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764	66%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 952 614 909	352 425 000	2 305 039 909	1 378 496 862	339 725 000	1 718 221 862	680 907 215	20 444 505	701 351 720	41%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	2 582 237 471	429 523 562	3 011 761 033	2 209 742 991	420 476 562	2 630 219 553	1 135 727 419	49 748 305	1 185 475 724	45%
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	56 149 015	0	56 149 015	109 518 057	0	109 518 057	109 518 057	0	109 518 057	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	1 870 417 347	571 479 408	2 441 896 755	1 995 988 793	666 132 087	2 662 120 880	1 875 135 469	576 616 251	2 451 751 720	
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	2 076 566 362	571 479 408	2 648 045 770	2 255 506 850	666 132 087	2 921 638 937	2 025 276 575	576 616 251	2 601 892 826	
Finanszírozási kiadások összesen	K9	2 076 566 362	571 479 408	2 648 045 770	2 255 506 850	666 132 087	2 921 638 937	2 025 276 575	576 616 251	2 601 892 826	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	4 658 803 833	1 001 002 970	5 659 806 803	4 465 249 841	1 086 608 649	5 551 858 490	3 161 003 994	626 364 556	3 787 368 550	68%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (F1)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	316 210 111		316 210 111	338 054 581		338 054 581	338 054 581		338 054 581	100%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	388 633 054		388 633 054	454 816 207		454 816 207	454 816 207		454 816 207	100%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	571 419 506	424 218 600	995 638 106	708 585 774	424 218 600	1 132 804 374	708 585 774	424 218 600	1 132 804 374	100%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	22 913 402		22 913 402	45 739 507		45 739 507	45 739 507		45 739 507	100%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	465 251 629		465 251 629	26 513 136		26 513 136	26 513 136		26 513 136	100%
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0	0		0	0		0	
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 764 427 702	424 218 600	2 188 646 302	1 573 709 205	424 218 600	1 997 927 805	1 573 709 205	424 218 600	1 997 927 805	100%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	750 000	0	750 000	82 162 000	0	82 162 000	81 412 000	2 487 570	83 899 570	102%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	1 765 177 702	424 218 600	2 189 396 302	1 655 871 205	424 218 600	2 080 089 805	1 655 121 205	426 706 170	2 081 827 375	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1 525 371 079	326 078 000	1 851 449 079	1 460 959 079	265 490 000	1 726 449 079	1 460 384 947	288 027 000	1 748 411 947	101%
Vagyon típusú adók	B34	113 500 000		113 500 000	113 500 000		113 500 000	127 064 985		127 064 985	112%
Termékek és szolgáltatások adói	B35	418 863 967	133 636 033	552 500 000	379 244 782	277 434 279	656 679 061	657 602 984	0	657 602 984	100%
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000		500 000	500 000		500 000	5 409 982		5 409 982	1082%
Közhatalmi bevételek összesen	B3	532 863 967	133 636 033	666 500 000	493 244 782	277 434 279	770 679 061	790 077 951	0	790 077 951	103%
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 785 500	0	35 785 500	35 785 500	0	35 785 500	49 370 979	0	49 370 979	138%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000	498 000	0	498 000	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 047 900	0	7 047 900	7 047 900	0	7 047 900	5 537 081	0	5 537 081	79%
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	227	0	227	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	0	0	19 356 476	0	19 356 476	
Működési bevételek összesen	B4	43 331 400	0	43 331 400	43 331 400	0	43 331 400	74 264 763	0	74 264 763	171%
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	B52	2 233 518	0	2 233 518	2 233 518	0	2 233 518	2 703 518	0	2 703 518	121%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	1 900 000	0	1 900 000	
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	B5	2 233 518	0	2 233 518	2 233 518	0	2 233 518	4 603 518	0	4 603 518	206%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	4 457 224	0	4 457 224	
Felhalm.célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	3 868 977 666	883 932 633	4 752 910 299	3 655 639 984	967 142 879	4 622 782 863	3 988 909 608	714 733 170	4 703 642 778	102%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		1 711 750 507	480 756 071	2 192 506 578	1 361 201 258	620 901 317	1 982 102 575	2 069 100 939	397 402 370	2 466 503 309	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-425 010 312	-26 347 000	-451 357 312	84 695 735	-74 235 000	10 460 735	784 081 250	267 582 495	1 051 663 745	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	40 623 049	0	40 623 049	
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	301 252 003	93 433 275	394 685 278	310 358 505	93 433 275	403 791 780	310 358 505	93 433 275	403 791 780	
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	338 574 164	23 637 062	362 211 226	298 277 743	23 637 062	321 914 805	298 277 743	23 637 062	321 914 805	
Maradvány igénybevétele összesen	B813	639 826 167	117 070 337	756 896 504	608 636 248	117 070 337	725 706 585	608 636 248	117 070 337	725 706 585	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	53 369 042	0	53 369 042	128 996 493	0	128 996 493	
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	789 826 167	117 070 337	906 896 504	812 005 290	117 070 337	929 075 627	778 255 790	117 070 337	895 326 127	
Finanszírozási bevételek összesen	B8	789 826 167	117 070 337	906 896 504	812 005 290	117 070 337	929 075 627	778 255 790	117 070 337	895 326 127	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	4 658 803 833	1 001 002 970	5 659 806 803	4 467 645 274	1 084 213 216	5 551 858 490	4 767 165 398	831 803 507	5 598 968 905	101%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Kötelező			Kötelező		
		Kötelező feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Mind-összesen	Kötelező feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Mind-összesen	Kötelező feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Mind-összesen	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	11 000 000	0	11 000 000	11 005 340	0	11 005 340	9 653 340	0	9 653 340	11 000 000	11 005 340	9 653 340			
Külső személyi juttatások	K12	59 466 300	0	59 466 300	59 460 960	0	59 460 960	53 779 048	0	53 779 048	57 756 300	57 750 960	53 012 191			
Személyi juttatások összesen	K1	70 466 300	0	70 466 300	70 466 300	0	70 466 300	63 432 388	0	63 432 388	68 756 300	68 756 300	62 665 531	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 362 200	0	9 362 200	9 362 200	0	9 362 200	7 144 765	0	7 144 765	9 102 200	9 102 200	7 144 765			
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	1 775 856	0	1 775 856	2 000 000	2 000 000	1 775 856			0
Kommunikációs szolgáltatások	K32	250 000	0	250 000	290 000	0	290 000	260 808	0	260 808	250 000	290 000	260 808			
Szolgáltatási kiadások	K33	206 909 900	0	206 909 900	196 279 900	0	196 279 900	128 113 329	0	128 113 329	28 150 000	27 820 000	27 253 942	52 500 000	42 200 000	25 752 762
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	658 485	0	658 485	4 000 000	4 000 000	658 485			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	79 573 200	0	79 573 200	79 863 200	0	79 863 200	44 934 719	0	44 934 719	26 796 000	27 086 000	12 715 918	14 175 000	14 175 000	7 172 124
Dologi kiadások összesen	K3	292 733 100	0	292 733 100	282 433 100	0	282 433 100	175 743 197	0	175 743 197	61 196 000	61 196 000	42 665 009	66 675 000	56 375 000	32 924 886
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	82 774 100	0	82 774 100	136 953 161	0	136 953 161	120 651 739	0	120 651 739	82 774 100	136 953 161	120 555 639			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	2 500 000	2 500 000	1 500 000	2 500 000	4 000 000	1 415 000	2 500 000	3 915 000	0	0	0			
Működési célú visszatérítendő tám., kölcs. nyújtása áht-n kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	9 792 000	25 400 000	35 192 000	8 292 000	29 053 000	37 345 000	8 087 060	26 753 000	34 840 060	8 292 000	8 292 000	8 087 060			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	92 566 100	27 900 000	120 466 100	146 745 161	31 553 000	178 298 161	130 153 799	29 253 000	159 406 799	91 066 100	145 245 161	128 642 699	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat összesen	K1+...+K5	465 127 700	27 900 000	493 027 700	509 006 761	31 553 000	540 559 761	376 474 149	29 253 000	405 727 149	230 120 600	284 299 661	241 118 004	66 675 000	56 375 000	32 924 886
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0				8 100 000	8 014 345	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 500 000	0	3 500 000	11 600 000	0	11 600 000	11 709 689	0	11 709 689						
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	3 178 200	0	3 178 200	3 178 200	0	3 178 200			0			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 000 000	0	7 000 000	3 821 800	0	3 821 800	11 890 259	0	11 890 259			348 514			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 835 000	0	2 835 000	5 035 000	0	5 035 000	6 449 684	0	6 449 684			13 126	2 200 000	2 109 873	
Beruházások összesen	K6	13 335 000	0	13 335 000	23 635 000	0	23 635 000	33 227 832	0	33 227 832	0	0	361 640	0	10 300 000	10 124 218
Ingatlanok felújítása	K71	11 159 500	0	11 159 500	1 159 500	0	1 159 500	0	0	0						
Informaticai eszközök felújítása	K72	0	0	0	1 762 100	0	1 762 100	1 762 100	0	1 762 100						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	8 237 900	0	8 237 900	0	0	0						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 013 100	0	3 013 100	3 013 100	0	3 013 100	475 767	0	475 767						
Felújítások összesen	K7	14 172 600	0	14 172 600	14 172 600	0	14 172 600	2 237 867	0	2 237 867	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764						
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	2 535 436	0	2 535 436	2 535 436	0	2 535 436	1 664 764	0	1 664 764	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat összesen	K6+...+K8	30 043 036	0	30 043 036	40 343 036	0	40 343 036	37 130 463	0	37 130 463	0	0	361 640	0	10 300 000	10 124 218
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	495 170 736	27 900 000	523 070 736	549 349 797	31 553 000	580 902 797	413 604 612	29 253 000	442 857 612	230 120 600	284 299 661	241 479 644	66 675 000	66 675 000	43 049 104
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	495 170 736	27 900 000	523 070 736	549 349 797	31 553 000	580 902 797	413 604 612	29 253 000	442 857 612	230 120 600	284 299 661	241 479 644	66 675 000	66 675 000	43 049 104
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	750 000	0	750 000	750 000	0	750 000	0	0	0						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	750 000	0	750 000	750 000	0	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetlen bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 785 500	0	35 785 500	35 785 500	0	35 785 500	49 370 979	0	49 370 979				15 605 500	15 605 500	28 763 271
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000	498 000	0	498 000	0	0	0				498 000	498 000	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 047 900	0	7 047 900	7 047 900	0	7 047 900	5 537 081	0	5 537 081				1 647 900	1 647 900	
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	227	0	227			227			
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	0	0	19 356 476	0	19 356 476			27 503	0	0	5 081 415
Működési bevételek összesen	B4	43 331 400	0	43 331 400	43 331 400	0	43 331 400	74 264 763	0	74 264 763	0	0	27 730	17 751 400	17 751 400	33 844 686
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	4 457 224	0	4 457 224			4 357 334			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	44 081 400	0	44 081 400	44 081 400	0	44 081 400	78 721 987	0	78 721 987	0	0	4 385 064	17 751 400	17 751 400	33 844 686
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K)		-421 046 300	-27 900 000	-448 946 300	-464 925 361	-31 553 000	-496 478 361	-297 752 162	-29 253 000	-327 005 162	-230 120 600	-284 299 661	-236 732 940	-48 923 600	-38 623 600	919 800
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-30 043 036	0	-30 043 036	-40 343 036	0	-40 343 036	-37 130 463	0	-37 130 463	0	0	-361 640	0	-10 300 000	-10 124 218

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező		
		Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
Rovat megnevezése	Rovat-szám	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés			041120 Földügy igazgatása			045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			047410 Ár- és belvízelvezélemmel összefüggő tevékenységek			051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (mlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása			063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11																		
Külső személyi juttatások	K12																		
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2																		
Készletbeszerzés	K31																		
Kommunikációs szolgáltatások	K32																		
Szolgáltatási kiadások	K33	1 000 000	1 000 000	1 362 700				28 300 000	28 300 000	11 171 465	4 050 000	4 050 000	0	3 500 000	3 500 000	1 136 769	3 000 000	3 000 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34																		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	270 000	270 000	85 498				7 641 000	7 641 000	2 975 796	1 093 500	1 093 500	0	945 000	945 000	304 569	5 255 000	5 255 000	6 777 031
Dologi kiadások összesen	K3	1 270 000	1 270 000	1 448 198	0	0	0	35 941 000	35 941 000	14 147 261	5 143 500	5 143 500	0	4 445 000	4 445 000	1 441 338	8 255 000	8 255 000	6 777 031
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4																		
Elvonások és befizetések	K502																		96 100
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506																		
Működési célú visszatérítendő tám., kölcs. nyújtása áht-n kívülre	K508																		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512																		
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 100
Működési költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K1+...+K5	1 270 000	1 270 000	1 448 198	0	0	0	35 941 000	35 941 000	14 147 261	5 143 500	5 143 500	0	4 445 000	4 445 000	1 441 338	8 255 000	8 255 000	6 873 131
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61																		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 500 000	3 500 000	3 695 344															
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63																	3 178 200	3 178 200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			124 100												7 000 000	3 821 800	11 417 645	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	945 000	945 000	385 807												1 890 000	1 890 000	3 940 878	
Beruházások összesen	K6	4 445 000	4 445 000	4 205 251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 890 000	8 890 000	18 536 723	
Ingatlanok felújítása	K71	1 159 500	1 159 500	0													10 000 000		
Informaticai eszközök felújítása	K72																	1 762 100	1 762 100
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73																	8 237 900	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	313 100	313 100	0													2 700 000	2 700 000	475 767
Felújítások összesen	K7	1 472 600	1 472 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 700 000	12 700 000	2 237 867	
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84																		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89																		
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K6+...+K8	5 917 600	5 917 600	4 205 251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 590 000	21 590 000	20 774 590	
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 187 600	7 187 600	5 653 449	0	0	0	35 941 000	35 941 000	14 147 261	5 143 500	5 143 500	0	4 445 000	4 445 000	1 441 338	29 845 000	29 845 000	27 647 721
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 187 600	7 187 600	5 653 449	0	0	0	35 941 000	35 941 000	14 147 261	5 143 500	5 143 500	0	4 445 000	4 445 000	1 441 338	29 845 000	29 845 000	27 647 721
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				750 000	750 000													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	750 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2																		
Közhatalmi bevételek összesen	B3																		
Szolgáltatások ellenértéke	B402												0				20 000 000	20 000 000	20 507 708
Közvetített szolgáltatások értéke	B403																		
Tulajdonosi bevételek	B404																		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406																5 400 000	5 400 000	5 537 081
Kamatbevételek	B408																		
Egyéb működési bevételek	B411																		
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 400 000	25 400 000	26 044 789
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53																		
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6																		99 890
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülre	B74																		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75																		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	750 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 400 000	25 400 000	26 144 679
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+...+B6) - (K1+...+K3+K4+K5)		-1 270 000	-1 270 000	-1 448 198	750 000	750 000	0	-35 941 000	-35 941 000	-14 147 261	-5 143 500	-5 143 500	0	-4 445 000	-4 445 000	-1 441 338	17 145 000	17 145 000	19 271 548
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+...+B7) - (K6+...+K8)		-5 917 600	-5 917 600	-4 205 251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21 590 000	-21 590 000	-20 774 590
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131																		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131																		
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozási bevételek összesen	B81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0	750 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 400 000	25 400 000	26 144 679

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező		
		Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
Rovat megnevezése	Rovat-szám	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			064010 Közbizvitás			081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése			081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása			081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11															
Külső személyi juttatások	K12															
Személyi juttatások összesen	K13	0	0	0	0	0	0	1 200 000	1 200 000	421 188	360 000	360 000	151 150	150 000	150 000	194 519
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2							200 000	200 000	421 188	360 000	360 000	151 150	150 000	150 000	194 519
Készletbeszerzés	K31															
Kommunikációs szolgáltatások	K32															
Szolgáltatási kiadások	K33	20 670 000	20 670 000	4 749 250	63 748 900	63 748 900	56 098 217	1 041 000	1 041 000	288 000	550 000	550 000	0	400 000	400 000	300 224
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34															
Külfélfelbérletek és egyéb dologi kiadások	K35	5 580 900	5 580 900	311 918	17 212 300	17 212 300	14 460 588	254 100	254 100	49 175	245 700	245 700	0	104 700	104 700	82 102
Dologi kiadások összesen	K3	26 250 900	26 250 900	5 061 168	80 961 200	80 961 200	70 558 805	1 295 100	1 295 100	337 175	795 700	795 700	0	504 700	504 700	382 326
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4															
Elvonások és befizetések	K502															
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506															
Működési célú visszatérítendő tám., kölcs. nyújtása áht-n kívülre	K508															
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512															
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat összesen	K1+...+K5	26 250 900	26 250 900	5 061 168	80 961 200	80 961 200	70 558 805	2 695 100	2 695 100	758 363	1 155 700	1 155 700	151 150	714 700	714 700	576 845
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61															
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62															
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63															
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64															
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67															
Beruházások összesen	K6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71															
Informaticai eszközök felújítása	K72															
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73															
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74															
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84															
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89							2 535 436	2 535 436	1 664 764	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	2 535 436	2 535 436	1 664 764	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat összesen	K6+...+K8	0	0	0	0	0	0	2 535 436	2 535 436	1 664 764	0	0	0	0	0	0
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	26 250 900	26 250 900	5 061 168	80 961 200	80 961 200	70 558 805	5 230 536	5 230 536	2 423 127	1 155 700	1 155 700	151 150	714 700	714 700	576 845
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	26 250 900	26 250 900	5 061 168	80 961 200	80 961 200	70 558 805	5 230 536	5 230 536	2 423 127	1 155 700	1 155 700	151 150	714 700	714 700	576 845
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16															
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	180 000	180 000	100 000	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402															
Közvetített szolgáltatások értéke	B403															
Tulajdonosi bevételek	B404															
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406															
Kamatbevételek	B408															
Egyéb működési bevételek	B411						14 097 558									
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	14 097 558	180 000	180 000	100 000	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53															
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74															
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75															
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	0	0	14 097 558	180 000	180 000	100 000	0	0	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K8)		-26 250 900	-26 250 900	-5 061 168	-80 961 200	-80 961 200	-56 461 247	-2 515 100	-2 515 100	-658 363	-1 155 700	-1 155 700	-151 150	-714 700	-714 700	-576 845
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	0	0	0	-2 535 436	-2 535 436	-1 664 764	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131															
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131															
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0	0	0	14 097 558	180 000	180 000	100 000	0	0	0	0	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező			Önként vállalt			Önként vállalt			Önként vállalt			Önként vállalt			
		Eredeti e.i	Módosított e.i	Tejlesztés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Tejlesztés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Tejlesztés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Tejlesztés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Tejlesztés IV. negyedév	
	Rovat megnevezése	094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások		081041	Versenypont- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása		084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		084031	Civil szervezetek működési támogatása		084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása		
	Rovat-szám																
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11															
	Külső személyi juttatások	K12															
	Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2															
	Készletbeszerzés	K31															
	Kommunikációs szolgáltatások	K32															
	Szolgáltatási kiadások	K33															
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34															
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35															
	Dologi kiadások összesen	K3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4															
	Elvonások és befizetések	K502															
	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	1 500 000	1 415 000			2 500 000	2 500 000	2 500 000							
	Működési célú visszatérítendő tám., kölcs. nyújtása áht-n kívülre	K508															
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 500 000			22 850 000	22 850 000	22 850 000			2 000 000	5 653 000	3 653 000	550 000	550 000	250 000	
	Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	1 500 000	1 500 000	1 415 000	22 850 000	22 850 000	22 850 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	5 653 000	3 653 000	550 000	550 000	250 000
	Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 500 000	1 500 000	1 415 000	22 850 000	22 850 000	22 850 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	5 653 000	3 653 000	550 000	550 000	250 000
	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61															
	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62															
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63															
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64															
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67															
	Beruházások összesen	K6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingatlanok felújítása	K71															
	Informatikai eszközök felújítása	K72															
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73															
	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74															
	Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84															
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89						0	0								
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 500 000	1 500 000	1 415 000	22 850 000	22 850 000	22 850 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	5 653 000	3 653 000	550 000	550 000	250 000
	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 500 000	1 500 000	1 415 000	22 850 000	22 850 000	22 850 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	5 653 000	3 653 000	550 000	550 000	250 000
	Egyéb működési célú támogatások bevetelei államháztartáson belülről	B16															
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2															
	Közhatalmi bevételek összesen	B3															
	Szolgáltatások ellenértéke	B402															
	Közvetített szolgáltatások értéke	B403															
	Tulajdonosi bevételek	B404															
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406															
	Kamatbevételek	B408															
	Egyéb működési bevételek	B411			150 000												
	Működési bevételek összesen	B4	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53															
	Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Működési célú átvett pénzeszközök	B6															
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74															
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75															
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8)		-1 500 000	-1 500 000	-1 265 000	-22 850 000	-22 850 000	-22 850 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 000 000	-5 653 000	-3 653 000	-550 000	-550 000	-250 000
	FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131															
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131															
	Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Helyi költségvetési bevételek összesen	B81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Barcsi Polgármesteri Hivatal
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

8.melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	220 533 906		220 533 906	235 128 703		235 128 703	221 002 472		221 002 472	94%
Külső személyi juttatások	K12	0		0	1 709 484		1 709 484	1 509 484		1 509 484	88%
Személyi juttatások összesen	K1	220 533 906	0	220 533 906	236 838 187	0	236 838 187	222 511 956	0	222 511 956	94%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	33 887 611	0	33 887 611	35 869 913	0	35 869 913	34 213 008	0	34 213 008	95%
Készletbeszerzés	K31	2 990 000		2 990 000	3 016 540		3 016 540	2 155 950		2 155 950	71%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 380 000		2 380 000	2 380 000		2 380 000	1 269 498		1 269 498	53%
Szolgáltatási kiadások	K33	29 445 800		29 445 800	30 513 239		30 513 239	26 594 806		26 594 806	87%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000		100 000	100 000		100 000	35 805		35 805	36%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 702 966		6 702 966	6 746 622		6 746 622	4 762 096		4 762 096	71%
Dologi kiadások összesen	K3	41 618 766	0	41 618 766	42 756 401	0	42 756 401	34 818 155	0	34 818 155	81%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0		0	0		0	0		0	0%
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	296 040 283	0	296 040 283	315 464 501	0	315 464 501	291 543 119	0	291 543 119	92%
Immateriális javak beszerzése, létesítése (WIN 11 Pro 20 db)	K61	745 200		745 200	745 200		745 200	0		0	0%
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0		0	0		0	0		0	0%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (15 asztali szgép 20 db)	K63	3 832 000		3 832 000	3 832 000		3 832 000	9 270		9 270	0%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000		500 000	500 000		500 000	480 766		480 766	96%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000		135 000	135 000		135 000	109 071		109 071	81%
Beruházások összesen	K6	5 212 200	0	5 212 200	5 212 200	0	5 212 200	599 107	0	599 107	11%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	5 212 200	0	5 212 200	5 212 200	0	5 212 200	599 107	0	599 107	11%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	301 252 483	0	301 252 483	320 676 701	0	320 676 701	292 142 226	0	292 142 226	91%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	301 252 483	0	301 252 483	320 676 701	0	320 676 701	292 142 226	0	292 142 226	91%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	3 210 019	0	3 210 019	3 210 019	0	3 210 019	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	3 210 019	0	3 210 019	3 210 019	0	3 210 019	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 413 076		6 413 076	6 413 076		6 413 076	8 503 620		8 503 620	133%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 000		12 000	12 000		12 000	12 882		12 882	107%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	111 240		111 240	111 240		111 240	107 427		107 427	97%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0		0	0		0	0		0	0%
Kamatbevételek	B408	0		0	0		0	1		1	0%
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0		0	0		0	0		0	0%
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0		0	0		0	0		0	0%
Egyéb működési bevételek	B411	0		0	0		0	23 326		23 326	0%
Működési bevételek összesen	B4	6 536 316	0	6 536 316	6 536 316	0	6 536 316	8 647 256	0	8 647 256	132%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	6 536 316	0	6 536 316	9 746 335	0	9 746 335	11 857 275	0	11 857 275	122%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-289 503 967	0	-289 503 967	-305 718 166	0	-305 718 166	-279 685 844	0	-279 685 844	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-5 212 200	0	-5 212 200	-5 212 200	0	-5 212 200	-599 107	0	-599 107	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0	0	0	1 043 274	0	1 043 274	1 043 274	0	1 043 274	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	1 043 274	0	1 043 274	1 043 274	0	1 043 274	100%
Központi, irányítói szervi támogatás	B816	294 716 167		294 716 167	309 887 092		309 887 092	282 383 622		282 383 622	91%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>199 259 060</i>		<i>199 259 060</i>	<i>214 429 985</i>		<i>214 429 985</i>	<i>214 429 985</i>		<i>214 429 985</i>	<i>100%</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>95 457 107</i>	<i>0</i>	<i>95 457 107</i>	<i>95 457 107</i>	<i>0</i>	<i>95 457 107</i>	<i>67 953 637</i>	<i>0</i>	<i>67 953 637</i>	<i>71%</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	294 716 167	0	294 716 167	310 930 366	0	310 930 366	283 426 896	0	283 426 896	91%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	294 716 167	0	294 716 167	310 930 366	0	310 930 366	283 426 896	0	283 426 896	91%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	301 252 483	0	301 252 483	320 676 701	0	320 676 701	295 284 171	0	295 284 171	92%

Városgazdálkodási Igazgatóság
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	272 802 640	183 105 180	455 907 820	270 185 440	183 105 180	453 290 620	240 695 686	185 979 292	426 674 978	94%
Külső személyi juttatások	K12	3 565 000	13 506 349	17 071 349	6 182 200	13 506 349	19 688 549	4 183 442	15 296 686	19 480 128	99%
Személyi juttatások összesen	K1	276 367 640	196 611 529	472 979 169	276 367 640	196 611 529	472 979 169	244 879 128	201 275 978	446 155 106	94%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 629 130	21 376 035	52 005 165	30 629 130	21 376 035	52 005 165	29 319 840	21 615 314	50 935 154	98%
Készletbeszerzés	K31	42 127 817	31 282 231	73 410 048	38 754 832	31 282 231	70 037 063	33 913 669	27 142 665	61 056 334	87%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 615 000	1 202 500	3 817 500	2 615 000	1 202 500	3 817 500	1 123 464	1 526 984	2 650 448	69%
Szolgáltatási kiadások	K33	71 826 367	106 798 025	178 624 392	48 074 831	105 798 025	153 872 856	42 728 394	90 169 013	132 897 407	86%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	1 050 000	1 050 000	0	1 050 000	1 050 000	0	241 364	241 364	23%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 315 483	88 391 203	114 706 686	26 489 671	77 701 849	104 191 520	21 618 622	74 013 654	95 632 276	92%
Dologi kiadások összesen	K3	142 884 667	228 723 959	371 608 626	115 934 334	217 034 605	332 968 939	99 384 149	193 093 680	292 477 829	88%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	6 461 116	0	6 461 116	6 461 116	0	6 461 116	968 760	0	968 760	15%
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	6 461 116	0	6 461 116	6 461 116	0	6 461 116	968 760	0	968 760	15%
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	456 342 553	446 711 523	903 054 076	429 392 220	435 022 169	864 414 389	374 551 877	415 984 972	790 536 849	91%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	50 000	500 000	550 000	50 000	1 740 000	1 790 000	847 404	879 819	1 727 223	96%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 635 000	18 587 633	27 222 633	8 635 000	17 347 633	25 982 633	18 623 084	7 349 722	25 972 806	100%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 344 950	5 153 657	7 498 607	2 344 950	5 153 657	7 498 607	5 173 329	2 166 176	7 339 505	98%
Beruházások összesen	K6	11 029 950	24 241 290	35 271 240	11 029 950	24 241 290	35 271 240	24 643 817	10 395 717	35 039 534	99%
Ingatlanok felújítása	K71	6 478 471	0	6 478 471	6 478 471	0	6 478 471	2 412 000	0	2 412 000	37%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 749 187	0	1 749 187	1 749 187	0	1 749 187	651 240	0	651 240	37%
Felújítások összesen	K7	8 227 658	0	8 227 658	8 227 658	0	8 227 658	3 063 240	0	3 063 240	37%
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	19 257 608	24 241 290	43 498 898	19 257 608	24 241 290	43 498 898	27 707 057	10 395 717	38 102 774	88%
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	475 600 161	470 952 813	946 552 974	448 649 828	459 263 459	907 913 287	402 258 934	426 380 689	828 639 623	91%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	475 600 161	470 952 813	946 552 974	448 649 828	459 263 459	907 913 287	402 258 934	426 380 689	828 639 623	91%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	82 435 608	70 248 419	152 684 027	82 435 608	70 248 419	152 684 027	67 635 362	76 579 591	144 214 953	94%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	82 435 608	70 248 419	152 684 027	82 435 608	70 248 419	152 684 027	67 635 362	76 579 591	144 214 953	94%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	1 300 000	0	1 300 000	1 300 000	0	1 300 000	2 048 829	24 409	2 073 238	159%
Szolgáltatások ellenértéke	B402	80 914 961	298 562 427	379 477 388	53 659 490	286 873 073	340 532 563	68 911 576	271 620 987	340 532 563	100%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	1 419 844	1 419 844	0	1 419 844	1 419 844	732 246	3 823 268	4 555 514	321%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	653 657	79 084 746	79 738 403	784 607	79 084 746	79 869 353	1 066 734	74 282 659	75 349 393	94%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	517 000	5 000	522 000	517 000	5 000	522 000	94	0	94	0%
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	461 583	33 820	495 403	0%
Egyéb működési bevételek	B411	80 000	5 000	85 000	80 000	5 000	85 000	1 255 005	2 887	1 257 892	1480%
Működési bevételek összesen	B4	83 465 618	379 077 017	462 542 635	56 341 097	367 387 663	423 728 760	74 476 067	349 788 030	424 264 097	100%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	6 511 695	0	6 511 695	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	6 511 695	0	6 511 695	0%
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	165 901 226	449 325 436	615 226 662	138 776 705	437 636 082	576 412 787	148 623 124	426 367 621	574 990 745	100%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-290 441 327	2 613 913	-287 827 414	-290 615 515	2 613 913	-288 001 602	-232 440 448	10 382 649	-222 057 799	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-19 257 608	-24 241 290	-43 498 898	-19 257 608	-24 241 290	-43 498 898	-21 195 362	-10 395 717	-31 591 079	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	35 687 852	11 372 086	47 059 938	35 862 040	11 372 086	47 234 126	32 078 377	15 155 749	47 234 126	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	35 687 852	11 372 086	47 059 938	35 862 040	11 372 086	47 234 126	32 078 377	15 155 749	47 234 126	100%
Központi, irányító szervi támogatás	B816	274 011 083	10 255 291	284 266 374	274 011 083	10 255 291	284 266 374	254 662 300	0	254 662 300	90%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		23 025 600	0	23 025 600	23 025 600	0	23 025 600	23 025 600	0	23 025 600	100%
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		250 985 483	10 255 291	261 240 774	250 985 483	10 255 291	261 240 774	231 636 700	0	231 636 700	89%
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	309 698 935	21 627 377	331 326 312	309 873 123	21 627 377	331 500 500	286 740 677	15 155 749	301 896 426	91%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	309 698 935	21 627 377	331 326 312	309 873 123	21 627 377	331 500 500	286 740 677	15 155 749	301 896 426	91%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	475 600 161	470 952 813	946 552 974	448 649 828	459 263 459	907 913 287	435 363 801	441 523 370	876 887 171	97%

Kistérségi Járóbetegellátó Központ
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

10.melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	31 170 000	569 594 189	600 764 189	60 000 000	569 985 522	629 985 522	69 909 231	560 076 281	629 985 512	100%
Külső személyi juttatások	K12		0	0		0	0		0	0	
Személyi juttatások összesen	K1	31 170 000	569 594 189	600 764 189	60 000 000	569 985 522	629 985 522	69 909 231	560 076 281	629 985 512	100%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 015 000	47 110 082	51 125 082	6 000 000	47 691 785	53 691 785	4 247 006	49 444 779	53 691 785	100%
Készletbeszerzés	K31	2 500 000	53 676 179	56 176 179	2 500 000	55 218 389	57 718 389	3 344 350	49 486 661	52 831 011	92%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 600 000	13 712 237	15 312 237	1 600 000	15 807 887	17 407 887	1 611 397	12 217 584	13 828 981	79%
Szolgáltatási kiadások	K33	27 108 293	133 265 969	160 374 262	27 108 293	160 530 760	187 639 053	30 187 189	145 241 434	175 428 623	93%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	170 000	170 000	0	170 000	170 000	0	2 690	2 690	2%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 891 707	25 740 115	28 631 822	2 891 707	27 467 685	30 359 392	2 464 237	27 057 042	29 521 279	97%
Dologi kiadások összesen	K3	34 100 000	226 564 500	260 664 500	34 100 000	259 194 721	293 294 721	37 607 173	234 005 411	271 612 584	93%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0			0			0	
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506			0			0			0	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K1+...+K5	69 285 000	843 268 771	912 553 771	100 100 000	876 872 028	976 972 028	111 763 410	843 526 471	955 289 881	98%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0			0			0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		400 000	400 000		456 615	456 615	149 528	307 087	456 615	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		4 000 000	4 000 000		8 447 889	8 447 889	0	8 447 889	8 447 889	100%
Részesedések beszerzése	K65			0			0			0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0			0			0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		1 188 000	1 188 000		2 404 215	2 404 215	40 372	2 363 843	2 404 215	100%
Beruházások összesen	K6	0	5 588 000	5 588 000	0	11 308 719	11 308 719	189 900	11 118 819	11 308 719	100%
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K6+...+K8	0	5 588 000	5 588 000	0	11 308 719	11 308 719	189 900	11 118 819	11 308 719	100%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	69 285 000	848 856 771	918 141 771	100 100 000	888 180 747	988 280 747	111 953 310	854 645 290	966 598 600	98%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	69 285 000	848 856 771	918 141 771	100 100 000	888 180 747	988 280 747	111 953 310	854 645 290	966 598 600	98%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	55 285 000	739 815 604	795 100 604	83 100 000	774 221 422	857 321 422	103 374 465	753 129 369	856 503 834	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	55 285 000	739 815 604	795 100 604	83 100 000	774 221 422	857 321 422	103 374 465	753 129 369	856 503 834	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0			0			0	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		100 000	100 000		124 700	124 700		124 700	124 700	100%
Szolgáltatások ellenértéke	B402		21 715 980	21 715 980	3 000 000	21 107 778	24 107 778	2 652 773	19 599 590	22 252 363	92%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		10 000	10 000		180 086	180 086		180 086	180 086	100%
Kamatbevételek	B408		50 000	50 000		50 000	50 000		6	6	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0		15 075	15 075		20 075	20 075	133%
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0			0			0	
Egyéb működési bevételek	B411			0		114 097	114 097		114 097	114 097	100%
Működési bevételek összesen	B4	0	21 875 980	21 875 980	3 000 000	21 591 736	24 591 736	2 652 773	20 038 554	22 691 327	92%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0			0			0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	55 285 000	761 691 584	816 976 584	86 100 000	795 813 158	881 913 158	106 027 238	773 167 923	879 195 161	100%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-14 000 000	-81 577 187	-95 577 187	-14 000 000	-81 058 870	-95 058 870	-5 736 172	-70 358 548	-76 094 720	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	-5 588 000	-5 588 000	0	-11 308 719	-11 308 719	-189 900	-11 118 819	-11 308 719	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			0		4 072 402	4 072 402		4 072 402	4 072 402	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0	4 072 402	4 072 402	0	4 072 402	4 072 402	100%
Központi, irányító szervi támogatás	B816	14 000 000	87 165 187	101 165 187	14 000 000	88 295 187	102 295 187	5 926 072	87 000 000	92 926 072	91%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>				0			0			0	
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		14 000 000	87 165 187	101 165 187	14 000 000	88 295 187	102 295 187	5 926 072	87 000 000	92 926 072	91%
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	14 000 000	87 165 187	101 165 187	14 000 000	88 295 187	102 295 187	5 926 072	91 072 402	96 998 474	91%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	14 000 000	87 165 187	101 165 187	14 000 000	88 295 187	102 295 187	5 926 072	91 072 402	96 998 474	91%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	69 285 000	848 856 771	918 141 771	100 100 000	888 180 747	988 280 747	111 953 310	864 240 325	976 193 635	99%

Barcsi Szociális Központ
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

11.melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	131 988 896	404 537 123	536 526 019	164 560 946	478 284 655	642 845 601	162 822 878	465 247 816	628 070 694	98%
Külső személyi juttatások	K12	0		0	3 624	1 701 060	1 704 684	223 624	1 417 860	1 641 484	96%
Személyi juttatások összesen	K1	131 988 896	404 537 123	536 526 019	164 564 570	479 985 715	644 550 285	163 046 502	466 665 676	629 712 178	98%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 335 618	61 857 106	79 192 724	21 776 802	74 736 114	96 512 916	21 099 911	68 163 530	89 263 441	92%
Készletbeszerzés	K31	29 514 104	57 583 566	87 097 670	32 264 876	65 347 145	97 612 021	29 738 507	59 938 148	89 676 655	92%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	880 622	1 403 101	2 283 723	980 622	1 443 101	2 423 723	853 064	1 314 106	2 167 170	89%
Szolgáltatási kiadások	K33	20 934 348	95 525 072	116 459 420	18 605 903	93 963 703	112 569 606	16 992 509	88 563 991	105 556 500	94%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	465 087	65 707	530 794	466 982	65 707	532 689	510 424	22 265	532 689	100%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 063 909	33 242 600	50 306 509	11 242 849	36 804 949	48 047 798	14 707 974	30 938 144	45 646 118	95%
Dologi kiadások összesen	K3	68 858 070	187 820 046	256 678 116	63 561 232	197 624 605	261 185 837	62 802 478	180 776 654	243 579 132	93%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	218 182 584	654 214 275	872 396 859	249 902 604	752 346 434	1 002 249 038	246 948 891	715 605 860	962 554 751	96%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	539 370	539 370	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 297 638	1 674 016	2 971 654	2 130 997	1 774 016	3 905 013	1 495 046	2 409 967	3 905 013	100%
Részvételbeszerzése	K65	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Meglévő részvételbeszerzések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	350 362	597 614	947 976	397 088	657 265	1 054 353	403 661	650 692	1 054 353	100%
Beruházások összesen	K6	1 648 000	2 811 000	4 459 000	2 528 085	2 431 281	4 959 366	1 898 707	3 060 659	4 959 366	100%
Ingatlanok felújítása	K71	787 402	12 160 144	12 947 546	3 029 606	14 591 065	17 620 671	3 009 000	14 611 671	17 620 671	100%
Informatikai eszközök felújítása	K72	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	212 598	3 283 239	3 495 837	0	2 759 581	2 759 581	0	2 759 581	2 759 581	100%
Felújítások összesen	K7	1 000 000	15 443 383	16 443 383	3 029 606	17 350 646	20 380 252	3 009 000	17 371 252	20 380 252	100%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	2 648 000	18 254 383	20 902 383	5 557 691	19 781 927	25 339 618	4 907 707	20 431 911	25 339 618	100%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	220 830 584	672 468 658	893 299 242	255 460 295	772 128 361	1 027 588 656	251 856 598	736 037 771	987 894 369	96%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	220 830 584	672 468 658	893 299 242	255 460 295	772 128 361	1 027 588 656	251 856 598	736 037 771	987 894 369	96%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	3 409 728	3 409 728	0	3 409 728	3 409 728	0	3 518 594	3 518 594	103%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	3 409 728	3 409 728	0	3 409 728	3 409 728	0	3 518 594	3 518 594	103%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	1 510 234	1 510 234	1 510 234	0	1 510 234	0	2 685 795	2 685 795	178%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	7 740 786	0	7 740 786	0	6 406 861	6 406 861	83%
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátási díjak	B405	33 597 498	178 082 003	211 679 501	33 597 498	178 082 003	211 679 501	37 856 015	191 422 701	229 278 716	108%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 902 558	407 763	9 310 321	8 902 558	407 763	9 310 321	9 957 418	1 047 263	11 004 681	118%
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	15 000 000	15 000 000	0	0	0	448	636 501	636 949	0
Működési bevételek összesen	B4	42 500 056	195 000 000	237 500 056	42 500 056	187 740 786	230 240 842	47 813 881	202 199 121	250 013 002	109%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	15 000 000	15 000 000	0	21 924 504	21 924 504	0	146%
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	42 500 056	198 409 728	240 909 784	42 500 056	206 150 514	248 650 570	47 813 881	227 642 219	275 456 100	111%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-175 682 528	-455 804 547	-631 487 075	-207 402 548	-546 195 920	-753 598 468	-199 135 010	-487 963 641	-687 098 651	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-2 648 000	-18 254 383	-20 902 383	-5 557 691	-19 781 927	-25 339 618	-4 907 707	-20 431 911	-25 339 618	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0	0	0	2 604 170	0	2 604 170	0	2 604 170	2 604 170	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	2 604 170	0	2 604 170	0	2 604 170	2 604 170	100%
Központi, irányító szervi támogatás	B816	178 330 528	474 058 930	652 389 458	210 356 069	565 977 847	776 333 916	228 220 171	488 012 489	716 232 660	92%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>150 266 645</i>	<i>424 218 600</i>	<i>574 485 245</i>	<i>182 292 186</i>	<i>516 137 517</i>	<i>698 429 703</i>	<i>209 220 171</i>	<i>488 012 489</i>	<i>697 232 660</i>	<i>100%</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>28 063 883</i>	<i>49 840 330</i>	<i>77 904 213</i>	<i>28 063 883</i>	<i>49 840 330</i>	<i>77 904 213</i>	<i>19 000 000</i>	<i>0</i>	<i>19 000 000</i>	<i>24%</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	178 330 528	474 058 930	652 389 458	212 960 239	565 977 847	778 938 086	230 824 341	488 012 489	718 836 830	92%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	178 330 528	474 058 930	652 389 458	212 960 239	565 977 847	778 938 086	230 824 341	488 012 489	718 836 830	92%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	220 830 584	672 468 658	893 299 242	255 460 295	772 128 361	1 027 588 656	278 638 222	715 654 708	994 292 930	97%

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

12.melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	613 371 989		613 371 989	672 276 624	1 230 888	673 507 512	659 275 749	1 408 123	660 683 872	98%
Külső személyi juttatások	K12	1 120 000		1 120 000	1 694 500		1 694 500	1 619 504	14 910	1 634 414	96%
Személyi juttatások összesen	K1	614 491 989	0	614 491 989	673 971 124	1 230 888	675 202 012	660 895 253	1 423 033	662 318 286	98%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	80 628 689	0	80 628 689	87 364 296	160 015	87 524 311	81 229 271	182 316	81 411 587	93%
Készletbeszerzés	K31	171 069 863		171 069 863	183 227 685	792 400	184 020 085	160 965 121	1 364 849	162 329 970	88%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 192 220		3 192 220	3 192 220	7 000	3 199 220	2 611 935	12 213	2 624 148	82%
Szolgáltatási kiadások	K33	80 702 447		80 702 447	76 330 239	105 400	76 435 639	62 569 093	266 790	62 835 883	82%
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	170 000		170 000	160 000	0	160 000	104 978	0	104 978	66%
Különlétele befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	76 940 119		76 940 119	69 995 603	244 297	70 239 900	57 740 058	440 167	58 180 225	83%
Dologi kiadások összesen	K3	332 074 649	0	332 074 649	332 905 747	1 149 097	334 054 844	283 991 185	2 084 019	286 075 204	86%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0			0			0	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 027 195 327	0	1 027 195 327	1 094 241 167	2 540 000	1 096 781 167	1 026 115 709	3 689 368	1 029 805 077	94%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0	0	0	0	0	0	0	
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	400 000		400 000	868 000		868 000	867 562		867 562	100%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	390 000		390 000	2 040 000		2 040 000	1 990 197		1 990 197	98%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 946 500		6 946 500	13 726 138		13 726 138	6 252 870		6 252 870	46%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 088 855		2 088 855	4 491 217		4 491 217	2 274 110		2 274 110	51%
Beruházások összesen	K6	9 825 355	0	9 825 355	21 125 355	0	21 125 355	11 384 739	0	11 384 739	54%
Ingtatlanok felújítása	K71			0			0			0	
Informatikai eszközök felújítása	K72			0			0			0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0			0			0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0			0			0	
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	9 825 355	0	9 825 355	21 125 355	0	21 125 355	11 384 739	0	11 384 739	54%
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 037 020 682	0	1 037 020 682	1 115 366 522	2 540 000	1 117 906 522	1 037 500 448	3 689 368	1 041 189 816	93%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 037 020 682	0	1 037 020 682	1 115 366 522	2 540 000	1 117 906 522	1 037 500 448	3 689 368	1 041 189 816	93%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
					Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11 271 772		11 271 772	11 271 772		11 271 772	11 873 167		11 873 167	105%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	11 271 772	0	11 271 772	11 271 772	0	11 271 772	11 873 167	0	11 873 167	105%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0			0			0	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0			0			0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 258 000		1 258 000	3 177 676	2 000 000	5 177 676	1 947 310	3 084 563	5 031 873	97%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0	1 961 864		1 961 864	1 961 864		1 961 864	100%
Tulajdonosi bevételek	B404			0			0			0	
Ellátási díjak	B405	67 158 921		67 158 921	62 486 833		62 486 833	60 386 204		60 386 204	97%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 557 588		17 557 588	17 181 739	540 000	17 721 739	16 310 605	832 837	17 143 442	97%
Kamatbevételek	B408			0			0	3		3	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0			0			0	
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0			0			0	
Egyéb működési bevételek	B411	0		0	322 440		322 440	322 440		322 440	100%
Működési bevételek összesen	B4	85 974 509	0	85 974 509	85 130 552	2 540 000	87 670 552	80 928 426	3 917 400	84 845 826	97%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0			0			0	
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0			0			0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	97 246 281	0	97 246 281	96 402 324	2 540 000	98 942 324	92 801 593	3 917 400	96 718 993	98%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-929 949 046	0	-929 949 046	-997 838 843	0	-997 838 843	-933 314 116	228 032	-933 086 084	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-9 825 355	0	-9 825 355	-21 125 355	0	-21 125 355	-11 384 739	0	-11 384 739	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0		0	1 675 055		1 675 055	1 675 055		1 675 055	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	1 675 055	0	1 675 055	1 675 055	0	1 675 055	100%
Központi, irányító szervei támogatás	B816	939 774 401		939 774 401	1 017 289 143		1 017 289 143	947 247 123		947 247 123	93%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		809 785 915		809 785 915	887 300 657		887 300 657	887 300 657		887 300 657	100%
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		129 988 486	0	129 988 486	129 988 486	0	129 988 486	59 946 466	0	59 946 466	46%
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	939 774 401	0	939 774 401	1 018 964 198	0	1 018 964 198	948 922 178	0	948 922 178	93%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	939 774 401	0	939 774 401	1 018 964 198	0	1 018 964 198	948 922 178	0	948 922 178	93%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 037 020 682	0	1 037 020 682	1 115 366 522	2 540 000	1 117 906 522	1 041 723 771	3 917 400	1 045 641 171	94%

**Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva
Közerdekű Múzeális kiállítóhely
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)**

a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	48 525 860	0	48 525 860	48 070 023	5 480 105	53 550 128	47 800 924	5 717 582	53 518 506	100%
Külső személyi juttatások	K12	5 904 000	0	5 904 000	5 904 000	0	5 904 000	4 189 053	1 390 720	5 579 773	95%
Személyi juttatások összesen	K1	54 429 860	0	54 429 860	53 974 023	5 480 105	59 454 128	51 989 977	7 108 302	59 098 279	99%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 648 534	0	7 648 534	6 813 999	497 153	7 311 152	6 687 794	525 389	7 213 183	99%
Készletbeszerzés	K31	1 300 000	0	1 300 000	1 300 000	39 370	1 339 370	1 225 132	39 370	1 264 502	94%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	670 000	0	670 000	670 000	0	670 000	563 307	0	563 307	84%
Szolgáltatási kiadások	K33	47 469 921	396 315	47 866 236	48 258 128	356 945	48 615 073	40 896 750	1 190 445	42 087 195	87%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000	0	300 000	300 000	0	300 000	236 790	0	236 790	79%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 465 779	12 505	9 478 284	9 397 572	12 505	9 410 077	4 400 876	12 505	4 413 381	47%
Dologi kiadások összesen	K3	59 205 700	408 820	59 614 520	59 925 700	408 820	60 334 520	47 322 855	1 242 320	48 565 175	80%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	121 284 094	408 820	121 692 914	120 713 722	6 386 078	127 099 800	106 000 626	8 876 011	114 876 637	90%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	39 370	249 606	288 976	39 370	249 606	288 976	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 500 000	0	1 500 000	460 630	39 370	500 000	247 796	0	247 796	50%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	405 000	0	405 000	135 000	78 024	213 024	77 535	67 394	144 929	68%
Beruházások összesen	K6	1 905 000	0	1 905 000	635 000	367 000	1 002 000	364 701	317 000	681 701	68%
Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	388 000	0	388 000	388 000	0	388 000	388 000	0	388 000	100%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	104 760	0	104 760	104 760	0	104 760	104 760	0	104 760	100%
Felújítások összesen	K7	492 760	0	492 760	492 760	0	492 760	492 760	0	492 760	100%
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	2 397 760	0	2 397 760	1 127 760	367 000	1 494 760	857 461	317 000	1 174 461	79%
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	123 681 854	408 820	124 090 674	121 841 482	6 753 078	128 594 560	106 858 087	9 193 011	116 051 098	90%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	123 681 854	408 820	124 090 674	121 841 482	6 753 078	128 594 560	106 858 087	9 193 011	116 051 098	90%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 345 633	0	1 345 633	0	6 532 519	6 532 519	0	6 532 519	6 532 519	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	1 345 633	0	1 345 633	0	6 532 519	6 532 519	0	6 532 519	6 532 519	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	317 000	317 000	0	317 000	317 000	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 500 000	0	6 500 000	5 500 000	0	5 500 000	5 693 100	0	5 693 100	104%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	2	0	2	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosítói által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	177 462	0	177 462	177 462	0	177 462	179 315	0	179 315	101%
Működési bevételek összesen	B4	6 677 462	0	6 677 462	5 677 462	0	5 677 462	5 872 417	0	5 872 417	103%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	289 000	0	289 000	289 000	0	289 000	0	433 500	433 500	150%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	289 000	0	289 000	0	289 000	289 000	0	433 500	433 500	150%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	400 000	0	400 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	8 312 095	0	8 312 095	5 677 462	7 138 519	12 815 981	5 872 417	7 683 019	13 555 436	106%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-113 260 999	-408 820	-113 669 819	-115 036 260	146 441	-114 889 819	-100 128 209	-1 943 492	-102 071 701	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B3+B7) - (K6+K7+K8)		-2 108 760	0	-2 108 760	-1 127 760	239 000	-888 760	-857 461	433 500	-423 961	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	2 079 330	408 820	2 488 150	2 079 330	408 820	2 488 150	2 079 330	408 820	2 488 150	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	2 079 330	408 820	2 488 150	2 079 330	408 820	2 488 150	2 079 330	408 820	2 488 150	100%
Központi, irányító szervi támogatás	B816	113 290 429	0	113 290 429	111 689 257	1 601 172	113 290 429	101 312 237	1 601 172	102 913 409	91%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>25 280 833</i>	<i>0</i>	<i>25 280 833</i>	<i>24 546 204</i>	<i>734 629</i>	<i>24 546 204</i>	<i>24 546 204</i>	<i>0</i>	<i>24 546 204</i>	100%
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>88 009 596</i>	<i>0</i>	<i>88 009 596</i>	<i>87 143 053</i>	<i>866 543</i>	<i>88 744 225</i>	<i>76 766 033</i>	<i>1 601 172</i>	<i>78 367 205</i>	88%
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	115 369 759	408 820	115 778 579	113 768 587	2 009 992	115 778 579	103 391 567	2 009 992	105 401 559	91%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	115 369 759	408 820	115 778 579	113 768 587	2 009 992	115 778 579	103 391 567	2 009 992	105 401 559	91%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	123 681 854	408 820	124 090 674	119 446 049	9 148 511	128 594 560	109 263 984	9 693 011	118 956 995	93%

Barcsi Városi Könyvtár
2025. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (F)

14.melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Teljesítés %
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	38 786 598		38 786 598	37 690 380	4 716 661	42 407 041	37 634 540	4 716 661	42 351 201	100%
Külső személyi juttatások	K12	0		0	0		0	0	0	0	
Személyi juttatások összesen	K1	38 786 598	0	38 786 598	37 690 380	4 716 661	42 407 041	37 634 540	4 716 661	42 351 201	100%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 995 877		3 995 877	3 968 931	303 175	4 272 106	3 948 262	303 175	4 251 437	100%
Készletbeszerzés	K31	1 960 000		1 960 000	1 960 000	70 866	2 030 866	1 656 513	23 621	1 680 134	83%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000		300 000	300 000		300 000	237 280	0	237 280	79%
Szolgáltatási kiadások	K33	10 350 000		10 350 000	10 324 000	313 874	10 637 874	7 566 028	106 000	7 672 028	72%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	600 000		600 000	600 000		600 000	496 636	0	496 636	83%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 085 600		3 085 600	3 105 600	21 260	3 126 860	1 765 542	6 379	1 771 921	57%
Dologi kiadások összesen	K3	16 295 600	0	16 295 600	16 289 600	406 000	16 695 600	11 721 999	136 000	11 857 999	71%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0			0			0	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	59 078 075	0	59 078 075	57 948 911	5 425 836	63 374 747	53 304 801	5 155 836	58 460 637	92%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0			0			0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0			0			0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0	72 520		72 520	72 520		72 520	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 000 000		7 000 000	8 943 194		8 943 194	8 334 076		8 334 076	93%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	350 000		350 000	608 286		608 286	572 604		572 604	94%
Beruházások összesen	K6	7 350 000	0	7 350 000	9 624 000	0	9 624 000	8 979 200	0	8 979 200	93%
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	7 350 000	0	7 350 000	9 624 000	0	9 624 000	8 979 200	0	8 979 200	93%
Kötségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	66 428 075	0	66 428 075	67 572 911	5 425 836	72 998 747	62 284 001	5 155 836	67 439 837	92%
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	66 428 075	0	66 428 075	67 572 911	5 425 836	72 998 747	62 284 001	5 155 836	67 439 837	92%

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Teljesítés %
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	1 316 574		1 316 574	5 423 246		5 423 246	5 423 246		5 423 246	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	1 316 574	0	1 316 574	0	5 423 246	5 423 246	0	5 423 246	5 423 246	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 000 000		7 000 000	7 000 000		7 000 000	7 027 250		7 027 250	100%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0		0	0		0	0		0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0		0	0		0	0		0	
Kamatbevételek	B408	0		0	0		0	1		1	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0		0	0		0	0		0	
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0		0	0		0	0		0	
Egyéb működési bevételek	B411	0		0	0		0	44 049		44 049	
Működési bevételek összesen	B4	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000	0	7 000 000	7 071 300	0	7 071 300	101%
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kötségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	8 316 574	0	8 316 574	7 000 000	5 423 246	12 423 246	7 071 300	5 423 246	12 494 546	101%
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-50 761 501	0	-50 761 501	-50 948 911	-2 590	-50 951 501	-46 233 501	267 410	-45 966 091	
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-7 350 000	0	-7 350 000	-9 624 000	0	-9 624 000	-8 979 200	0	-8 979 200	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 816 762		1 816 762	1 816 762		1 816 762	1 816 762		1 816 762	100%
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 816 762	0	1 816 762	1 816 762	0	1 816 762	1 816 762	0	1 816 762	100%
Központi, irányító szervek támogatás	B816	56 294 739		56 294 739	58 756 149	2 590	58 758 739	55 383 944	2 590	55 386 534	94%
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		18 184 674		18 184 674	20 458 674		20 458 674	20 458 674		20 458 674	100%
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		38 110 065		38 110 065	38 297 475	2 590	38 300 065	34 925 270	2 590	34 927 860	91%
Belföldi finanszírozás bevételai összesen	B81	58 111 501	0	58 111 501	60 572 911	2 590	60 575 501	57 200 706	2 590	57 203 296	94%
Finanszírozási bevételek összesen	B8	58 111 501	0	58 111 501	60 572 911	2 590	60 575 501	57 200 706	2 590	57 203 296	94%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	66 428 075	0	66 428 075	67 572 911	5 425 836	72 998 747	64 272 006	5 425 836	69 697 842	95%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés IV. negyedév	Teljesítés %
<i>Települési támogatás</i>					
Lakhatási támogatás [Szoctv. 45. §]	K4	10 000 000	10 000 000	6 575 983	66%
Ápolási díj méltányos [Szoctv. 43/B. §]	K4	0	0		
Gyógyszerkiadás támogatás	K4	500 000	500 000	106 860	21%
<i>Rendkívüli települési támogatás</i>					
Átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K4	5 500 000	5 500 000	4 378 069	80%
Méltányossági támogatás	K4	10 000 000	10 000 000	4 631 936	46%
Temetési segély [Szoctv. 46.§]	K4	1 000 000	1 000 000	405 000	41%
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§]	K4	2 500 000	2 500 000	1 460 000	58%
Köztemetés [Szoctv. 48.§]	K4	7 200 000	7 200 000	3 908 265	54%
Közlekedési támogatás	K4	0	0		
Lakbértámogatás 24/2003.(XI.28) önk. Rendelet 3.§	K4	250 000	250 000	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen	K4	36 950 000	36 950 000	21 466 113	58%

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások (Ft)

Kiadások megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés IV. negyedév	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	K9111	0		0		0	
	K9111						
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9111	0	0	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111	0	0	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000		150 000 000		40 623 049	
Folyószámlahitel	K9112	150 000 000		150 000 000		40 623 049	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9113						
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113						
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113						
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000	0	40 623 049	0
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913						
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	56 149 015		109 518 057		109 518 057	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916						
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918						
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	206 149 015	0	259 518 057	0	150 141 106	0
Külföldi finanszírozás kiadásai összesen	K92	0	0	0	0	0	0

Bevételek megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés IV. negyedév	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	B8111	0		0		0	
	B8111						
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele FELHALMOZÁSRA összesen	B8111	0	0	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	150 000 000	0	150 000 000	0	40 623 049	0
Folyószámlahitel	B8112	150 000 000		150 000 000		40 623 049	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE összesen	B8113		0		0		0
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113		0		0		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000	0	40 623 049	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812						
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			53 369 042		128 996 493	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						
Betétek megszüntetése	B817						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818						
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818						
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	150 000 000	0	203 369 042	0	169 619 542	0
Külföldi finanszírozás bevételei összesen	B82	0	0	0	0	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Kötelezettség-vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>2025. évi kifizetések</i>	<i>2026. évi kifizetések</i>	<i>2027. évi kifizetések</i>	<i>2028. évi kifizetések</i>	<i>2029. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
								0
								0
Mecsek-Dráva Önkorm. Társ. tagdíj tartozás	2021	8 327 588	1 889 292	1 861 452	1 856 058	1 827 174		15 761 564
Működési célú hiteltörlesztések összesen:		8 327 588	1 889 292	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	15 761 564
								0
Felhalmozási célú hiteltörlesztések		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Beruházások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Felújítások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:		8 327 588	1 889 292	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	15 761 564

Barcos Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés IV. negyedév			Kötelező		
		Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
											Óvoda fejlesztés Barcoson	554	
Foglalkoztatott személyi juttatásai	K11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	46 850 000	0	46 850 000	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	46 850 000	0	46 850 000	0	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	6 031 085	0	6 031 085	0	0	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	0	0	0	314 961	0	314 961	0	0	0	0	0	0
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatási kiadások	K33	81 176 986	33 120 000	114 296 986	143 407 569	33 120 000	176 527 569	9 676 000	0	9 676 000	11 305 846	11 305 846	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 980 119	6 088 500	16 068 619	68 570 996	6 088 500	74 659 496	47 203 942	50 800	47 254 742	3 052 579	43 349 000	43 447 372
Dologi kiadások összesen	K3	91 157 105	39 208 500	130 365 605	212 293 526	39 208 500	251 502 026	56 879 942	50 800	56 930 742	14 358 425	54 654 846	43 447 372
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	12 387 757	9 990 062	22 377 819	12 387 757	9 990 062	22 377 819	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	12 387 757	9 990 062	22 377 819	12 387 757	9 990 062	22 377 819	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K1+...+K5	103 544 862	49 198 562	152 743 424	277 562 368	49 198 562	320 729 845	56 879 942	50 800	56 930 742	14 358 425	54 654 846	43 447 372
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	40 501 000	31 500 000	72 001 000	44 401 000	31 500 000	75 901 000	0	0	0	5 000 000	5 000 000	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 935 270	8 505 000	19 440 270	11 988 270	8 505 000	20 493 270	0	0	0	1 350 000	1 350 000	0
Beruházások összesen	K6	51 436 270	40 005 000	91 441 270	56 389 270	40 005 000	96 394 270	0	0	0	6 350 000	6 350 000	0
Ingatlanok felújítása	K71	1 402 662 711	236 000 000	1 638 662 711	951 422 848	236 000 000	1 187 422 848	527 251 205	14 000 000	541 251 205	192 009 066	192 009 066	202 650 741
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	384 177 892	63 720 000	447 897 892	222 046 708	63 720 000	285 766 708	88 089 112	3 780 000	91 869 112	56 221 409	15 924 988	446 986
Felújítások összesen	K7	1 786 840 603	299 720 000	2 086 560 603	1 173 469 556	299 720 000	1 473 189 556	615 340 317	17 780 000	633 120 317	248 230 475	207 934 054	203 097 727
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoportjainak összesen	K6+...+K8	1 838 276 873	339 725 000	2 178 001 873	1 229 858 826	339 725 000	1 569 583 826	615 340 317	17 780 000	633 120 317	254 580 475	214 284 054	203 097 727
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 941 821 735	388 923 562	2 330 745 297	1 507 421 194	388 923 562	1 890 313 671	672 220 259	17 830 800	690 051 059	268 938 900	268 938 900	246 545 099
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 941 821 735	388 923 562	2 330 745 297	1 507 421 194	388 923 562	1 890 313 671	672 220 259	17 830 800	690 051 059	268 938 900	268 938 900	246 545 099
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1 525 371 079	326 078 000	1 851 449 079	1 455 371 079	265 490 000	1 720 861 079	1 454 796 947	288 027 000	1 742 823 947	127 643 286	107 643 286	108 648 906
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	1 525 371 079	326 078 000	1 851 449 079	1 455 371 079	265 490 000	1 720 861 079	1 454 796 947	288 027 000	1 742 823 947	127 643 286	107 643 286	108 648 906
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	88 213 005	39 208 500	127 421 505	128 509 426	39 208 500	167 717 926	128 509 426	39 208 500	167 717 926	14 358 425	54 654 846	54 654 846
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	312 997 651	23 637 062	336 634 713	272 701 230	23 637 062	296 338 292	272 701 230	23 637 062	296 338 292	126 937 189	86 640 768	86 640 768
Maradvány igénybevétele összesen	B813	401 210 656	62 845 562	464 056 218	401 210 656	62 845 562	464 056 218	401 210 656	62 845 562	464 056 218	141 295 614	141 295 614	141 295 614
Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>ebből Állami támogatás</i>	B816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>	B816	15 240 000	0	15 240 000	15 240 000	0	15 240 000	10 816 223	0	10 816 223	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	416 450 656	62 845 562	479 296 218	416 450 656	62 845 562	479 296 218	412 026 879	62 845 562	474 872 441	141 295 614	141 295 614	141 295 614
Finanszírozási bevételek összesen	B8	416 450 656	62 845 562	479 296 218	416 450 656	62 845 562	479 296 218	412 026 879	62 845 562	474 872 441	141 295 614	141 295 614	141 295 614
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 941 821 735	388 923 562	2 330 745 297	1 871 821 735	328 335 562	2 200 157 297	1 866 823 826	350 872 562	2 217 696 388	268 938 900	248 938 900	249 944 520

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önként vállalt			Kötelező			Kötelező			Kötelező			Kötelező		
		Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
				515			555				556					
		Barcs Drávátamási kerékpárút			Élhető település kialakítása Barcson I.			TOP_PLUSZ-3.3.2.-21-SO1-2022-00013 Szociális konyha fejlesztése Barcson			Élhető település kialakítása Barcson II.			Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése 557		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0														
Külső személyi juttatások	K12	0												0	0	
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0			0			0			0			0	0	
Készletbeszerzés	K31															
Kommunikációs szolgáltatások	K32															
Szolgáltatási kiadások	K33				27 393 000	27 393 000	3 996 000	7 497 200	7 497 200	560 000	23 610 740	23 610 740	230 000	6 549 000	6 549 000	
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34															
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35				2 311 180	2 311 180	1 641 420	945 000	945 000	232 500	2 891 360	2 891 360	549 550	229 500	229 500	
Dologi kiadások összesen	K3	0	0	0	29 704 180	29 704 180	5 637 420	8 442 200	8 442 200	792 500	26 502 100	26 502 100	779 550	6 778 500	6 778 500	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4															
Elvonások és befizetések	K502	9 990 062	9 990 062													
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506															
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512															
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	9 990 062	9 990 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	9 990 062	9 990 062	0	29 704 180	29 704 180	5 637 420	8 442 200	8 442 200	792 500	26 502 100	26 502 100	779 550	6 778 500	6 778 500	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61															
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										0					
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63															
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				8 651 000	8 651 000	0	26 850 000	26 850 000	0						
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				2 335 770	2 335 770	0	7 249 500	7 249 500	0						
Beruházások összesen	K6	0	0	0	10 986 770	10 986 770	0	34 099 500	34 099 500	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok felújítása	K71				479 000 000	27 760 137	2 250 000	77 000 000	77 000 000	102 197 568	342 862 205	342 862 205	7 110 000	229 654 440	229 654 440	
Informaticai eszközök felújítása	K72															
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73															
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				129 330 000	7 495 237	607 500	20 790 000	20 790 000	27 593 344	93 652 795	93 652 795	1 919 700	62 006 698	62 006 698	
Felújítások összesen	K7	0	0	0	608 330 000	35 255 374	2 857 500	97 790 000	97 790 000	129 790 912	436 515 000	436 515 000	9 029 700	291 661 138	291 661 138	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	619 316 770	46 242 144	2 857 500	131 889 500	131 889 500	129 790 912	436 515 000	436 515 000	9 029 700	291 661 138	291 661 138	
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	9 990 062	9 990 062	0	649 020 950	75 946 324	8 494 920	140 331 700	140 331 700	130 583 412	463 017 100	463 017 100	9 809 250	298 439 638	298 439 638	
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	9 990 062	9 990 062	0	649 020 950	75 946 324	8 494 920	140 331 700	140 331 700	130 583 412	463 017 100	463 017 100	9 809 250	298 439 638	298 439 638	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16															
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B2				587 337 770	587 337 770	587 337 770	103 554 800	103 554 800	101 854 000	439 459 100	439 459 100	439 459 100	178 302 133	128 423 181	
Közhatalmi bevételek összesen	B3															
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6															
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75															
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	587 337 770	587 337 770	587 337 770	103 554 800	103 554 800	101 854 000	439 459 100	439 459 100	439 459 100	178 302 133	128 423 181	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				29 704 180	29 704 180	29 704 180	8 442 200	8 442 200	8 442 200	23 558 000	23 558 000	23 558 000	6 778 500	6 778 500	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	9 990 062	9 990 062	9 990 062	31 979 000	31 979 000	31 979 000	28 334 700	28 334 700	28 334 700	0	0	113 359 005	113 359 005	113 359 005	
Maradvány igénybevétele összesen	B813	9 990 062	9 990 062	9 990 062	61 683 180	61 683 180	61 683 180	36 776 900	36 776 900	36 776 900	23 558 000	23 558 000	23 558 000	120 137 505	120 137 505	
Központi, irányító szervi támogatás	B816															
ebből Állami támogatás	B816															
Önkormányzati hozzájárulás	B816	0			0											
Belülről finanszírozás bevételei összesen	B81	9 990 062	9 990 062	9 990 062	61 683 180	61 683 180	61 683 180	36 776 900	36 776 900	36 776 900	23 558 000	23 558 000	23 558 000	120 137 505	120 137 505	
Finanszírozási bevételek összesen	B8	9 990 062	9 990 062	9 990 062	61 683 180	61 683 180	61 683 180	36 776 900	36 776 900	36 776 900	23 558 000	23 558 000	23 558 000	120 137 505	120 137 505	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	9 990 062	9 990 062	9 990 062	649 020 950	649 020 950	649 020 950	140 331 700	140 331 700	138 630 900	463 017 100	463 017 100	463 017 100	298 439 638	248 560 686	

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

19. melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező			Kötelező			Kötelező			Önként vállalt		
		Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév	Eredeti e.i	Módosított e.i	Teljesítés IV. negyedév
		TOP-1.1.1-16-SOI-2017-00005 Zöldmezős iparterület infrastruktúrális fejlesztése Barcson 540			TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SOI-2024-00018 Humán fejlesztések megvalósítása Barcs 563			TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SOI-2022-00012 Somogyi Béla és Barátság u. útfelújítása 559			TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SOI-2022-00011 Turizmusfejlesztés Barcson 560		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0											
Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	46 850 000					0	0	0	
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	46 850 000	0	0	0	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	6 031 085								
Készletbeszerzés	K31				314 961								
Kommunikációs szolgáltatások	K32												
Szolgáltatási kiadások	K33				62 230 583	4 500 000	4 821 200	4 821 200	390 000	33 120 000	33 120 000		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34												
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35				18 294 456	1 225 800	550 500	550 500	107 300	6 088 500	6 088 500	50 800	
Dologi kiadások összesen	K3	0	0	0	80 840 000	5 725 800	5 371 700	5 371 700	497 300	39 208 500	39 208 500	50 800	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4												
Elvonások és befizetések	K502	12 387 757	12 387 757										
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506												
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512												
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	12 387 757	12 387 757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	12 387 757	12 387 757	0	133 721 085	5 725 800	5 371 700	5 371 700	497 300	39 208 500	39 208 500	50 800	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61												
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62												
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63												
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				3 900 000					31 500 000	31 500 000	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				1 053 000					8 505 000	8 505 000	0	
Beruházások összesen	K6	0	0	0	4 953 000	0	0	0	0	40 005 000	40 005 000	0	
Ingatlanok felújítása	K71						82 137 000	82 137 000	82 491 821	236 000 000	236 000 000	14 000 000	
Informatikai eszközök felújítása	K72												
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73												
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74						22 176 990	22 176 990	22 272 792	63 720 000	63 720 000	3 780 000	
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	104 313 990	104 313 990	104 764 613	299 720 000	299 720 000	17 780 000	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	4 953 000	0	104 313 990	104 313 990	104 764 613	339 725 000	339 725 000	17 780 000	
Kölségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	12 387 757	12 387 757	0	138 674 085	5 725 800	109 685 690	109 685 690	105 261 913	378 933 500	378 933 500	17 830 800	
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	12 387 757	12 387 757	0	138 674 085	5 725 800	109 685 690	109 685 690	105 261 913	378 933 500	378 933 500	17 830 800	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				0		89 073 990	89 073 990	89 073 990	326 078 000	265 490 000	288 027 000	
Közhatalmi bevételek összesen	B3												
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6												
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75												
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	0	0	89 073 990	89 073 990	89 073 990	326 078 000	265 490 000	288 027 000	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131						5 371 700	5 371 700	5 371 700	39 208 500	39 208 500	39 208 500	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	12 387 757	12 387 757	12 387 757			0	0	0	13 647 000	13 647 000	13 647 000	
Maradvány igénybevétele összesen	B813	12 387 757	12 387 757	12 387 757	0	0	5 371 700	5 371 700	5 371 700	52 855 500	52 855 500	52 855 500	
Központi, irányító szervei támogatás	B816												
ebből Állami támogatás	B816												
Önkormányzati hozzájárulás	B816						15 240 000	15 240 000	10 816 223				
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	12 387 757	12 387 757	12 387 757	0	0	20 611 700	20 611 700	16 187 923	52 855 500	52 855 500	52 855 500	
Finanszírozási bevételek összesen	B8	12 387 757	12 387 757	12 387 757	0	0	20 611 700	20 611 700	16 187 923	52 855 500	52 855 500	52 855 500	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	12 387 757	12 387 757	12 387 757	0	0	109 685 690	109 685 690	105 261 913	378 933 500	318 345 500	340 882 500	

20. melléklet
a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Megnevezés	Kedvezmény		
		jogcíme (jellege)	kérelmek száma (db)	összege (Ft)
1	2	3	4	5
Tulajdonos	Magánszemélyek kommunális adója	Helyi rendelet, szociális helyzet (törvény alapján)	85	1 544 608
Tulajdonos	Telekadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	3	8 840
Tulajdonos	Építményadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	95 650
Tulajdonos	Talajterhelési díj	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	321 300
	Késedelmi pótlék	Szociális helyzet (törvény alapján)	39	220 827
	Bírság	Szociális helyzet (törvény alapján)		
Összesen:				2 191 225

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Mérleg

(Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	742 009	0	12 277
02	A/I/2 Szellemi termékek	3 599 679	0	1 549 963
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	4 341 688	0	1 562 240
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 823 294 529	0	11 578 716 923
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	279 992 232	0	223 789 614
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	336 359 599	0	828 646 035
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	12 439 646 360	0	12 631 152 572
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	8 000 000	0	8 000 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	8 000 000	0	8 000 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 000 000	0	8 000 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	4 511	0	0
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	4 511	0	0
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	4 511	0	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	12 451 992 559	0	12 640 714 812
30	B/I/1 Vásárolt készletek	7 738 859	0	9 811 302
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	7 738 859	0	9 811 302
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2d)	510 750	0	510 750
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	510 750	0	510 750
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	510 750	0	510 750
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	8 249 609	0	10 322 052
49	C/II/1 Forintpénztár	1 842 775	0	2 114 550
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 842 775	0	2 114 550
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	374 895 628	0	413 165 715
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	495 504 084	0	1 599 422 890
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	870 399 712	0	2 012 588 605
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	16 041 835	0	15 070 243
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	16 041 835	0	15 070 243
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	888 284 322	0	2 029 773 398
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	1 226 125	0	507 780
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	44 234 132	0	24 799 570
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	19 127 283	0	15 921 164
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	13 270 460	0	5 196 244
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	11 836 389	0	3 682 162
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	35 570 948	0	37 550 655
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	9 997 512	0	8 266 708
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	21 757 293	0	23 487 063
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 355 723	0	1 643 146
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	2 432 420	0	2 010 423
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	28 000	0	2 143 315
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	39 740 146	0	39 665 576
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	37 649 734	0	37 413 205
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	5 674 777	0	5 815 777
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	5 134 831	0	5 134 831
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	126 446 128	0	108 339 358
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	270 590 449	0	299 595 269
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	150 326	0	74 286
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	270 378 489	0	299 425 035

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Mérleg

(Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	61 634	0	95 948
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	270 590 449	0	299 595 269
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	50 819 007	0	34 196 848
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	48 758 091	0	32 940 241
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	1 313 445	0	362 505
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	14 577	0	14 577
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	732 894	0	879 525
154	D/III/4 Forgatóké elszámolása	2 098 000	0	1 880 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	324 195
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	52 917 007	0	36 401 043
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	449 953 584	0	444 335 670
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	166 791 713	0	197 469 201
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	8 056 451	0	8 056 452
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	10 837 111
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	174 848 164	0	216 362 764
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-168 687 178	0	-209 082 409
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-168 687 178	0	-209 082 409
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3 816 614	0	3 021 346
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	3 816 614	0	3 021 346
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	9 977 600	0	10 301 701
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	181 677 747	0	192 725 142
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	41 062 359	0	41 062 322
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	222 740 106	0	233 787 464
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	14 031 197 780	0	15 369 235 097
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	13 109 811 838	0	13 109 811 838
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	15 477 157	0	15 477 157
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	277 037 219	0	277 037 219
182	G/IV Felhalmozott eredmény	1 658 797 660	0	-860 959 560
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 519 757 220	0	-172 383 849
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	12 541 366 654	0	12 368 982 805
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	172 865
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	27 749 886	0	40 714 377
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	74 558	0	0
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	5 312 306
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	27 824 444	0	46 199 548
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	14 078 718	0	2 642 445
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	56 149 015	0	75 627 451
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	56 149 015	0	75 627 451
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	70 227 733	0	78 269 896
236	H/III/1 Kapott előlegek	70 397 055	0	74 151 876
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	125 500	0	81 500
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	360 015	0	86 976
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	87 674 998	0	107 417 938
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	158 557 568	0	181 738 290
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	256 609 745	0	306 207 734
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	400 000	0	770 000
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	254 674 338	0	266 651 960
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	978 147 043	0	2 426 622 598
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 233 221 381	0	2 694 044 558
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	14 031 197 780	0	15 369 235 097

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Eredménykimutatás

(Ft)

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	740 250 464	0	806 358 928
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	726 063 306	0	747 508 105
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	1 466 313 770	0	1 553 867 033
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 114 429 127	0	4 451 687 759
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 035 098 244	0	1 145 933 910
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	431 602 952	0	241 508 162
09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	140 696 561	0	129 641 056
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	5 721 826 884	0	5 968 770 887
10 Anyagköltség	364 555 969	0	384 196 520
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	810 556 901	0	700 743 226
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	431 389	0	9 504 301
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 175 544 259	0	1 094 444 047
14 Bérköltség	2 325 815 989	0	2 544 690 300
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	241 508 634	0	225 718 813
16 Bérjárulékok	309 423 148	0	325 669 636
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	2 876 747 771	0	3 096 078 749
VI Értékesítési leírás	512 044 359	0	492 982 386
VII Egyéb ráfordítások	5 132 705 841	0	3 002 542 360
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 508 901 576	0	-163 409 622
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	60	0	94
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	303	0	240
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	879 773	0	0
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	830 466	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	880 136	0	334
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 744 666	0	8 012 158
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése (>=25a+25b)	-13 620	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	4 734	0	962 403
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	961 054
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	11 735 780	0	8 974 561
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-10 855 644	0	-8 974 227
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 519 757 220	0	-172 383 849

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesítése

Vagyon kimutatás

Forintban

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3+4)	1	68 104 504	1 562 240
Forgalomképtelen immateriális javak	2	0	0
Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	3	58 865 026	1 129 619
Forgalomképes immateriális javak	4	9 239 478	432 621
ebből 0-ig leírt immateriális javak	5	59 078 874	0
II. Tárgyi eszközök	6	19 728 338 039	12 631 152 572
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+9+10)	7	16 942 088 613	11 578 716 923
Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	7 120 415 875	4 866 299 644
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9	5 901 906 812	4 033 535 053
Forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10	3 919 765 926	2 678 882 226
ebből 0-ig leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11	13 945 615	0
Folyamatban lévő beruházás	12	828 646 035	828 646 035
Ingatlanok beruházására adott előlegek	13	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése, visszairása	14	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések (16+17+18)	15	1 917 291 275	210 569 002
Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések	16	739 023 012	86 260 068
Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések	17	535 647 268	62 521 692
Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések	18	642 620 995	61 787 242
ebből 0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések	19	1 434 153 259	0
Gépek, berendezések, felszerelések beruházására adott előlegek	20	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések értékhelyesbítése, visszairása	21	0	0
Járművek (+23+24+25)	22	40 312 116	13 220 612
Forgalomképtelen járművek	23	0	0
Korlátozottan forgalomképes járművek	24	13 673 007	0
Forgalomképes járművek	25	26 639 109	13 220 612
ebből 0-ig leírt forgalomképes járművek	26	13 673 007	0
Járművek beruházására adott előlegek	27	0	0
Járművek értékhelyesbítése	28	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök (+30+31+33)	29	8 000 000	8 000 000
Tartós részesedés	30	8 000 000	8 000 000
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	31	0	0
Forghalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	32	0	0
Tartósan adott kölcsön	33	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	34	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	35	35 000	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+29+35)	36	19 804 477 543	12 640 714 812
I. Készletek (37+38)	37	9 811 302	9 811 302
Vásárolt készletek	38	9 811 302	9 811 302
Késztermékek	39	0	0
II. Követelések (41+42+46+52+53+54+55+56+57+58)	40	444 011 475	444 335 670
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	41	507 780	507 780
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	42	24 799 570	24 799 570
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	43	15 921 164	15 921 164
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	44	5 196 244	5 196 244
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	45	3 682 162	3 682 162
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	46	37 550 655	37 550 655
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	47	8 266 708	8 266 708
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	48	23 487 063	23 487 063
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	49	1 643 146	1 643 146
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	50	2 010 423	2 010 423
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	51	2 143 315	2 143 315
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	52	0	0
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	53	39 665 576	39 665 576
Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	54	5 815 777	5 815 777
Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	55	299 595 269	299 595 269
Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	56	0	324 195
Adott előlegek	57	34 196 848	34 196 848
Forgótöke elszámolása	58	1 880 000	1 880 000

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesítése

Vagyron kimutatás

Forintban

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
III. Értékpapírok	59	510 750	510 750
IV. Pénzeszközök (61+63+66)	60	2 029 773 398	2 029 773 398
<i>Pénztárak csekkek, betétkönyvek (62)</i>	<i>61</i>	<i>2 114 550</i>	<i>2 114 550</i>
<i>Pénztárak</i>	<i>62</i>	<i>2 114 550</i>	<i>2 114 550</i>
Költségvetési bankszámlák (64+65)	63	1 989 949 703	1 989 949 703
<i>Forint számlák</i>	<i>64</i>	<i>1 974 879 460</i>	<i>1 974 879 460</i>
<i>Deviza számlák</i>	<i>65</i>	<i>15 070 243</i>	<i>15 070 243</i>
Idegen Pénzeszközök (67+68)	66	37 709 145	37 709 145
<i>Letéti számla</i>	<i>67</i>	<i>37 622 169</i>	<i>37 622 169</i>
<i>Idegen bevételek</i>	<i>68</i>	<i>86 976</i>	<i>86 976</i>
V. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolás	69	10 301 701	10 301 701
VI. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	70	233 787 464	233 787 464
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+40+59+60+69+70)	71	2 728 196 090	2 728 520 285
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (36+72)	72	22 532 673 633	15 369 235 097

Ezer forintban

FORRÁSOK	sor- szám	Állományi érték
I. Saját tőke	1	12 368 982 805
II. Tőkeváltozások	2	0
III. Értékelési tartalék	3	0
D) SAJÁT TŐKE (1+2+3)	4	12 368 982 805
I. Következő évben felhasználható pénzmaradvány (6+7)	5	0
<i>Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)</i>	<i>6</i>	<i>0</i>
<i>Előző évek költségvetési tartalékai</i>	<i>7</i>	<i>0</i>
II. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (9+10)	8	0
<i>Tárgyévi vállalkozási eredmény</i>	<i>9</i>	<i>0</i>
<i>Előző évek vállalkozási eredménye</i>	<i>10</i>	<i>0</i>
E) TARTALÉKOK (5+8)	11	0
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (13+14+15+16)	12	0
<i>Hosszú lejáratra kapott kölcsönök</i>	<i>13</i>	<i>0</i>
<i>Tartozás könyvnykibocsátásból</i>	<i>14</i>	<i>0</i>
<i>Beruházási és fejlesztési hitelek</i>	<i>15</i>	<i>0</i>
<i>Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	<i>16</i>	<i>0</i>
II. Rövid lejáratú kötelezettségek (18+19+20+21)	17	124 469 444
<i>Rövid lejáratú kölcsönök</i>	<i>18</i>	<i>0</i>
<i>Rövid lejáratú hitelek</i>	<i>19</i>	<i>0</i>
<i>Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)</i>	<i>20</i>	<i>46 199 548</i>
<i>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (22+23+24+25)</i>	<i>21</i>	<i>78 269 896</i>
<i>- költségvetéssel szembeni kötelezettség</i>	<i>22</i>	<i>75 627 451</i>
<i>- helyi adókból származó túlfizetés</i>	<i>23</i>	<i>0</i>
<i>- közműdíjak túlfizetése miatti kötelezettség</i>	<i>24</i>	<i>0</i>
<i>- egyéb</i>	<i>25</i>	<i>2 642 445</i>
III. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolás	26	181 738 290
VI. Passzív időbeli elhatárolások	26	2 694 044 558
E) KÖTELEZETTSÉGEK (12+17+26)	27	3 000 252 292
FORRÁSOK ÖSSZESEN (4+11+27)	28	15 369 235 097

Barcs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesítése

Pénzmaradvány-kimutatása

Forintban

Megnevezés	Összesen:	Barcsi Pogármesteri Hivatal	Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	Kistérségi Járóbetegellátó Központ	Barcsi Városi Könyvtár	Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális kiállítóhely	Barcsi Szociális Központ	Barcs Város Önkormányzata Városgazdálkodási Igazgatósága	Barcs Város Önkormányzata
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	6 563 993 634	11 857 275	92 801 593	879 195 161	12 494 546	13 555 436	275 456 100	574 990 745	4 703 642 778
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 481 741 925	292 142 226	1 037 500 448	966 598 600	67 439 837	116 051 098	987 894 369	828 639 623	1 185 475 724
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 082 251 709	-280 284 951	-944 698 855	-87 403 439	-54 945 291	-102 495 662	-712 438 269	-253 648 878	3 518 167 054
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 408 011 786	283 426 896	948 922 178	96 998 474	57 203 296	105 401 559	718 836 830	301 896 426	895 326 127
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 601 892 826								2 601 892 826
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	806 118 960	283 426 896	948 922 178	96 998 474	57 203 296	105 401 559	718 836 830	301 896 426	-1 706 566 699
A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	1 888 370 669	3 141 945	4 223 323	9 595 035	2 258 005	2 905 897	6 398 561	48 247 548	1 811 600 355
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	3 917 400	0	3 917 400	0	0	0	0	0	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	3 689 368	0	3 689 368	0	0	0	0	0	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	228 032	0	228 032	0	0	0	0	0	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	228 032	0	228 032	0	0	0	0	0	0
C) Összes maradvány (=A+B)	1 888 598 701	3 141 945	4 451 355	9 595 035	2 258 005	2 905 897	6 398 561	48 247 548	1 811 600 355
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	4 223 323	0	4 223 323	0	0	0	0	0	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 884 147 346	3 141 945	0	9 595 035	2 258 005	2 905 897	6 398 561	48 247 548	1 811 600 355
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	20 523	0	20 523	0	0	0	0	0	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	207 509	0	207 509	0	0	0	0	0	0

Barcs Város Önkormányzata
2025. évi költségvetésének teljesítése

a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési évet követő kötelezettségek kimutatása (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	625 518 900	444 630 620	414 055 119	928 005 045	1 812 689 415	122 896 440	102 965 445	13 500 000	4 464 260 984
Külső személyi juttatások	K12			5 742 000					96 000 000	101 742 000
Személyi juttatások összesen	K1	625 518 900	444 630 620	419 797 119	928 005 045	1 812 689 415	122 896 440	102 965 445	109 500 000	4 566 002 984
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	81 317 457	52 005 165	103 555 881	162 400 883	235 649 625	17 762 226	12 950 400	22 500 000	688 141 637
Készletbeszerzés	K31			300 000						300 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32			32 580 228						32 580 228
Szolgáltatási kiadások	K33	47 700 000	82 443 500	353 987 428	357 480 000	121 331 139	31 650 000	17 700 000	414 545 850	1 426 837 917
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34									0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	10 899 000	106 022 486	29 008 752	66 537 780	30 276 330	6 235 500	3 591 000	111 927 381	364 498 229
Dologi kiadások összesen	K3	58 599 000	188 465 986	415 876 408	424 017 780	151 607 469	37 885 500	21 291 000	526 473 231	1 824 216 374
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4									0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+..+K5	765 435 357	685 101 771	939 229 408	1 514 423 708	2 199 946 509	178 544 166	137 206 845	658 473 231	7 078 360 995
Beruházások összesen	K6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+..+K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+..+K8	765 435 357	685 101 771	939 229 408	1 514 423 708	2 199 946 509	178 544 166	137 206 845	658 473 231	7 078 360 995
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+..+K9	765 435 357	685 101 771	939 229 408	1 514 423 708	2 199 946 509	178 544 166	137 206 845	658 473 231	7 078 360 995

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes	2025. év után esedékes
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16									0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0	0	0	0	0	270 590 449	270 590 449
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401									0
Szolgáltatások ellenértéke	B402									0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403									0
Ellátási díjak	B405									0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406									0
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6									0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	0	0	0	0	0	0	0	270 590 449	270 590 449
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	0	0	0	0	0	0	0	270 590 449	270 590 449

TÁJÉKOZTATÓ

Az Önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről

Sor- szám	Cég megnevezése	Önkormányzati tulajdoni hányad
1.	BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. 7570 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 2. Adószám: 22395287-2-14	100%

Más társaságban 25% feletti részesedése nincs.

NYILATKOZAT

Alulírott Anderné Rösler Erika polgármester Barcs Város Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolósi, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet

Az Intézmény rendelkezik hatályos Alapítói Okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, valamint további, - jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – szabályzatokkal.

Az Intézménynél világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, a munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Az ellenőrzési nyomvonalat kialakításra került és rendszeresen aktualizálva van. Az integritást sértő események kezelésére az eljárásrend kialakítása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította valamennyi költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szervek a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat.

Kontrolltevékenységek

Az Intézményen belül olyan kontrolltevékenység kialakítására került sor, amely biztosítja a kockázatok kezelését, hozzájárul az Intézmény céljainak eléréséhez és erősíti a szervezet integritását. Az Önkormányzat folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában. Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága. Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatot érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

Az Önkormányzat a kapcsolódó szabályzatokkal részben rendelkezik. Az Önkormányzatnak külön iratkezelési szabályzata nincs, a Polgármesteri Hivatal szabályzatának hatálya kiterjed az iratkezelésre. Az Önkormányzat dokumentumkezelése a Hivatal által alkalmazott iktatási rendszerrel (számítógépes) történik. A Hivatal iratkezelési szabályzatának levéltári egyeztetése megtörtént.

Az Önkormányzat az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

Az intézmény operatív tevékenységét külső, független belső ellenőrzési szervezet ellenőrzi. A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

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 a 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

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

Kelt: Barcs, 2025. február 27.



.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott Balázsné dr. Vástyán Krisztina címzetes főjegyző a Barcsi Polgármesteri Hivatal vezetője jogi felelősségem költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Az Intézmény rendelkezik hatályos Alapítói Okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, valamint további, - jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – szabályzatokkal.

Az Intézménynél világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, a munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Kialakításra került a teljesítmény-értékelési rendszer. Az ellenőrzési nyomvonalat kialakításra került és rendszeresen aktualizálva van. Az integritást sértő események kezelésére az eljárásrend kialakítása megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította valamennyi költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szervek a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat.

c) Kontrolltevékenységek:

Az Intézményen belül olyan kontrolltevékenység kialakítására került sor, amely biztosítja a kockázatok kezelését, hozzájárul az Intézmény céljainak eléréséhez és erősíti a szervezet integritását. Az Intézmény folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában. Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága. Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollja. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az Intézményt érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

Az Intézmény a kapcsolódó szabályzatokkal részben rendelkezik. Az Intézmény iratkezelési szabályzattal rendelkezik és aktualizálva van. A dokumentumkezelés az Intézmény által alkalmazott iktatási rendszerrel (ASP) történik. A Hivatal iratkezelési szabályzatának levéltári egyeztetése megtörtént.

Az Intézmény az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Az intézmény operatív tevékenységét külső, független belső ellenőrzési szervezet ellenőrzi. A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

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.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Gál László, közigazdasági irodavezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Barcs, 2026. 02. 27.



.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Fritz Melinda** a **Barcsi Szociális Központ** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- 1.) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- 2.) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- 3.) a szervezet vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- 4.) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- 5.) a szervezet tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- 6.) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- 7.) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- 8.) az intézményi számviteli rendről
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett szervezetnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

A KONTROLLKÖRNYEZET: Az Intézmény rendelkezik hatályos Alapítói Okirattal, Szervezeti és Működési szabályzattal, valamint – a jogszabályi előírások alapján kötelezően elkészítendő – szabályzatokkal.

Az Intézménynél világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, a munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok. Meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** kialakításra került, a szervezet rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint azt a Bkr. 7. § (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a

tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte, megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek.

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal. Az Intézményen belül olyan kontrolltevékenység kialakítására került sor, amely biztosítja a kockázatok kezelését, hozzájárul az Intézmény céljainak eléréséhez és erősíti a szervezet integritását. Az Intézményben zajló folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra.

Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollja. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendszere és nyilvántartása kialakított. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

Az **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a szervezet a Bkr.-ben és az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

Az Intézmény a kapcsolódó szabályzatokkal részben rendelkezik. Az Intézmény Iratkezelési szabályzattal rendelkezik, melynek aktualizálása szükséges. A dokumentumkezelés az Intézmény által alkalmazott saját iktatási rendszerrel történik.

A **MONITORING RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

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

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 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Honvári Katalin nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12. § (2). bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Barcs, 2026. február 27.



Fritz Melinda
intézményvezető

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Veszner Ádámné, a Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Az Intézménynél világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, a munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Az ellenőrzési nyomvonalat kialakításra került és rendszeresen aktualizálva van. Az integritást sértő események kezelésére az eljárásrend kialakítása megtörtént.

Az intézményi dolgozók továbbképzése az Intézmény továbbképzési programja és ütemterve alapján valósul meg. Egyértelműen szabályozva lett a vezető hatásköre és felelőssége. Az Intézményvezető az intézmény folyamatait rendszerezve kijelölte az adott folyamatért általános felelősséget viselő személyt. Az Intézmény rendelkezik hatályos Alapítói Okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, Házirenddel, valamint további, - jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – szabályzatokkal.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A stratégiai tervet alátámasztó kockázatelemzés végrehajtása biztosított.

b) Kontrolltevékenységek:

Az Intézményen belül olyan kontrolltevékenység kialakítására került sor, amely biztosítja a kockázatok kezelését, hozzájárul az Intézmény céljainak eléréséhez és erősíti a szervezet integritását. A működés és a beszerzés tervezését, a szerződések előkészítését, a támogatásokkal való elszámolás kontrolljának kiépítését.

c) Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszer kialakítására került sor, amely biztosítja, hogy a megfelelő időben az információ eljusson az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek úgy működnek, hogy azok hatékonyak, pontosak és összehasonlíthatóak legyenek a beszámolási szintekhez.

d) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Az intézmény operatív tevékenységét külső, független belső ellenőrzési szervezet ellenőrzi. Az intézmény vezetője eleget tett a kötelező két éves továbbképzésnek.

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.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen „Államháztartási számvitel – a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére” témakörben..

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv önálló gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Barcs, 2026. 02.26.



aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Sziács Lászlóné, a Barcsi Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet:
- b) Integrált kockázatkezelési rendszer:
- c) Kontrolltevékenységek:
- d) Információs és kommunikációs rendszer:
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

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.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Barcs, 2026. 05. 05.



Sándor Kőrösi
.....

aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kovács Helga**, a **Városgazdálkodási Igazgatóság**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.01.01-től 2025.03.15.-ig évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett szervezetnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem illetve tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A **Városgazdálkodási Igazgatóság** a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik. Kiemelt figyelmet fordít a célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt dokumentumok elkészítésére, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat szerinti aktualizálására.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került, a szervezet rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint az a Bkr. 7.§ (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal. Intézményünk működésének sajátosságai alapján a folyamatba épített kontrollok kialakításra kerültek, melyeket alkalmazunk. Az ellenőrzések során feltárt apróbb hibák megszüntetésére törekszünk. Az operatív gazdálkodási jogkörök rendszere és nyilvántartása mélyebb és részletesebb kidolgozást igényel. Egyes munkaterületeken szűrőpróba-szerű megerősített ellenőrzéseket végzünk, a hatékonyabb munkavégzés érdekében. A Magyar Államkincstár felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

A kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a szervezet a Bkr. –ben és az Info tv. –ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

A Városgazdálkodási Igazgatóságot érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő, elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

A Városgazdálkodási Igazgatóság a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik. Az intézmény eleget tesz az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően határidőben eleget tesz.

Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer kialakítása és működtetése szabályszerű, Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzést a Barcs Város Önkormányzatával szerződéses kapcsolatban álló külső szolgáltató végzi.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

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

B3)

Nyilatkozom, hogy a 2025.01.01.-2025.03.15.-ig terjedő időszakban nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2)

Nyilatkozom, hogy a 2025.01.01.-2025.03.15.-ig terjedő időszakban az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Barcs, 2024. március 14.

BARCS VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
VÁROSGAZDÁLKODÁSI IGAZGATÓSÁGA
Barcs, Széchenyi út 40. Pf.: 96.
Adószám: 15570121-2-14
OTP: 11743037-15570121

Szilócsiné

.....
aláírás

" h "

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szibeléné Tari Magdolna**, a **Városgazdálkodási Igazgatóság**, mint költségvetési szerv helyettes vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően

2025.03.16.-től 2025.03.31.-ig évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett szervezetnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem illetve tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A **Városgazdálkodási Igazgatóság** a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik. Kiemelt figyelmet fordít a célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt dokumentumok elkészítésére, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat szerinti aktualizálására.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került, a szervezet rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint az a Bkr. 7.§ (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal. Intézményünk működésének sajátosságai alapján a folyamatba épített kontrollok kialakításra kerültek, melyeket alkalmazunk. Az ellenőrzések során feltárt apróbb hibák megszüntetésére törekszünk. Az operatív gazdálkodási jogkörök rendszere és nyilvántartása mélyebb és részletesebb kidolgozást igényel. Egyes munkaterületeken szűrőpróba-szerű megerősített ellenőrzéseket végzünk, a hatékonyabb munkavégzés érdekében. A Magyar Államkincstár felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

A kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a szervezet a Bkr. –ben és az Info tv. –ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

A Városgazdálkodási Igazgatóságot érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő, elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

A Városgazdálkodási Igazgatóság a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik. Az intézmény eleget tesz az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően határidőben eleget tesz.

Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer kialakítása és működtetése szabályszerű, Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzést a Barcs Város Önkormányzatával szerződéses kapcsolatban álló külső szolgáltató végzi.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

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

B3)

Nyilatkozom, hogy a 2025.03.16.-2025.03.31.-ig terjedő időszakban nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2)

Nyilatkozom, hogy a 2025.03.16.-2025.03.31.-ig terjedő időszakban az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Barcs, 2026. február 27.

BARCS VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
VÁROSGAZDÁLKODÁSI IGAZGATÓSÁG
Barcs, Széchenyi út 18. Pf.: 96.
Adószám: 15370121-2-14
OTLP: 11748037-15570121 ①

Gzibocelme!

.....
alíírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
alíírás

NYILATKOZAT

- A)** Alulírott **Ungvári Zoltán**, a **Városgazdálkodási Igazgatóság**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.04.01-től 2025.12.31.-ig évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 8. az intézményi számviteli rendről,
 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
 11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
 12. 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 általam vezetett szervezetnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem illetve tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A **Városgazdálkodási Igazgatóság** a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik. Kiemelt figyelmet fordít a célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt dokumentumok elkészítésére, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat szerinti aktualizálására.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került, a szervezet rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint az a Bkr. 7.§ (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabállyal. Intézményünk működésének sajátosságai alapján a folyamatba épített kontrollok kialakításra kerültek, melyeket alkalmazunk. Az ellenőrzések során feltárt apróbb hibák megszüntetésére törekszünk. Az operatív gazdálkodási jogkörök rendszere és nyilvántartása mélyebb és részletesebb kidolgozást igényel. Egyes munkaterületeken szűrőpróba-szerű megerősített ellenőrzéseket végzünk, a hatékonyabb munkavégzés érdekében. A Magyar Államkincstár felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

A kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a szervezet a Bkr. –ben és az Info tv. –ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

A Városgazdálkodási Igazgatóságot érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő, elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

A Városgazdálkodási Igazgatóság a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik. Az intézmény eleget tesz az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően határidőben eleget tesz.

Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer kialakítása és működtetése szabályszerű, Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzést a Barcs Város Önkormányzatával szerződéses kapcsolatban álló külső szolgáltató végzi.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

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

B3)

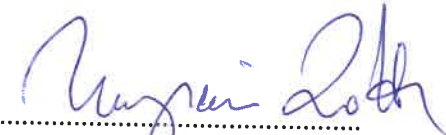
Nyilatkozom, hogy a 2025.04.01.-2025.12.31.-ig terjedő időszakban nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2)

Nyilatkozom, hogy a 2025.04.01.-2025.12.31.-ig terjedő időszakban az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Barcs, 2026. február 27..

BARCS VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
VÁROSGAZDÁLKODÁSI IGAZGATÓSÁG
Barcs, Széchenyi út 48. Pt.: 96.
Adószám: 15370121-2-14
OTP: 11743337-13370121


.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Kisimre László, a Kistérségi Járóbetegellátó Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 értékelní tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás

rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A Rendelőintézet a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik. Kiemelt figyelmet fordít a célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat szerinti aktualizálására.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az integrált kockázatkezelés keretében szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendje. Azonosítottak és értékelték a felmerülő kockázatok, kialakításra került a megfelelő intézkedési terv. Az integrált kockázatkezelés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről megtörtént.

c) Kontrolltevékenységek:

Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

A Rendelőintézetben bevezetésre került az ISO9001:2015 minőségirányítási rendszer, ISO14001:2015 környezetirányítási és a ISO27001:2013 információbiztonsági rendszer. Belső és Külső auditokkal kerültek átvizsgálásra a rendelőintézeti folyamatok

Az Intézmény a 2023. évi XXIII törvény a kiberbiztonsági tanúsításról és a kiberbiztonsági felügyeletről alapján a NIS2 auditnak eleget tett.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Rendelőintézetet érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

A Rendelőintézet a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik. Az Intézmény eleget tesz beszámolási kötelezettségének.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzést a Barcs Város Önkormányzatával szerződéses kapcsolatban álló külső szolgáltató végzi.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel

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

B1) Nyilatkozom, hogy a 20.. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20.. évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Györe Sándorné igazgatóhelyettes) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

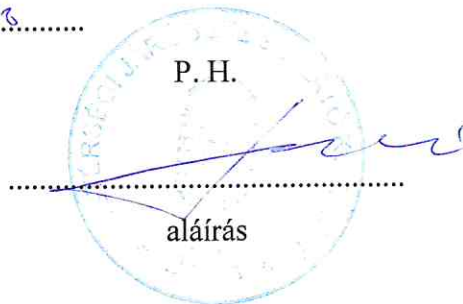
C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési

szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: *Dana 2016. 02. 23.*.....

P. H.

.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Obliánné Winter Veronika a Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2026. évben/időszakban 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 céljának 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,

- 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 értékelní tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet lefedi az intézmény teljes működési körét, mind szakmai, mind gazdálkodási vonatkozásban. Az intézménynél a folyamatok átláthatóak, de fejlesztendők.

Az intézmény vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben

- világos a szervezeti struktúra (SZMSZ 2023.),

- a folyamatok átláthatóak,

- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok (munkaköri leírások átdolgozás alatt vannak),

- meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,

- átlátható a humánerőforrás-kezelés,

- biztosított a szervezeti célok és értékek irányában elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény szabályzatai a működési folyamatokat szabályozta.

Előírása szerint a vezető rendszerezte a költségvetési szerv folyamatait, kijelölte a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységeket/munkatársakat, valamint a folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyt.

Az alaptevékenység és a kiszolgáló feladatok ellátásának csoportjai az SZMSZ-ben rögzített tagintézmények/munkatársak látják el. Intézmény funkcionálisan szervezett.

Az intézmény vezetése elkötelezett a világos szervezeti struktúra, átlátható folyamatok kialakításában.

Az intézmény vezetője olyan kontroll környezetet alakított ki, amelyben a szervezeti struktúra világos, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Átlátható a humán erőforrás kezelés is. Olyan szabályzatokat, munkamegosztási megállapodást adott ki, folyamatokat alakított ki és működtetett a szervezeten belül, amelyek biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A kontrollrendszer magában foglalja az etikai alapelveket: integritás, függetlenség és tárgyilagosság, hozzáértés, szakmai magatartás, titoktartás, valamint az ezeket veszélyeztető kockázatok beazonosítását, azok csökkentését.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

A belső kontroll koordinátor feladata az intézményvezető látja el, aki felelős a folyamatmenedzsmentért, a kockázatkezelésért. Ellátja a belső kontrollrendszer megfelelő működésével kapcsolatos feladatokat, különösen a szervezeti integritást sértő és a korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat.

Az elszámoltathatóság fontos eleme a nyilvánosság. Ezt támogatja az információ önrendelkezési jogról és az információ szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény, amelynek célja az adatok kezelésére (Adatkezelési szabályzat 2023.) vonatkozó alapvető szabályok meghatározása annak érdekében, hogy a természetes személyek magánszféráját az adatkezelők tiszteletben tartásuk, valamint a közügyek átláthatósága a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok megismeréséhez és terjesztéséhez fűződő jog érvényesítésével megvalósuljon.

Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szerv vezetője a szervezeten belül kontrolltevékenységeket végez, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

A költségvetési szerv vezetőinek feladata a szervezeten belül a kontrolltevékenységek kialakítása, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Biztosították a folyamatba épített utólagos ellenőrzést.

A pénzügyi kihatású döntések esetében célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontokat is figyelembe vettünk.

Információs és kommunikációs rendszer:

A kommunikációs rendszer kialakításakor és működtetése során figyelemmel kell lenni arra, hogy:

- abban minden olyan adat és információ megjelenjen és feldolgozásra kerüljön, amely alapvetően szükséges az intézmény irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából,
- az információ és az azt áramoltató kommunikációs csatornák és eszközök egymást kiegészítő tényezők, bármelyikben meglévő gyengeség, vagy hiányosság negatívan hat a másik minőségére.

Az információs és kommunikációs rendszernek alkalmasnak kell lennie arra, hogy objektív módon tájékoztatást nyújtson.

Olyan rendszerek kerültek kialakításra és működtetésre, amelyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben jussanak el az illetékesekhez, szükség esetén a visszacsatolás megfelelően igazolt legyen.

Az intézmény működésének egyik fontos követelménye a feladat elvégzésének dokumentálása. Az intézménybe kívülről, az irányító szervektől, üzleti partnerektől, ügyfelektől, szülőktől érkezett, valamint a belül keletkezettek ügyintézése követhető legyen.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményt független belső ellenőrzési szervezet ellenőrzi.

A folyamatos vezetői, szervezeti kontroll és a belső ellenőrzés jelenléte növelte a kiszámíthatóságot, minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése jogszabály szerint történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési-, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés. Ezáltal eredményes, biztonságot nyújtó, szabályszerű gazdasági rendszert működtetünk.

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

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

Barcs, 2026. február 27.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás