

Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
6/2026.(V.28.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról és a 2025. évi maradvány jóváhagyásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy beszámoljon a költségvetés végrehajtásáról, a vagyoni, pénzügyi helyzet alakulásáról, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet, valamint dönteni kell a költségvetési maradványok sorsáról, továbbá jogszabályi kötelezettség, hogy a helyi önkormányzat fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadási rendeletét úgy, hogy az a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

[2] Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) és k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Berekfürdő Községi Önkormányzat a 2025. évi költségvetés végrehajtását 1 303 984 eFt bevétellel és 1 132 439 eFt kiadással a következőkben felsorolt számú mellékletekben foglalt részletezettséggel jóváhagyja.

(2) A rendelet mellékletei:

1. 1. melléklet: Bevételek és kiadások alakulása a módosított előirányzathoz viszonyítva
2. 2. melléklet: 2025. évi állami támogatások alakulása jogcímenként
3. 3. melléklet: Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi létszámkerete
4. 4. melléklet: Működési, felhalmozási bevételek és kiadások alakulása önkormányzati szinten és intézményenként
5. 5. melléklet: Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlása
6. 6. melléklet: Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként, felhalmozási kiadásai feladatonként
7. 7. melléklet: Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
8. 8. melléklet: 2025. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
9. 9. melléklet: Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összege
10. 10. melléklet: Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2025/2026/2027/2028. évi alakulását bemutató mérlege
11. 11. melléklet: Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások
12. 12. melléklet: Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások
13. 13. melléklet: Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételei és kiadásai
14. 14. melléklet: 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási terve
15. 15. melléklet: Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig
16. 16. melléklet: Az önkormányzat 2025. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé
17. 17. melléklet: Mérleg
18. 18. melléklet: 2025. évi maradvány felosztás
19. 19. melléklet: 2025. évi Vagyonkimutatás
20. 20. melléklet: 2025. évi Maradványkimutatás
21. 21. melléklet: 2025. évi Eredménykimutatás

- (3) A Berekfürdő Községi Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítését
- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 184 967 eFt
 - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 320 518 eFt
 - c) B3 Közhatalmi bevételek 180 656 eFt
 - d) B4 Működési bevételek 208 828 eFt
 - e) B5 Felhalmozási bevételek 23 580 eFt
 - f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök 13 eFt
 - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 373 eFt
 - h) B8 Finanszírozási bevételek 385 049 eFt
 - i) ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása 78 319 eFt
 - j) BEVÉTELEKMINDÖSSZESEN 1 303 984 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el.

- (4) A Berekfürdő Községi önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését
- a) K1 Személyi juttatások 149 626 eFt
 - b) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 18 102 eFt
 - c) K3 Dologi kiadások 332 030 eFt
 - d) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 7 283 eFt
 - e) K5 Egyéb működési célú kiadások 147 338 eFt
 - f) K6 Beruházások 395 050 eFt
 - g) K7 Felújítások - eFt
 - h) K8 Egyéb felhalmozási kiadások 189 eFt
 - i) K9Finanszírozási kiadások 82 821 eFt
 - j) ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása 78 319 eFt
 - k) TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 1 132 439 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el (adatok ezer forintban).

2. §

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát 6 031 241 855 Ft eszköz és forrás mérleg összegben állapítja meg a 17. melléklet szerinti összetételben

3. §

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi maradvány összegét 171 544 983 Ft szerint jóváhagyja.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Hosszu András
polgármester




Dr. Vincze Anita
jegyző

Záradék:

A rendelet a helyben szokásos módon, az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetésre került.
Berekfürdő, 2026. május 28.




Dr. Vincze Anita
jegyző

Bevételek és kiadások alakulása a módosított előirányzathoz viszonyítva (adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	184 966	184 967
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 750	161 466	161 467
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	35 496	47 232	47 232
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 780	49 007	49 008
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 426	28 037	28 037
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	25 289	29 647	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	23 500	23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	320 518	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	180 656
	Vagyoni típusú adók	59 000	59 000	57 351
	Építményadó	34 000	34 000	31 561
	Telekadó	12 000	12 000	13 131
	Magánszemélyek kommunális adója	13 000	13 000	12 659
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	116 693
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	58 587
	Iparüzési adó	55 000	55 000	58 587
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	58 106
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	58 106
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300	2 300	6 612
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	300	300	473
	Pótlék	500	500	1 553
	Egyéb	1 500	1 500	4 586
B 4	Működési bevételek	165 377	208 888	208 828
B 5	Felhalmozási bevételek	19 000	23 500	23 580
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	13
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	13
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	250	373
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	123
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	250	250
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	520 479	910 422	918 935
B 8	Finanszírozási bevételek	370 781	386 521	385 049
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	297 000	301 023	301 023
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	73 781	79 791	78 319
	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	5 707	5 707
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	891 260	1 296 943	1 303 984

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	575 985	695 686	654 379
K 1	Személyi juttatások	143 766	155 290	149 626
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 947	18 701	18 102
K 3	Dologi kiadások	232 257	334 593	332 030
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 900	7 297	7 283
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	175 115	179 805	147 338
	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	61 986	61 986
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	84 825	80 722	80 722
	Tartalékok	36 152	32 467	0
	Felhalmozási költségvetés	236 992	516 964	395 239
K 6	Beruházások	233 992	516 775	395 050
K 7	Felújítások	3 000	0	0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	189	189
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülre	0	189	189
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	812 977	1 212 650	1 049 618
K 9	Finanszírozási kiadások	78 283	84 293	82 821
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	79 791	78 319
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	4 502	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	891 260	1 296 943	1 132 439

ÖNKORMÁNYZAT				
	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	184 966	184 967
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 750	161 466	161 467
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	35 496	47 232	47 232
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 780	49 007	49 008
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 426	28 037	28 037
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	25 289	29 647	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	23 500	23 500
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		320 518	320 518
B 3	Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	180 656
	Vagyoni típusú adók	59 000	59 000	57 351
	Építményadó	34 000	34 000	31 561
	Telekadó	12 000	12 000	13 131
	Magánszemélyek kommunális adója	13 000	13 000	12 659
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	116 693
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	58 587
	Iparüzési adó	55 000	55 000	58 587
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	58 106
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	58 106
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300	2 300	6 612
	Igazgatási szolgáltatási díj			70
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	300	300	473
	Pótlék	500	500	1 553
	Egyéb	1 500	1 500	4 586
B 4	Működési bevételek	165 377	208 888	208 824
B 5	Felhalmozási bevételek	19 000	23 500	23 580
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	13
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			13
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	123
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			123
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	520 479	910 172	918 681
B 8	Finanszírozási bevételek	297 000	306 390	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	5 707
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	817 479	1 216 562	1 225 071

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	502 204	616 745	577 239
K 1	Személyi juttatások	86 514	92 486	87 936
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 194	10 490	10 099
K 3	Dologi kiadások	223 481	326 667	324 583
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 900	7 297	7 283
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	175 115	179 805	147 338
	Elvonások és befizetések		4 630	4 630
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	54 138	61 986	61 986
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	84 825	80 722	80 722
	Tartalékok	36 152	32 467	
	Felhalmozási költségvetés	236 992	515 524	393 806
K 6	Beruházások	233 992	515 335	393 617
K 7	Felújítások	3 000		
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	189	189
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülre		189	189
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	739 196	1 132 269	971 045
K 9	Finanszírozási kiadások	78 283	84 293	82 821
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	73 781	79 791	78 319
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	4 502	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	817 479	1 216 562	1 053 866

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSSŐDE				
	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
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			4
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	254
B 8	Finanszírozási bevételek	73 781	80 131	78 659
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		340	340
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	73 781	79 791	78 319
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	73 781	80 381	78 913

	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	73 781	78 941	77 140
K 1	Személyi juttatások	57 252	62 804	61 690
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 753	8 211	8 003
K 3	Dologi kiadások	8 776	7 926	7 447
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	1 440	1 433
K 6	Beruházások		1 440	1 433
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülr			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	73 781	80 381	78 573
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	80 381	78 573

2025. évi állami támogatások alakulása jogcímenként (adatok forintban)

	Jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
		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	4 998 846	4 998 846
1.2.1.3	óvodaműködtetés 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	49 007 546	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	19 824 500	19 824 500
1.3.3.2	Bölcsődeüzemeltetési támogatás	2 321 200	2 453 000	2 453 000
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	25 288 454	29 646 809	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	57 684 309	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	145 250 697	145 250 697
3. sz. m. 2.1.1	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez 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

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi létszámkerete

	Önkormányzat			Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde			Összesen		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	6	7	7	8	8	8	14	15	15
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	18	18	16	8	8	8	26	26	24
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)	1	1	1				1	1	1
Ebből: Közalkalmazott	1	1	1	3	3	3	4	4	4
részmunkaidős	1	1	1				1	1	1
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony				5	5	5	5	5	5
Egészségügyi szolgálati jogviszony	1	1	1				1	1	1
Ebből: Munka tv alá tartozó	4	4	4				4	4	4
Közfoglalkoztatott	11	11	9				11	11	9
Képviselők, külsős bizottsági tagok	6	6	6				6	6	6

Működési, felhalmozási bevételek és kiadások alakulása önkormányzati szinten és intézményenként (adatok ezer forintban)

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (adatok ezer forintban)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	184 966	184 967	Személyi juttatások	143 766	155 290	149 626
Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	180 656	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 947	18 701	18 102
Működési bevételek	165 377	208 888	208 828	Dologi kiadások	232 257	334 593	332 030
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	13	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 900	7 297	7 283
Finanszírozási bevételek	161 983	172 600	171 135	Egyéb működési kiadások	175 115	179 805	147 338
				Finanszírozási kiadások	78 283	82 853	81 388
ÖSSZESEN:	663 462	738 754	745 599	ÖSSZESEN:	654 268	778 539	735 767

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)									
Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31		Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	320 518	320 518		Beruházások	233 992	516 775	395 050	
Felhalmozási bevételek	19 000	23 500	23 580		Felújítások	3 000	-	-	
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	250	373		Egyéb felhalmozási kiadások	-	189	189	
Finanszírozási bevételek	208 798	213 921	213 914		Finanszírozási kiadások	-	1 440	1 433	
ÖSSZESEN:	227 798	558 189	558 385		ÖSSZESEN:	236 992	518 404	396 672	

III. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 802	184 966	184 967	Személyi juttatások	86 514	92 486	87 936
Közhatalmi bevételek	172 300	172 300	180 656	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 194	10 490	10 099
Működési bevételek	165 377	208 888	208 824	Dologi kiadások	223 481	326 667	324 583
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	13	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 900	7 297	7 283
Finanszírozási bevételek	88 202	93 909	93 909	Egyéb működési kiadások	175 115	179 805	147 338
				Finanszírozási kiadások	78 283	82 853	81 388
ÖSSZESEN:	589 681	660 063	668 369	ÖSSZESEN:	580 487	699 598	658 627

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)								
Bevételek				Kiadások				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	320 518	320 518	Beruházások	233 992	515 335	393 617	
Felhalmozási bevételek	19 000	23 500	23 580	Felújítások	3 000	-	-	
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	123	Egyéb felhalmozási kiadások	-	189	189	
Finanszírozási bevételek	208 798	212 481	212 481	Finanszírozási kiadások		1 440	1 433	
ÖSSZESEN:	227 798	556 499	556 702	ÖSSZESEN:	236 992	516 964	395 239	

V. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÓVODA)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	- Személyi juttatások	57 252	62 804	61 690
Közhatalmi bevételek	-	-	-	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 753	8 211	8 003
Működési bevételek	-	-	-	4 Dologi kiadások	8 776	7 926	7 447
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	- Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-
Finanszírozási bevételek	73 781	78 691	77 226	Egyéb működési kiadások	-	-	-
				Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	73 781	78 691	77 230	ÖSSZESEN:	73 781	78 941	77 140

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÓVODA)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	-	1 440	1 433
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	250	250	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek		1 440	1 433	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:		1 690	1 683	ÖSSZESEN:		1 440	1 433

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlása (adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN					
		Teljesítés 2025-12-31			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 967	0	0	184 967
	Önkormányzatok működési támogatásai	161 467	0	0	161 467
	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	180 656	0	0	180 656
	Vagyoni típusú adók	57 351	0	0	57 351
	Termékek és szolgáltatások adói	116 693	0	0	116 693
	Egyéb közhatalmi bevételek	6 612	0	0	6 612
B 4	Működési bevételek	163 106	45 722	0	208 828
B 5	Felhalmozási bevételek	23 580	0	0	23 580
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	13	0	0	13
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	373	0	0	373
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	873 213	45 722	0	918 935
B 8	Finanszírozási bevételek	359 391	25 658	0	385 049
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 232 604	71 380	0	1 303 984
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	583 118	71 261	0	654 379
K 1	Személyi juttatások		20 109	0	149 626
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 694	0	18 102
K 3	Dologi kiadások	329 294	2 736	0	332 030
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 283	0	0	7 283
K 5	Egyéb működési célú kiadások:			0	147 338
	Felhalmozási költségvetés	395 120	119	0	395 239
K 6	Beruházások	394 931	119	0	395 050
K 7	Felújítások	0	0	0	0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	189	0	0	189
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	978 238	71 380	0	1 049 618
K 9	Finanszírozási kiadások	82 821	0	0	82 821
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		0	0	78 319
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502	0	0	4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 061 059	71 380	0	1 132 439

ÖNKORMÁNYZAT					
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 967	0	0	184 967
	Önkormányzatok működési támogatásai	161 467		0	161 467
	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	180 656	0		180 656
	Vagyoni típusú adók	57 351			57 351
	Termékek és szolgáltatások adói	116 693			116 693
	Egyéb közhatalmi bevételek	6 612			6 612
B 4	Működési bevételek	163 102	45 722		208 824
B 5	Felhalmozási bevételek	23 580			23 580
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	13			13
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	123			123
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	872 959	45 722	0	918 681
B 8	Finanszírozási bevételek	306 390			306 390
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 179 349	45 722	0	1 225 071
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	531 517	45 722	0	577 239
K 1	Személyi juttatások	87 936			87 936
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 099			10 099
K 3	Dologi kiadások	324 583			324 583
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 283			7 283
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	101 616	45 722		147 338
	Felhalmozási költségvetés	393 806			393 806
K 6	Beruházások	393 617			393 617
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	189			189
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	925 323	45 722	0	971 045
K 9	Finanszírozási kiadások	82 821	0	0	82 821
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése				0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	78 319			78 319
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 502			4 502
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 008 144	45 722	0	1 053 866

CSICSERGŐ ÓVODA					
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
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	4			4
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250			250
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	254	0	0	254
B 8	Finanszírozási bevételek	53 001	25 658		78 659
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	53 255	25 658	0	78 913
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2025-12-31
	Működési költségvetés	51 601	25 539	0	77 140
K 1	Személyi juttatások	41 581	20 109		61 690
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 309	2 694		8 003
K 3	Dologi kiadások	4 711	2 736		7 447
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 314	119	0	1 433
K 6	Beruházások	1 314	119		1 433
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	52 915	25 658	0	78 573
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	52 915	25 658	0	78 573

Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként, felhalmozási kiadásai feladatonként (adatok ezer forint)

Felújítás célonként	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő			
MFP-UHK/2022 - Út, hid, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)			
MFP-ÖTU/2020 Önkorm. tul. út ép/felúj (üveggyár előtt, Tüzoltó utca)			
Sportöltöző tetőjavítás			
Szociális bérlakás felújítás			
Szennyvíztelep Kessener kefe			
Költségelvű bérlakás felújítás	3 000	1 754	
Hivatal hátsó tető felújítás			
Összesen:	3 000	1 754	
Felhalmozási kiadások feladatonként	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Önkormányzat:	233 992	515 335	393 617
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	2 000	2 000	1 955
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	961	
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés)	12 135	258 829	182 788
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	
VP6-7.2.1.1-21 - Külsőterületi helyi közutak fejlesztése + önerő			
TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)	8 564	8 639	3 824
Berek- Világ Vízi Világ	2	2	
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fúrása) + önerő	134 252	134 252	97 996
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőrésztlet turisztikai célú fejlesztése)			
Kesz táblák			
Játszóter (Kunhalom utca, ütéscsillapító gumiburkolat)	5 000	6 212	6 212
útépítés	5 000		
MFP-ÖTIFB/2024 eszközbeszerzés	1	1	
VP - Helyi termékért szolg piacok fejl	60 303	87 928	87 928
Piac elárúsító asztal		5 080	5 080
Iskola kültéri tornaeszközök (szolid alsz. + önerő)	2 000	1 000	
Hévízkút elektromos mérőhely kialakítás		200	200
Csatlakozási alapidj Bod László Művelődési Ház (Tourinform)		178	178
Zebra közvilágítás Camping u.		2 268	2 268
Kessener kefe		4 866	4 866
Csatlakozási alapidj 684/4, 684/5 hrsz		322	322
Óvoda:		1 440	1 433
tárgyi eszköz vásárlás		1 440	1 433
Összesen:	233 992	516 775	395 050

Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban (adatok ezer forintban)

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				2028. után	Összesen (4+5+6+7+8)
				2026	2027	2028			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Beruházás célonként								
2	Egyéb kötelezettség vállalások			450	500	500	500	500	2 450
	BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos		450	500	500	500	500	2 450
	Összesen (1+2+3)			450	500	500	500	500	2 450

2025. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban (ezer forintban)

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2025	2026	2027	2027 után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.	Felhalmozási célú						
7.	Beruházási célú hitel						
8.							
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)						

Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összege (ezer forintban)

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	2 347
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	3 210
4.	Beszedett idegenforgalmi adó	
5.	Idegenforgalmi adó építmény után	
6.	Helyi iparüzési adó	
7.	Termőföld bérbeadása utáni adó	
8.	Gépjárműadó	
10.	Pótlék	
11.	Bírság	
12.	Egyéb bevételek	
13.	Talajterhelési díj	
14.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének elengedése	
15.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
16.	Helységek, hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
17.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
15.	Összesen:	5 557

Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2025/2026/2027/2028. évi alakulását bemutató mérlege (ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
Megnevezés	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 967	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	180 656	175 000	175 000	175 000
Működési bevételek	208 828	180 000	180 000	180 000
Működési célra átvett pénzeszközök	13			
Finanszírozási bevételek	171 135	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	745 599	572 600	572 600	572 600
Személyi juttatások	149 626	150 000	150 000	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 102	19 000	19 000	19 000
Dologi kiadások	332 030	198 600	198 600	198 600
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 283	9 000	9 000	9 000
Egyéb működési kiadások	147 338	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	81 388	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	735 767	531 600	531 600	531 600

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
Megnevezés	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 518			
Felhalmozási bevételek	23 580	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	373			
Finanszírozási bevételek	213 914			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	558 385	10 000	10 000	10 000
Beruházások	395 050	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	1 433	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	396 672	51 000	51 000	51 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 303 984	582 600	582 600	582 600
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 132 439	582 600	582 600	582 600

Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások (adatok ezer forintban)

	Működési célú	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Államháztartáson belül				
	Karagyi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	54 138	61 986	61 986
	Közös Hivatal támogatás	53 638	61 436	61 436
	Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Önkormányzat		100	100
	BURSA	500	450	450
	Civil keret	84 825	80 722	80 722
	Berek-Víz Kft. támogatás	3 000	3 296	3 296
	TDM	35 000	35 000	35 000
		46 825	42 426	42 426
Felhalmozási célú				
Támogatásértéktű kiadás				
Pénzeszköz átadás áht. kívülre				
	Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel			
	Első lakáshoz jutók kölcsöne			
Összesen:		138 963	142 708	142 708

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

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025-12-31
Önkormányzat			
Köztetetés		317	317
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)			
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Települési támogatás	3 200	4 159	4 159
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai	3 700	2 821	2 807
Összesen:	6 900	7 297	7 283

Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételei és kiadásai (adatok ezer forintban)

Megnevezés	Teljesítés		
	Bevételi	Kiadás	Önerő
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597	2 597	
Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése VP6-7.2.1.1-20	112 092	112 092	67 415
Élhető Berekfürdő TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017	310 695	234 654	-
Belterületi utak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1	10 132	10 132	3 568
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	15 109		
Összesen	450 625	359 475	70 983

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási terve (adatok ezer forintban)

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									15 109	320 518
Közhatalmi bevételek	5 000	6 000	35 000	8 000	10 000	14 000	17 700	19 000	37 000	12 000	5 000	3 600	172 300
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	1 559	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	

15. melléklet a 6/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig (adatok ezer forintban)

Megnevezés (adatok ezer forintban)			Sorszám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő										Összesen
1					1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	11=3+....+10	
Helyi adók			2	3	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	1 700 000	0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	700 000	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel			3											0	0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			4											0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel			5	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	8 000	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			7											0	0
Saját bevételek (01+....+07)2			08	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	240 800	2 408 000	0
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a2			09	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	1 204 000	0
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség3 (11+....+17)			10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata			11											0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata			12											0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			13											0	0
Adott váltó			14											0	0
Pénzügyi lízing			15											0	0
Halasztott fizetés			16											0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			17											0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség3 (19+....+25)			18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata			19											0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata			20											0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			21											0	0
Adott váltó			22											0	0
Pénzügyi lízing			23											0	0
Halasztott fizetés			24											0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			25											0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)			26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)			27	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400	1 204 000	0
Berekfürdő Községi Önkormányzat Készfízető Kezességet vállalt a Berek-Víz Kft. 196 518 eFt összegű tőketartozása és járulékai megfizetésére. A kölcsön végső lejárata: 2025.12.31.															
1 A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.															
2 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.															
3 Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.															

Az önkormányzat 2025. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé

Fejlesztési cél		Fejlesztési saját forrás		Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	
S.sz.	Megnevezése	Bekerülési költség előirányzata (eFt)	Megnevezése	Előirányzat összege (eFt)	Fejlesztés bruttó forrásigény előirányzata (eFt)
1.		eredeti		eredeti	eredeti
2.					
ÖSSZESEN:		0		0	0

Mérleg (adatok ezer forintban)

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	275 589	0	271 269
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	275 589	0	271 269
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 016 651 782	0	5 075 951 314
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	214 783 122	0	195 894 276
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	124 557 562	0	358 754 684
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 355 992 466	0	5 630 600 274
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	69 953 200	0	69 953 200
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	68 378 200	0	68 378 200
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 575 000	0	1 575 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	69 953 200	0	69 953 200
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	5 426 221 255	0	5 700 824 743
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	10 858 075	0	12 050 783
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	10 858 075	0	12 050 783
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	10 858 075	0	12 050 783
49	C/II/1 Forintpénztár	1 491 220	0	1 145 245
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 491 220	0	1 145 245
53	C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	239 802 874	0	81 922 809
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	71 742 000	0	114 403 282
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	311 544 874	0	196 326 091
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	313 036 094	0	197 471 336
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	13 255 788	0	20 054 547
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	4 273 999	0	9 533 960
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 848 758	0	6 356 268
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	7 133 031	0	4 164 319
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	7 841 505	0	9 394 154
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 906 463	0	7 041 893
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	638 393	0	733 861
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 261 639	0	1 583 390
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	35 010	0	35 010
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	227 559	0	0
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	227 559	0	0
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	38 209 830	0	38 196 330
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	38 209 830	0	38 196 330
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	1 338 284	0	914 784
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 338 284	0	914 784
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	60 872 966	0	68 559 815

108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	26 895 038	0	31 333 744
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	960 000	0	621 700
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	25 935 038	0	30 712 044
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	26 895 038	0	31 333 744
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	12 083 936	0	9 540 831
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	10 938 490	0	9 496 405
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 145 446	0	44 426
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	198 000	0	198 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	51 680	0	82 886
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	12 333 616	0	9 821 717
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	100 101 620	0	109 715 276
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	54 162 163	0	54 737 409
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	54 162 163	0	54 737 409
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-60 258 907	0	-53 671 319
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-60 258 907	0	-53 671 319
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-6 096 744	0	1 066 090
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	544 859	0	9 403 242
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	272 630	0	710 385
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	817 489	0	10 113 627
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 844 937 789	0	6 031 241 855
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 856 279 649	0	3 856 279 649
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	684 889 492	0	684 889 492
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	42 010 774	0	42 010 774
182	G/IV Felhalmozott eredmény	433 616 001	0	341 315 642
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-92 300 359	0	-145 852 896
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 924 495 557	0	4 778 642 661
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11 752 867	0	13 397 044
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	1 827 121
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	4 501 603	0	5 706 956
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 501 603	0	5 706 956
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	16 254 470	0	20 931 121
236	H/III/1 Kapott előlegek	24 333 532	0	10 508 903
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	13 200	0	13 200
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	25 225 967
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	24 346 732	0	35 748 070
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	40 601 202	0	56 679 191
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	314 677 556	0	505 409 073
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 555 470	0	15 987 932
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	551 608 004	0	674 522 998
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	879 841 030	0	1 195 920 003
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 844 937 789	0	6 031 241 855

2025. évi maradvány felosztás (adatok forintban)

	Önkormányzat	Csicsergő Óvoda	Összesen
2025. évi Maradvány	171 204 879	340 104	171 544 983
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	121 239 526		121 239 526
Fel nem osztott összeg tartalékba helyezése	49 965 353	340 104	50 305 457

2025. évi Vagyongkimutatás (adatok ezer forintban)

Vagyongkimutatás - 2026				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	5 698 784 846	5 674 884 757	99
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	271 269	270 204	99
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	271 269	270 204	99
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	271 269	270 204	99
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	5 628 560 377	5 604 661 353	99
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	5 075 560 059	5 054 311 911	99
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 663 610 640	1 657 351 559	99
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	2 039 138 805	2 027 032 513	99
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	1 372 810 614	1 369 927 839	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	194 245 634	189 902 272	97
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	3 790 619	3 385 626	89
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	190 455 015	186 516 646	97
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	358 754 684	360 447 170	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0

b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	358 754 684	360 447 170	100
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	69 953 200	69 953 200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	69 953 200	69 953 200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	69 953 200	69 953 200	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	12 050 783	12 050 783	100
I. Készletek	B/I	12 050 783	12 050 783	100
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	197 166 587	194 862 292	98
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	1 108 595	704 590	63
III. Forintszámlák	C/III	196 057 992	194 157 702	99
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	109 679 921	120 450 265	109
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	68 559 815	108 807 267	158

II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	31 333 744	577 053	1
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	9 786 362	11 065 945	113
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	1 066 090	3 955 606	371
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	10 079 127	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	6 028 827 354	6 006 203 703	99
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	4 783 923 453	4 772 498 827	99
I. Nemzeti vagyoni induláskori értéke	G/I	3 855 990 470	3 855 990 470	100
II. Nemzeti vagyoni változásai	G/II	684 889 492	684 889 492	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	42 001 242	42 001 242	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	345 343 846	201 042 249	58
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-144 301 597	-11 424 626	7
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	56 244 756	53 772 805	95
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	0	7 229 973	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	20 496 686	0	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	35 748 070	46 542 832	130
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 188 659 145	1 179 932 071	99
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	6 028 827 354	6 006 203 703	99
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
0-ra írt eszközök	L/1	257 319 483	266 427 290	103
Használatban lévő kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	51 106 135	51 106 135	100
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyoni kezelésbe adott, bérbevevő, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	7 486 833	7 486 833	100
Függő követelések	L/6	-652 747	-652 747	-100
Függő kötelezettségek	L/7	124 823	124 823	100

2025. évi Maradvány kimutatás (adatok ezer forintban)

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	918 935 145
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 049 618 493
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-130 683 348
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	385 048 881
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	82 820 550
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	302 228 331
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	171 544 983
15	C) Összes maradvány (=A+B)	171 544 983
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	121 239 526
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	50 305 457

21. melléklet a 6/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. évi Eredmény kimutatás (adatok ezer forintban)

13/A – Eredmény kimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	177 463 722	0	192 178 360
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	119 950 297	0	130 601 541
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	297 414 019	0	322 779 901
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 121 071	0	1 192 708
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 065 521	0	404 490
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	-55 550	0	1 597 198
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	217 956 623	0	239 785 054
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 273 218	0	23 355 296
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	369 905 080	0	7 121 731
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	17 926 890	0	36 493 070
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	631 061 811	0	306 755 151
13	10 Anyagköltség	15 384 654	0	13 551 232
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	113 417 176	0	119 063 304
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 882 895	0	11 590 936
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	140 684 725	0	144 205 472
18	14 Bérköltség	98 540 800	0	104 721 225
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 677 169	0	47 176 587
20	16 Bérjárulékok	15 772 997	0	18 263 336
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	152 990 966	0	170 161 148
22	VI Értékcsökkenési leírás	84 031 070	0	111 036 466
23	VII Egyéb ráfordítások	640 810 527	0	351 555 733
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-90 097 008	0	-145 826 569
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	123 200
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0	123 200
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	223 200
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 203 351	0	26 327
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	-100 000
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	2 203 351	0	149 527
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-2 203 351	0	-26 327
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-92 300 359	0	-145 852 896