

4. Napirendi pont:

**Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról
szóló 2/2025.(II.18.) önkormányzati rendeletének módosítására**

KKÖH BEREKFÜRDŐI KIRENDELTSÉG

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.

Tel/Fax: 59/519-002, E-mail: penzugy@berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.18.) számú Önkormányzati rendelet módosításáról

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2025.(II.18.) számú Önkormányzati rendeletében jóváhagyta a 2025. évi költségvetést, amit a 14/2025.(X.3.) számú Önkormányzati rendeletével módosított.

Jelen előirányzat módosítás alapját Önkormányzati határozatok, rendeletek, a támogatások változásai, előirányzat átcsoportosítások valamint a tervezettől eltérő kiadások képezik.

A bevételek és kiadások módosított főösszegét 1 296 943 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.

	eredeti ei.	módosított ei.	módosított ei.
Bevételek:	891 260	1 244 289	1 296 943
Kiadások:	891 260	1 244 289	1 296 943

Az önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatának főösszege 1 296 943 e forint a következő részletezés szerint:

	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	180 054	184 966
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		305 409	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	172 300
B 4	Működési bevételek	165 377	192 472	208 888
B 5	Felhalmozási bevételek	19 000	19 000	23 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		250	250
B 8	Finanszírozási bevételek	370 781	374 804	386 521
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	73 781	79 791
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	891 260	1 244 289	1 296 943

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése a 2025. októberi havi mutatószám-felmérés eredményét valamint az alábbi előirányzatokat tartalmazza:

- Közfoglalkoztatási támogatás	21 636 eFt
- Nyári diákmunka	442 eFt
- Zöldítés, területalapú támogatás	342 eFt
- <u>Mezőőri támogatás</u>	<u>1 080 eFt</u>
Összesen:	23 500 eFt

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése az

- Élhető Berekfürdő TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017.számú pályázat támogatási előlegét 305 409 eFt ,valamint a
- Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21 számú pályázatra kapott 15 109 eFt támogatást tartalmazza.

Közhatalmi bevételek sor előirányzata nem változott.

Működési bevételek előirányzata növekedett készletértékesítés, egyéb működési bevétel és a Hévízkút pályázat áfa visszaigénylésével.

Felhalmozási bevételek sor előirányzata a kotró-rakodógép értékesítésével növekedett.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök nem változott

Finanszírozási bevételek előirányzata az államháztartási megelőlegezéssel és az Óvodának átadott intézményfinanszírozással növekedett.

Az önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatának főösszege 1 296 943 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
K 1	Személyi juttatások	143 766	150 061	155 290
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 947	18 243	18 701
K 3	Dologi kiadások	232 257	290 974	334 593
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 900	6 900	7 297
K 5	Egyéb működési célú kiadások	175 115	177 141	179 805
K 6	Beruházások	233 992	520 744	516 775
K 7	Felújítások	3 000	1 754	0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:		189	189
K 9	Finanszírozási kiadások	78 283	78 283	84 293
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	73 781	79 791
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	891 260	1 244 289	1 296 943

Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata összesen 5 229 eFt-tal növekedett.

Dologi kiadások előirányzata 43 619 eFt-tal növekedett ahol a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások (pl. a folyamatban lévő pályázatok költségeit nem minden esetben a beruházás költségei között kell szerepeltetni, ekkor ezeket a működési kiadások között számoljuk el, a pályázatokhoz kapcsolódó fordított áfát a működési kiadások között kell kimutatni) valamint a képviselő-testület döntése szerinti tartalékkal szembeni változások jelennek meg.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 397 eFt-tal növekedett.

Egyéb működési kiadások sor szervezeteknek, háztartásoknak adott támogatások változásait a 10. sz. melléklet tartalmazza. A tartalékok sor az előterjesztésben részletezettek miatt változott.

Beruházások és a felújítások sor részletezését a 5. sz. melléklet tartalmazza.

Egyéb felhalmozási kiadások sor nem változott.

Finanszírozási kiadások soron a Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde intézményfinanszírozásának a növekedése jelenik meg. Többek között a mutatószám-felmérésekhez kapcsolódó bértámogatás és az évvégi jutalom.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetés módosításának megvitatására, majd elfogadására.

Berekfürdő, 2026. március 3.

Készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Ellenőrizte: Petőné Vadai Katalin aljegyző

Jóváhagyta: Hosszu András polgármester

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**2025. évi
kötségvetésének megállapításáról szóló
2/2025.(II.18.) sz. Önkormányzati rendelete**

[1] Berekfürdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetését a képviselő-testületi határozatok, rendeletek, a támogatások változásai, előirányzat átcsoportosítások valamint a tervezettől eltérő kiadások változása céljából módosítja.

[2] Berekfürdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet 3. §. (1)-(7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 1 296 943 ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Költségvetési bevételek összesen 910 422 ezer Ft.

(3) Költségvetési kiadások összesen 1 212 650 ezer Ft.

(4) Finanszírozási bevételek összesen 386 521 ezer Ft.

(5) Finanszírozási kiadások összesen 84 293 ezer Ft.

(6) Tárgyévi költségvetési hiány 301 023 ezer Ft.

(7) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek: Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- a) működési célra: 88 542 ezer Ft,
- b) felhalmozási célra: 212 481 ezer Ft.”

2. §

A rendelet 4. § (18) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (18) A Képviselő-testület a tartalék összegét 32 467 ezer Ft-ban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

- a) általános tartalék 9 134 ezer Ft,
- b) céltartalék: 23 333 ezer Ft,
 - ba) víziközmű alszámla: 6 234 ezer Ft,
 - bb) Környezetvédelmi Alap alszámla: 0 ezer Ft,
 - bc) talajterhelési díj: 0 ezer Ft,
 - bd) Identitás pályázat: 80 ezer Ft,
 - be) Biztosíték alszámla: 17 019 ezer Ft.
- c) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.

- d) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.,,

3. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A rendelet 4.melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (10) A rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.

4.§.

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló ___/2025.(__.__) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi hatás: a tervezetnek társadalmi hatása nincs

Gazdasági hatás: a tervezetnek gazdasági hatása nincs

Költségvetési hatás: a tervezetnek költségvetési hatása van Berekfürdő Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításának előterjesztésében részletezett feladatok tekintetében

Környezeti, egészségi következményei: a tervezetnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása

A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve - a képviselő-testület dönt

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: A feladatra vonatkozóan a rendelet megalkotásának elmaradása jogszabálysértést von maga után.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Berekfürdő, 2026. március ...

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Petőné Vadai Katalin
aljegyző

Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének

a 2025. évi költségvetésének
módosításáról szóló .../2025.(....) önkormányzati rendelete

indoklása

1. Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait, melynek forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.

2. Részletes indoklás

1. § A rendelet célját határozza meg.
2. § Az értelmező rendelkezéseket tartalmazza.
3. § A rendelet hatályát tartalmazza.
4. § Bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.
5. § A költségvetést részletesen bemutatja.
6. § Az előirányzatok módosítását, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás lehetőségeit állapítja meg.
- 7-12.§ A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatokat állapítja meg.
13. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Berekfürdő, 2026. március ...

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Petőné Vadai Katalin
aljegyző

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	180 054	184 966
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 750	159 002	161 466
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	35 496	47 232	47 232
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 780	49 059	49 007
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 426	26 426	28 037
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	25 289	28 742	29 647
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 063	7 543	7 543
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 696	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	21 052	21 052	23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	305 409	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	172 300
	Vagyoni típusú adók	59 000	59 000	59 000
	Építményadó	34 000	34 000	34 000
	Telekadó	12 000	12 000	12 000
	Magánszemélyek kommunális adója	13 000	13 000	13 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	111 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	55 000
	Iparüzési adó	55 000	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300	2 300	2 300
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	500	500	500
	Egyéb	1 500	1 500	1 500
B 4	Működési bevételek	165 377	192 472	208 888
B 5	Felhalmozási bevételek	19 000	19 000	23 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	250	250
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	250	250
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	520 479	869 485	910 422
B 8	Finanszírozási bevételek	370 781	374 804	386 521
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	297 000	301 023	301 023
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	73 781	73 781	79 791
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése	0	0	5 707
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	891 260	1 244 289	1 296 943

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	575 985	643 319	695 686
K 1	Személyi juttatások	143 766	150 061	155 290
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 947	18 243	18 701
K 3	Dologi kiadások	232 257	290 974	334 593
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 900	6 900	7 297
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	175 115	177 141	179 805
	Elvonások és befizetések	0	4 630	4 630
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	54 138	56 824	61 986
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	84 825	86 591	80 722
	Tartalékok	36 152	29 096	32 467
	Felhalmozási költségvetés	236 992	522 687	516 964
K 6	Beruházások	233 992	520 744	516 775
K 7	Felújítások	3 000	1 754	0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	189	189
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	189	189
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	0	0	0
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK (K1+...+K8)	812 977	1 166 006	1 212 650
K 9	Finanszírozási kiadások	78 283	78 283	84 293
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	73 781	79 791
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	4 502	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	891 260	1 244 289	1 296 943

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	180 054	184 966
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 750	159 002	161 466
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	35 496	47 232	47 232
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 780	49 059	49 007
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 426	26 426	28 037
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	25 289	28 742	29 647
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 063	7 543	7 543
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 696		
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	21 052	21 052	23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		305 409	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	172 300
	Vagyoni típusú adók	59 000	59 000	59 000
	Építményadó	34 000	34 000	34 000
	Telekadó	12 000	12 000	12 000
	Magánszemélyek kommunális adója	13 000	13 000	13 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	111 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	55 000
	Iparüzési adó	55 000	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300	2 300	2 300
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	500	500	500
	Egyéb	1 500	1 500	1 500
B 4	Működési bevételek	165 377	192 472	208 888
B 5	Felhalmozási bevételek	19 000	19 000	23 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	520 479	869 235	910 172
B 8	Finanszírozási bevételek	297 000	300 683	306 390
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	297 000	300 683	300 683
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése			5 707
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	817 479	1 169 918	1 216 562

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	502 204	569 242	616 745
K 1	Személyi juttatások	86 514	92 809	92 486
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 194	10 490	10 490
K 3	Dologi kiadások	223 481	281 902	326 667
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 900	6 900	7 297
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	175 115	177 141	179 805
	Elvonások és befizetések		4 630	4 630
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	54 138	56 824	61 986
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	84 825	86 591	80 722
	Tartalékok	36 152	29 096	32 467
	Felhalmozási költségvetés	236 992	522 393	515 524
K 6	Beruházások	233 992	520 450	515 335
K 7	Felújítások	3 000	1 754	
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	189	189
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		189	189
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	739 196	1 091 635	1 132 269
K 9	Finanszírozási kiadások	78 283	78 283	84 293
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	73 781	79 791
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	4 502	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	817 479	1 169 918	1 216 562

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	Vagyoni típusú adók	0	0	0
	Építményadó			
	Telekadó			
	Magánszemélyek kommunális adója			
	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0
	Iparüzési adó			
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság			
	Pótlék			
	Egyéb			
B 4	Működési bevételek			
B 5	Felhalmozási bevételek			
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	250	250
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		250	250
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	250	250
B 8	Finanszírozási bevételek	73 781	74 121	80 131
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		340	340
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	73 781	73 781	79 791
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	73 781	74 371	80 381

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	73 781	74 077	78 941
K 1	Személyi juttatások	57 252	57 252	62 804
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 753	7 753	8 211
K 3	Dologi kiadások	8 776	9 072	7 926
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	Elvonások és befizetések			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Tartalékok			
	Felhalmozási költségvetés	0	294	1 440
K 6	Beruházások		294	1 440
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	73 781	74 371	80 381
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	73 781	74 371	80 381

2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
ÁLLAMI TÁMOGATÁS
 .../2026.(...) önkorm. rendelethez
 (adatok forintban)

	Jegycím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2. sz. melléklet		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	26 968 000	26 968 000	26 968 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3.1	Közüvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás	7 537 500	7 537 500	7 537 500
1.1.1.3.2	Közüvilágítás fenntartásának tám.	6 910 000	6 910 000	6 910 000
1.1.1.4	Közütemető fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közüutak fenntartásának tám.	5 753 335	5 753 335	5 753 335
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	8 500 000	8 500 000	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	28 050	28 050	28 050
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása			
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	35 496 050	35 496 050	35 496 050
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	5 050 558	5 050 558	4 998 846
1.2.1.3	óvodaműködötetés kieg tám			
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	43 729 700	44 008 700	44 008 700
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	48 780 258	49 059 258	49 007 546
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 760 000	5 760 000	5 760 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	18 345 000	18 345 000	19 824 500
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 321 200	2 321 200	2 453 000
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	25 288 454	28 742 431	29 646 809
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	51 714 654	55 168 631	57 684 309
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 062 792	3 062 792	3 062 792
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 062 792	3 062 792	3 062 792
	ÖSSZESEN	139 053 754	142 786 731	145 250 697
3. sz. m. 2.1.1	Polgármesteri illetményhez és költségértítéshez nyújtott támogatás	3 695 924	11 735 741	11 735 741
3. sz. mell. 2.4.7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		4 479 669	4 479 669
	ÖSSZESEN	3 695 924	16 215 410	16 215 410

4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás		-1 064 775	-1 064 775
---	--	--	------------	------------

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	180 054	184 966	Személyi juttatások	143 766	150 061	155 290
Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	172 300	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 947	18 243	18 701
Működési bevételek	165 377	192 472	208 888	Dologi kiadások	232 257	290 974	334 593
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 900	6 900	7 297
Finanszírozási bevételek	161 983	162 279	172 600	Egyéb működési kiadások	175 115	177 141	179 805
				Finanszírozási kiadások	78 283	78 283	82 853
ÖSSZESEN:	663 462	707 105	738 754	ÖSSZESEN:	654 268	721 602	778 539

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	305 409	320 518	Beruházások		233 992	520 744	516 775	
Felhalmozási bevételek	19 000	19 000	23 500	Felújítások		3 000	1 754	-	
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	250	250	Egyéb felhalmozási kiadások		-	189	189	
Finanszírozási bevételek	208 798	212 525	213 921	Finanszírozási kiadások		-	-	1 440	
ÖSSZESEN:	227 798	537 184	558 189	ÖSSZESEN:		236 992	522 687	518 404	

III. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	180 054	184 966	184 966	Személyi juttatások	86 514	92 809	92 809	92 486
Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	172 300	172 300	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 194	10 490	10 490	10 490
Működési bevételek	165 377	192 472	208 888	208 888	Dologi kiadások	223 481	281 902	281 902	326 667
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 900	6 900	6 900	7 297
Finanszírozási bevételek	88 202	88 202	93 909	93 909	Egyéb működési kiadások	175 115	177 141	177 141	179 805
					Finanszírozási kiadások	78 283	78 283	78 283	82 853
ÖSSZESEN:	589 681	633 028	660 063	660 063	ÖSSZESEN:	580 487	647 525	647 525	699 598

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	305 409	320 518	Beruházások	233 992	520 450	515 335
Felhalmozási bevételek	19 000	19 000	23 500	Felújítások	3 000	1 754	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	189	189
Finanszírozási bevételek	208 798	212 481	212 481	Finanszírozási kiadások			1 440
ÖSSZESEN:	227 798	536 890	556 499	ÖSSZESEN:	236 992	522 393	516 964

V. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(ÓVODA)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	57 252	57 252	62 804
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociál i hozzájárulási adó	7 753	7 753	8 211
Működési bevételek	-	-	-	Dologi kiadások	8 776	9 072	7 926
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-
Finanszírozási bevételek	73 781	74 077	78 691	Egyéb működési kiadások	-	-	-
				Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	73 781	74 077	78 691	ÖSSZESEN:	73 781	74 077	78 941

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÓVODA)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	-	294	1 440
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	250	250	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek		44	1 440	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:		294	1 690	ÖSSZESEN:		294	1 440

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
.../2026.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2025. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 966	0	0	184 966
	Önkormányzatok működési támogatásai	161 466	0	0	161 466
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	23 500	0	0	23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 518	0	0	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	0	0	172 300
	Vagyoni típusú adók	59 000	0	0	59 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	0	0	111 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300	0	0	2 300
B 4	Működési bevételek	163 166	45 722	0	208 888
B 5	Felhalmozási bevételek	23 500	0	0	23 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250	0	0	250
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	864 700	45 722	0	910 422
B 8	Finanszírozási bevételek	360 507	26 014	0	386 521
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 225 207	71 736	0	1 296 943
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	624 069	71 617	0	695 686
K 1	Személyi juttatások	135 105	20 185	0	155 290
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 799	2 902	0	18 701
K 3	Dologi kiadások	331 785	2 808	0	334 593
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 297	0	0	7 297
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	134 083	45 722	0	179 805
	Felhalmozási költségvetés	516 845	119	0	516 964
K 6	Beruházások	516 656	119	0	516 775
K 7	Felújítások	0	0	0	0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	189	0	0	189
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 140 914	71 736	0	1 212 650
K 9	Finanszírozási kiadások	84 293	0	0	84 293
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	79 791	0	0	79 791
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	0	0	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 225 207	71 736	0	1 296 943

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
.../2026.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 966	0	0	184 966
	Önkormányzatok működési támogatásai	161 466		0	161 466
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	23 500			23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 518		0	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	0		172 300
	Vagyoni típusú adók	59 000			59 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000			111 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300			2 300
B 4	Működési bevételek	163 166	45 722		208 888
B 5	Felhalmozási bevételek	23 500			23 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	864 450	45 722	0	910 172
B 8	Finanszírozási bevételek	306 390			306 390
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 170 840	45 722	0	1 216 562

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	571 023	45 722	0	616 745
K 1	Személyi juttatások	92 486			92 486
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 490			10 490
K 3	Dologi kiadások	326 667			326 667
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 297			7 297
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	134 083	45 722		179 805
	Felhalmozási költségvetés	515 524			515 524
K 6	Beruházások	515 335			515 335
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	189			189
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 086 547	45 722	0	1 132 269
K 9	Finanszírozási kiadások	84 293	0	0	84 293
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése				0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	79 791			79 791
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502			4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 170 840	45 722	0	1 216 562

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
.../2026.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250			250
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	250	0	0	250
B 8	Finanszírozási bevételek	54 117	26 014		80 131
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	54 367	26 014	0	80 381

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2025. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	53 046	25 895	0	78 941
K 1	Személyi juttatások	42 619	20 185		62 804
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 309	2 902		8 211
K 3	Dologi kiadások	5 118	2 808		7 926
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 321	119	0	1 440
K 6	Beruházások	1 321	119		1 440
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	54 367	26 014	0	80 381
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0			0
					0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	54 367	26 014	0	80 381

Felújítás célonként	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)			
MFP-ÖTU/2020 Önkorm tul út ép/felúj (üveggyár előtt, Tűzoltó utca))			
Sportöltöző tetőjavítás			
Szociális bérlakás felújítás			
Szennyvíztelep Kessener kefe			
Költségelvi bérlakás felújítás	3 000	1 754	1 754
Hivatal hátsó tető felújítás			
Összesen:	3 000	1 754	1 754
Felhalmazási kiadások feladatonként	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	233 992	520 450	515 335
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	2 000	2 000	2 000
Víz-, szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138	961
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés)	12 135	305 045	258 829
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	2 597
VP6-7.2.1.1-21 - Külsőterületi helyi közutak fejlesztése + önerő			
TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)	8 564	9 527	8 639
Berek- Világ Vízi Világ	2	2	2
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fűrása) + önerő	134 252	134 252	134 252
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőterület turisztikai célú fejlesztése)			
Kressz táblák			
Játszóter (Kunhalom utca, ütéscsillapító gumiburkolat)	5 000	6 212	6 212
útépítés	5 000	5 000	
MFP-ÖTIFB/2024 eszközbeszerzés	1	1	1
VP - Helyi termékért szolg piacok fejl	60 303	49 030	87 928
Piac előirányzat asztal			5 080
Iskola kültéri tornaeszközök (szolid alsz + önerő)	2 000	2 000	1 000
Hévízkút elektromos mérőhely kialakítás		200	200
Csatlakozási alapdíj Bod László Művelődési Ház (Tourinform)		178	178
Zebra közvilágítás Camping u.		2 268	2 268
Kessener kefe			4 866
Csatlakozási alapdíj 684/4, 684/5 hrsz			322
Óvoda:		294	1 440
tárgyi eszköz vásárlás		294	1 440
Összesen:	233 992	520 744	516 775

Összesen
(adatok ezer forintban)
2025. év

Ezer forintban									
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen	
				2 026	2 027	2 028	2028. után	(4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Beruházás célonként								
2	Egyéb kötelezettség vállalások		450	500	500	500	500	500	2 450
	BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos	450	500	500	500	500	500	2 450

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2025/2026/2027/2028. évi alakulását bemutató mérleg
../2026.(.....) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 966	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	172 300	175 000	175 000	175 000
Működési bevételek	208 888	180 000	180 000	180 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	172 600	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	738 754	572 600	572 600	572 600
Személyi juttatások	155 290	150 000	150 000	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 701	19 000	19 000	19 000
Dologi kiadások	334 593	198 600	198 600	198 600
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 297	9 000	9 000	9 000
Egyéb működési kiadások	179 805	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	82 853	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	778 539	531 600	531 600	531 600

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2025/2026/2027/2028. évi alakulását bemutató mérleg
../2026.(.....) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 518			
Felhalmozási bevételek	23 500	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	250			
Finanszírozási bevételek	213 921			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	558 189	10 000	10 000	10 000
Beruházások	516 775	30 000	35 000	35 000
Felújítások		10 000	14 000	14 000
Egyéb felhalmozási kiadások	189	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	1 440	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	518 404	51 000	51 000	51 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 296 943	582 600	582 600	582 600
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 296 943	582 600	582 600	582 600

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)

Működési célú	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belül	54 138	56 924	61 986
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ			
Közös Hivatal támogatás	53 638	56 324	61 436
Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Önkormányzat		100	100
BURSA	500	500	450
	84 825	86 591	80 722
Civil keret	3 000	3 296	3 296
Berek-Víz Kft. támogatás	35 000	35 000	35 000
TDM	46 825	48 295	42 426
Felhalmozási célú			
Támogatásértéktű kiadás			
Pénzeszköz átadás áht. kívülre			
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel			
Első lakáshoz jutók kölcsönőne			
Összesen:	138 963	143 515	142 708

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

**Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások
(adatok ezer forintban)**

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Önkormányzat			
Közztemetés			317
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)			
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Települési támogatás	3 200	3 200	4 173
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai	3 700	3 700	2 807
Összesen:	6 900	6 900	7 297

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadás	Onerő
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597	2 597	
Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúrális- és eszköz fejlesztése VP6-7.2.1.1-20	111 789	111 789	67 111
Élhető Berekfürdő TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017	310 695	310 695	
Belterületi utak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1	9 527	9 527	2 963
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	15 109		
Összesen	434 608	434 608	70 074

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 414	15 412	184 966
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			305 409										
Közhatalmi bevételek	5 000	6 000	35 000	8 000	10 000	14 000	17 700	19 000	37 000	12 000	5 000	15 109	320 518
Működési bevételek	21 588	8 768	8 768	21 588	8 768	10 223	27 818	27 818	26 868	26 868	10 668	9 145	208 888
Felhalmozási bevételek			12 000	7 000								4 500	23 500
Működési célú átvett pénzeszközök							250						250
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek	95 486	6 045	32 145	36 168	32 145	32 145	32 145	32 145	32 145	32 145	6 045	17 762	386 521
Bevétel összesen:	137 488	36 227	408 736	88 170	66 327	71 782	93 327	94 377	111 427	86 427	37 127	65 528	1 296 943
Kiadások													
Személyi juttatások	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 941	12 940	12 940	155 290
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 559	1 559	1 559	1 559	18 701
Dologi kiadások	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 883	27 882	27 881	334 593
Ellátottak pénzbeli juttatásai	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	609	7 297
Egyéb működési célú kiadások	8 664	8 664	20 690	18 664	23 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	47 475	179 805
Beruházások			65 093	65 094	65 093	65 094	65 093	65 094	65 093	61 121			516 775
Felújítások													0
Egyéb felhalmozási kiadások:						189							189
Finanszírozási kiadások	6 649	6 649	6 649	6 649	6 649	6 649	6 649	6 649	6 649	6 650	6 650	11 152	84 293
Kiadás összesen:	58 303	58 303	135 422	133 397	138 396	123 586	123 396	123 398	123 397	119 426	58 303	101 616	1 296 943
Záró pénzállomány	79 185	57 109	330 423	285 196	213 127	161 323	131 254	102 233	90 263	57 264	36 088	0	