

Tárgy: Átcsoportosítások, fedezetbiztosítások
Előterjesztő: Siklósi István polgármester
Készítette: Buka Livia pénzügyi ügyintéző
Véleményező
Bizottság: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Melléklet:
Tervezett
döntés: 1 db határozat
Döntés: Egyszerű többségi, nyílt szavazással

ELŐTERJESZTÉS
Mezőberény Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2025. november 24-i nyílt ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetésben az itt felsorolt változtatásokat szükséges átvezetni:

- A) Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás - Orlai ház
- B) Csoóri Sándor Pályázat - Táncház - Orlai ház
- C) Csoóri Sándor Pályázat - Tárgyalkotó - Orlai ház
- D) Az Orlai ház színpadtechnikai (fénytechnikai) fejlesztése (NKA pályázat) - Orlai ház
- E) Perdülj-fordulj néptánc tábor megvalósítása (NKA pályázat) - Orlai ház
- F) 2025. július - szeptember havi szociális ágazati összevont pótlék - Humánsegítő
- G) 2025. július - szeptember havi egészségügyi kiegészítő pótlék - Humánsegítő
- H) 2025. augusztus havi esélyteremtési illetményrész támogatása - Óvoda
- I) 2025. évi állami támogatás változása októberi felmérés alapján - Óvoda
- J) 2025. évi állami támogatás változása októberi felmérés alapján - Humánsegítő
- K) 2025. évi állami támogatás változása októberi felmérés alapján - Önkormányzat
- L) Települési támogatások rendezése - Önkormányzat
- M) Közfoglalkoztatás termékértékesítésből származó bevétele – Önkormányzat
- N) Helyi iparüzési adóbevételek többletének tartalékba helyezése - Önkormányzat
- O) Helyi iparüzési adóbevételek többletének állami elvonása tartalékból – Önkormányzat
- P) Mezőberény kincsei - Értékek ünnepe 2026 pályázat (HUNG-2025/12531) - Önkormányzat
- Q) Részletező kódok és jogcímek közötti átcsoportosítás - Óvoda

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat:

Mezőberény Város Önkormányzati Képviselő-testülete az alábbi előirányzat-átcsoportosításokról rendelkezik:

Mezőberény Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése:

A)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kulturális feladatok támogatása /B114/

megemelése: 1.230.000 Ft-tal

2025. évi könyvtári érdekeltségnövelő támogatás

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása /K915/

megemelés: 1.230.000 Ft-tal

Orlai ház bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervei támogatás /B816/

megemelés: 1.230.000 Ft-tal

082042-00 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Működési bevételek /B4/

megemelés: 166.050 Ft-tal

082043-00 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme

Működési bevételek /B4/

megemelés: 166.050 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Orlai ház kiadási előirányzatán belül:

082042-00 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Dologi kiadások /K3/

megemelés: 781.050 Ft-tal

082043-00 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme

Beruházások /K6/

megemelés: 781.050 Ft-tal

2025. évi könyvtári érdekeltség-növelő támogatás

B)

Orlai ház bevételi előirányzatán belül:

082092-07 Csoóri Sándor Pályázat

Egyéb fejezeti kezelésű ei-től működési támogatások /B16/

Táncbáz

megemelés: 500.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Orlai ház kiadási előirányzatán belül:

082092-07 Csoóri Sándor Pályázat

Dologi kiadások /K3/

megemelés: 500.000 Ft-tal

C)

Orlai ház bevételi előirányzatán belül:

082092-07 Csoóri Sándor Pályázat

Egyéb fejezeti kezelésű ei-től működési támogatások /B16/

Tárgyalakotó

megemelés: 500.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Orlai ház kiadási előirányzatán belül:

082092-07 Csoóri Sándor Pályázat

Dologi kiadások /K3/

megemelés: 500.000 Ft-tal

D)

Orlai ház bevételi előirányzatán belül:

082091-03 Művelődési Központ üzemeltetése

Elkülönített állami pénzalaptól felhalmozási támogatás /B25/

megemelés: 500.000 Ft-tal

Az Orlai ház színpadtechnikai (fénytechnikai) fejlesztése (NKA pályázat)

és ezzel egyidejűleg:

Orlai ház kiadási előirányzatán belül:

082091-03 Művelődési Központ üzemeltetése

Beruházások /K6/

megemelése: 500.000 Ft-tal

E)

Orlai ház bevételi előirányzatán belül:

082093-01 Egyéb táborok

Elkülönített állami pénzalaptól működési támogatás /B16/

Perdülj-fordulj néptánc tábor megvalósítása (NKA pályázat)

megemelése: 300.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Orlai ház kiadási előirányzatán belül:

082093-01 Egyéb táborok

Dologi kiadások /K3/

megemelése: 300.000 Ft-tal

F)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Szociális és gyermekjóléti feladatok tám. /B1131/KÖT/

megemelése: 4.884.903 Ft-tal

Szociális és gyermekjóléti feladatok tám. /B1131/ÖNK/

megemelése: 11.505.119 Ft-tal

2025. július - szeptember havi szociális ágazati összevont pótlék

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

megemelése: 16.390.022 Ft-tal

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás /B816/

megemelése: 16.390.022 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiadási előirányzatán belül:

2025. július - szeptember havi szociális ágazati összevont pótlék

Személyi juttatások /K1/

megemelése: 14.744.406 Ft-tal

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/

megemelése: 1.645.616 Ft-tal

	Személyi jutt.	Járulék
104042-1 Családsegítés igazgatás	1.875.000	142.740
104042-2 Gyermekjóléti szolgálat	474.000	61.620
107052 Házi segítségnyújtás	724.053	78.137
107055 Tanyagondnok /ÖNK/	74.864	9.738
102031 Időskorúak nappali ellátása	1.275.409	165.804
104035 Bölcsődei gyermekétkeztetés	78.000	10.140
101222 Támogató szolgálat /ÖNK/	742.455	96.519
102023 Időskorúak bentlak. ell. /ÖNK/	9.500.625	1.080.918
	14.744.406	1.645.616

G)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Szociális és gyermekjóléti feladatok tám. /B1131/ÖNK/

megemelés: 9.846.286 Ft-tal

2025. július - szeptember havi egészségügyi kiegészítő pótlék

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

megemelés: 9.846.286 Ft-tal

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás /B816/

megemelés: 9.846.286 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiadási előirányzatán belül:

102023 Időskorúak bentlakásos ellátása /ÖNK/

Személyi juttatások /K1/

megemelés: 8.713.531 Ft-tal

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/

megemelés: 1.132.755 Ft-tal

2025. július - szeptember havi egészségügyi kiegészítő pótlék

H)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Köznevelési feladatok támogatása /B112/

megemelés: 467.820 Ft-tal

2025. augusztus havi esélyteremtési illetményrész támogatása

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

megemelés: 467.820 Ft-tal

Mezőberény Város Óvodai Intézménye bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás /B816/

megemelés: 467.820 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Óvodai Intézménye kiadási előirányzatán belül:

091110-0 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Személyi juttatások /K1/

megemelés: 414.000 Ft-tal

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/

megemelés: 53.820 Ft-tal

2025. augusztus havi esélyteremtési illetményrész támogatása

I)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Köznevelési feladatok támogatása /B112/

megemelés: 1.490.700 Ft-tal

Nevelőmunkát segítő bértámogatása: +1.490.700 Ft

2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.) megemelés: 1.490.700 Ft-tal
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

Mezőberény Város Óvodai Intézménye bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.) megemelés: 1.490.700 Ft-tal
Központi, irányító szervi támogatás /B816/

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Óvodai Intézménye kiadási előirányzatán belül:

091110-1 Nevelő munkát közvetlenül segítők kiadásai
Személyi juttatások /K1/ megemelés: 1.319.204 Ft-tal
Munkaadókat terhelő járulékok /K2/ megemelés: 171.496 Ft-tal
2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

J)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
Szociális és gyermekjóléti feladatok tám. /B1131/ megemelés: 15.501.140 Ft-tal
Szociális étkeztetés: +177.040 Ft
Személyi gondozás: +648.100 Ft
Bölcsődei bértámogatás: +14.676.000 Ft
2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

Gyermekétkeztetési feladatok támogatása /B1132/ megemelés: 1.844.280 Ft-tal
Gyermekétkeztetés üzemeltetése
2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.) megemelés: 17.345.420 Ft-tal
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.) megemelés: 17.345.420 Ft-tal
Központi, irányító szervi támogatás /B816/

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiadási előirányzatán belül:

Dologi kiadások /K3/ megemelés: 17.345.420 Ft-tal
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési int. +1.844.280 Ft
104031 Bölcsődei ellátás +14.676.000 Ft
107051 Szociális étkeztetés +177.040 Ft
107052 Házi segítségnyújtás +648.100 Ft
2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

K)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Szünidei gyermekétkeztetés támogatása /B1132/

csökkentése: 137.256 Ft-tal

2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

104037-0 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Dologi kiadások /K3/

csökkentése: 137.256 Ft-tal

2025. évi támogatás változása októberi felmérés alapján

L)

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

107060-3-1 Gyermekintézmények étkezési térítése /ÖNK/

Dologi kiadások /K3/

csökkentése: 100.000 Ft-tal

Települési támogatások rendezése

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

107060-3-1 Gyermekintézmények étkezési térítése /ÖNK/

Egyéb nem intézményi ellátások /K48/

megemlése: 100.000 Ft-tal

M)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

041237-2 Közfoglalkoztatási mintaprogram – értékteremtő /ÖNK/

Működési bevétel /B4/

megemlése: 200.300 Ft-tal

Termékértékesítésből származó bevétel

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

041237-2 Közfoglalkoztatási mintaprogram – értékteremtő /ÖNK/

Dologi kiadások /K3/

megemlése: 200.300 Ft-tal

Közüzem díjak

N)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

900020-0 Helyi adók bevétele

Helyi iparüzési adó bevétele /B351/

megemlése: 40.000.000 Ft-tal

Helyi iparüzési adóbevétel többletének tartalékba helyezése

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

900070-0 Általános tartalék

Tartalékok /K513/

megemlése: 40.000.000 Ft-tal

O)

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

900070-0 Általános tartalék

Tartalékok /K513/

csökkentése: 26.068.539 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018010-0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Helyi önk. törvényi előíráson alapuló befizetései /K5022/ megemelés: 26.068.539 Ft-tal

Helyi iparüzési adó többletének állami elvonása

(2025. 09. havi befolyt adóbevétel többlete a 2024. 09. havihoz képest)

P)

Mezőberény Város Önkormányzata bevételi előirányzatán belül:

042120-3 Mezőberény kincsei – Értékek ünnepe 2026 (HUNG-2025/12531) /ÖNK/

Egyéb fejezeti kezelésű ei-től működési támogatás /B16/ megemelés: 3.500.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

042120-3 Mezőberény kincsei – Értékek ünnepe 2026 (HUNG-2025/12531) /ÖNK/

Személyi juttatások /K1/ megemelés: 314.961 Ft-tal

Dologi kiadások /K3/ megemelés: 3.185.039 Ft-tal

Q)

Mezőberény Város Óvodai Intézménye kiadási előirányzatán belül:

091110-0 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/ csökkentése: 3.500.000 Ft-tal

091140-0 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Dologi kiadás /K3/ csökkentése: 3.600.000 Ft-tal

Beruházások /K6/ csökkentése: 1.000.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Óvodai Intézménye kiadási előirányzatán belül:

091110-0 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Személyi juttatások /K1/ megemelés: 4.000.000 Ft-tal

091110-1 Nevelő munkát közvetlenül segítők kiadásai

Személyi juttatások /K1/ megemelés: 3.800.000 Ft-tal

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/ megemelés: 300.000 Ft-tal

Felelős: Siklósi István polgármester

Kissné Wagner Mária óvodaigazgató

Megyeriné Pénzes Mária VHSZSZ igazgató

Túri Andrea Magdolna Orlai ház igazgató

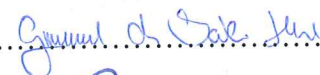
Prorok Erika pénzügyi osztályvezető

Határidő: a költségvetési rendelet módosításakor átvezetés

Mezőberény, 2025. november 10.



Siklósi István
polgármester

Jogi ellenjegyzés: 

Pénzügyi ellenjegyzés: 

Tárgy: Átcsoportosítások, fedezetbiztosítások
Előterjesztő: Siklósi István polgármester
Készítette: Farkas István gazdasági vezető, Buka Livia pénzügyi ügyintéző
Véleményező
Bizottság: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Melléklet:
Tervezett
döntés: 1 db határozat
Döntés: Egyszerű többségi, nyílt szavazással

ELŐTERJESZTÉS
Mezőberény Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2025. november 24-i nyílt ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat 2025. évi költségvetésében az alábbi előirányzat-átcsoportosítások szükségesek.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat:

Mezőberény Város Önkormányzati Képviselő-testülete az alábbi előirányzat-átcsoportosításokról rendelkezik:

Mezőberény Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése:

A)

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

041233 Közfoglalkoztatási feladat

Elkülönített állami pénzalaptól működési támogatások /B16/ csökkentése: 8.174.088 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiadási előirányzatán belül:

041233 Közfoglalkoztatási feladat

Személyi juttatások /K1/

csökkentése: 7.675.200 Ft-tal

Munkaadókat terhelő járulékok /K2/

csökkentése: 498.888 Ft-tal

4 fő közfoglalkoztatotti létszám alulteljesítés

B)

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

102023 Időskorúak bentlakásos ellátása /ÖNK/

Működési bevételek /B4/

megemelése: 16.000.000 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiadási előirányzatán belül:

102023 Időskorúak bentlakásos ellátása /ÖNK/

Dologi kiadás /K3/

megemlése: 15.000.000 Ft-tal

Beruházások /K6/

megemlése: 1.000.000 Ft-tal

Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzése

C)

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

900070-0 Általános tartalék

Tartalékok /K513/

csökkentése: 2.504.600 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Mezőberény Város Önkormányzata kiadási előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás folyósítása /K915/

megemlése: 2.504.600 Ft-tal

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

018030-0 Támogatási célú finanszírozási műv. (int.fin.)

Központi, irányító szervi támogatás /B816/

megemlése: 2.504.600 Ft-tal

és ezzel egyidejűleg:

Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételi előirányzatán belül:

072311 Fogorvosi ellátás

Működési támogatás bevételei államháztartáson belülről /B16/ csökkentése: 2.504.600 Ft-tal

III. számú fogorvosi körzet működtetése

Felelős: Siklósi István polgármester

Megyeriné Pénzes Mária VHSZSZ igazgató

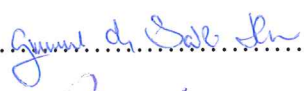
Prorok Erika pénzügyi osztályvezető

Határidő: a költségvetési rendelet módosításakor átvezetés

Mezőberény, 2025. november 10.



Siklósi István
polgármester

Jogi ellenjegyzés: 

Pénzügyi ellenjegyzés: 

