

FELSŐBERECKI ÖNKORMÁNYZATA
2 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2 sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	47 075 748	53 199 425	54 669 985	1 470 560	102,76
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 187 656	21 569 135	25 985 534	4 416 399	120,48
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 211 611	10 087 500	10 414 070	326 570	103,24
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 996 060		746 760	746 760	
8	Elszámolásból származó bevételek					
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>31 665 327</i>	<i>33 926 635</i>	<i>39 416 364</i>	<i>5 489 729</i>	<i>116,18</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	15 410 421	19 272 790	15 253 621	-4 019 169	79,15
15	14-ből EU-s támogatás					
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	10 770 556	10 770 556	18 357 682	18 357 682	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	10 770 556		11 709 138	11 709 138	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			6 648 544	6 648 544	
22	21-ből EU-s támogatás					
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 139 331	1 010 000	1 010 000		100,00
24	Epítményadó					
25	Idegenforgalmi adó					
26	Iparüzési adó	1 138 114	1 000 000	1 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj					
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 217	10 000	10 000		100,00
29	Telekadó					
30	Kommunális adó					
31	Működési bevételek (32+...+42)	9 042 983	6 442 701	4 523 804	-1 918 897	70,22
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 577 636	3 442 701	3 012 701	-430 000	87,51
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek					
36	Ellátási díjak					
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	707 976	800 000	800 000		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	757 371	2 200 000	711 103	-1 488 897	32,32
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	5 120 000				
44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése					
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 120 000				
47	Részeselek értékesítése					
48	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)					
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)					
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	73 148 618	60 652 126	78 561 471	17 909 345	129,53

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	15 475 835	24 993 764	24 993 764		100,00
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 475 835	24 993 764	24 993 764		100,00
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	1 034 048		448 337	448 337	
73	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	1 034 048		448 337	448 337	
74	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése					
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	Váltóbevételek					
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	16 509 883	24 993 764	25 442 101	448 337	101,79
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	89 658 501	85 645 890	104 003 572	18 357 682	121,43

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi tény	2025. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2 sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	59 402 836	78 097 010	85 454 833	7 357 823	109,42
2	Személyi juttatások	32 776 722	43 475 960	46 008 790	2 532 830	105,83
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 538 348	4 795 790	5 098 790	303 000	106,32
4	Dologi kiadások	17 754 783	25 521 920	29 018 913	3 496 993	113,70
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 242 525	2 100 000	3 100 000	1 000 000	147,62
6	Egyéb működési célú kiadások	3 090 458	2 203 340	2 228 340	25 000	101,13
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 691 158	2 203 340	2 228 340	25 000	101,13
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 399 300				
19	- Tartalékok					
20	- a 19-ből: - Általános tartalék					
21	- Céltartalék					
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	4 107 718	7 548 880	17 066 354	9 517 474	226,08
23	Beruházások	4 105 420	2 570 480	9 219 024	6 648 544	358,65
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások		4 978 400	7 847 330	2 868 930	157,63
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 298				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	63 510 554	85 645 890	102 521 187	16 875 297	119,70
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)					
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	1 154 183		1 482 385	1 482 385	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 154 183		1 482 385	1 482 385	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
52	Pénzügyi lízing kiadásai					
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)					
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Külföldi értékpapírok beváltása					
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek					
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
60	Váltókiadások					
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	1 154 183		1 482 385	1 482 385	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	64 664 737	85 645 890	104 003 572	18 357 682	121,43

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	9 638 064	-24 993 764	-23 959 716	1 034 048	95,86
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	15 355 700	24 993 764	23 959 716	-1 034 048	95,86