

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH/3796/2025.

Ügyintéző/Témafelelős: dr. Tóth Krisztián/Tóthné Klamik Gyöngyi

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló  
rendelet megalkotása  
Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási  
kötelezettség  
Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének  
végrehajtásával kapcsolatos feladatok meghatározása

Véleményező bizottság: Valamennyi Bizottság

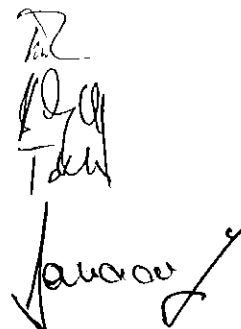
Melléklet: 3 db tájékoztató tábla  
11 db költségvetési tábla

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2024. december 20-án került kihirdetésre, és 2025. január 1. napján lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése szerint a Jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a Képviselő-testület elé 2025. február 15-ig terjeszti be.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény kiegészítő szabályai szerint a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2024. december végéig a helyi önkormányzatok számára elérhetővé teszi a települési önkormányzatokat a 2. sz. melléklet alapján megillető támogatások összegét. Ez a 2025. évi költségvetési törvény decemberi elfogadása miatt több lépcsőben valósult meg.

Az önkormányzati intézmények költségvetés tervezete egyeztetésre került a Polgármesteri Hivatalban az intézmények vezetőivel. A Képviselő-testület elé az intézmény- és cégvezetőkkel egyeztetett és általuk elfogadott javaslatok kerülnek.

A költségvetésbe beépítésre került előirányzatok magyarázata a rendelettervezet indokolásában szerepelnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testületnek a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Ávr. 28. §-a előírja, hogy az ÁHT 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,
- e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet tervezet áttekintése után alkossa meg az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletét és fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Nógrádi Zoltán  
polgármester

dr. Tóth Krisztián  
jegyző

Tóthné Klamik Gyöngyi  
költségvetési és adóosztály vezető

**H a t á r o z a t i   j a v a s l a t**

**Tárgy:** Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos feladatok meghatározása.

**H a t á r o z a t:**

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja azt, hogy a költségvetés tervezete a képviselő-testület számára a vonatkozó jogszabályi előírások alapján 2025.02.15. napjáig beterjesztésre került.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a tájékoztatási kötelezettséget, mely szerint a Móraközpont Polgármesteri Hivatal jegyzőjének az illetménye 2025. évre 900.000,- forintban lett a költségvetésben meghatározva.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a tájékoztatási kötelezettséget, mely szerint a Móraközpont Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház vezetőjének az illetménye 2025. évre 610.000,- forintban lett a költségvetésben meghatározva.

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a tájékoztatási kötelezettséget, mely szerint a Móraközpont Lurkó Világ Óvoda vezetőjének alapilletménye 2025. évre 829.800,- forintban, vezetői pótléka 346.086,- forintban lett a költségvetésben meghatározva.

5./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a tájékoztatási kötelezettséget, mely szerint a Szent Erzsébet Móraközpont Gyógyfürdő vezetőjének az alapbére 2025. évre 700.000,- forintban lett a költségvetésben meghatározva.

6./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a tájékoztatási kötelezettséget, mely szerint a Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ vezetőjének az alapbére 2025. évre 952.023,- forintban lett a költségvetésbe meghatározva.

7./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ ügyvezetőjének és gazdasági vezetőjének a figyelmét, hogy a Központ működését minden negyedév végével az előirányzat gazdálkodás keretében vizsgálja meg, arról a negyedévet követő hónap végéig a Polgármesternek számoljon be, illetve a negyedévet követő második hónap Képviselő-testület ülésén a Testületnek is adjon tájékoztatást.

**Határidő:** folyamatos elemzés, minden negyedévet követő második hónap

**Felelős:** dr. Pécsy Balázs ügyvezető

Czellárné Debreceni Mónika gazdasági vezető

---

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu    [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

Beszámolásra: 1-3 hó vonatkozásában 2025. májusi Kt. ülés  
3-6 hó vonatkozásában 2025. augusztus havi Kt. ülés  
7-9 hó vonatkozásában 2025. november havi Kt. ülés

8./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Móraép Nonprofit Közhasznú Kft ügyvezetőjét, hogy a hulladékszállításról részletes kimutatást készítsen az üzleti tervben foglaltak teljesítéséről június hónapig.

Határidő: 2025. augusztus 31.  
Felelős: Németh Attila ügyvezető  
Beszámolásra: 2025. szeptemberi Kt. ülés

9./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Móra-Sport Rekreációs és Sportszervező Nonprofit Kft ügyvezetőjének figyelmét, hogy a kieső bevételek ellensúlyozására keressen új partnert a vállalkozói bevétele növelése érdekében.

Határidő: 2024. május 31.  
Felelős: Piti Gergő ügyvezető  
Beszámolásra: 2024. júniusi Kt. ülés

10./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testület felhívja az intézményvezetők figyelmét, hogy a költségvetési rendelet I. félévi teljesítéséről szóló beszámoló elkészítésekor adjanak jelentést a feladatmutatók normatívák alakulásáról és a normatív finanszírozás időarányos helyzetéről.

Határidő: 2025. augusztus 31.  
Felelős: Intézményvezetők, Költségvetési és adóosztály vezető  
Beszámolásra: 2025. augusztusi Kt. ülés

11./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az Önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok vezetőit a közhasznúsági jelentéseik határidőben történő elkészítésére.

Határidő: 2025. május 31.  
Felelős: gazdasági társaságok vezetői  
Beszámolásra: 2025. júniusi Kt. ülés

12./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő vezetőjének figyelmét, hogy a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő készletezési, tartalékolási, eszközpótlási és karbantartási jelentését készítse el a felelős vezetők bevonásával.

Határidő: 2024. május 31.  
Felelős: Balog László kabinetvezető / Farkas Gábor intézményvezető  
Beszámolásra: 2024. júniusi Kt. ülés

13./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az önkormányzati részvétellel működő gazdasági társaságok ügyvezetőit, hogy a gazdasági társaságok üzleti tervét negyedéves

ütemezésben vizsgálja felül, és amennyiben szükséges, az üzleti terv módosítását terjessze be a Képviselő-testületnek elfogadásra.

Határidő: negyedévet követő hónap

Felelős: gazdasági társaságok ügyvezetői

Beszámolásra: első alkalommal 2025. augusztusi Kt. (1-6. hó beszámolás alkalmával, majd 2024. novemberi Kt. (1-9 hó beszámolás alkalmával))

14./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Jegyzőt a rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség felülvizsgálatára önkormányzati és intézményi, valamint gazdasági társaság szinten.

Határidő: folyamatos

Felelős: Mórahalom város Jegyzője, intézményvezetők, cégvezetők

Beszámolásra: 2025. áprilisi Kt. ülés, 2025. októberi Kt. ülés

15./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Homokháti Szociális Központ Mórachalmi Tagintézményének vezetőjét, hogy az időskorúak nappali ellátása és házi segítségnyújtás ellátások normatív finanszírozásának alapjául szolgáló létszámadatairól negyedévente, havi adatbontásban számoljon be.

Határidő: 2025. negyedévente

Felelős: intézményvezető

Beszámolásra: 2025. áprilisi Kt. ülés, továbbiakban negyedévet követő havi Kt. ülés

16./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a költségvetési szervek figyelmét az előirányzat gazdálkodás kötelezettségére, és az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok vezetőinek figyelmét, az üzleti terv keretében meghatározott tervszámok betartására, amelyről az intézményeknek a féléves és éves beszámoló keretében beszámolási kötelezettsége van, a tulajdonosi ellenőrzés keretein belül pedig a gazdasági társaságok kötelesek beszámolni.

Határidő: folyamatos

Felelős: intézményvezetők, ügyvezetők

Beszámolásra: első alkalommal 2025. augusztusi Kt. (1-6. hó beszámolás alkalmával, majd 2025. novemberi Kt. ülések (1-9 hó beszámolás alkalmával))

17./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét, hogy a veszélyeztetettség jelzőrendszer jelentését kéthavonta értékelje és tegyen javaslatot szükség esetén rendkívüli települési támogatás folyósítására.

Határidő: folyamatos

Felelős: Mórahalom város Polgármestere, veszélyeztetettség jelzőrendszer tag vezetők

Beszámolásra: első alkalommal 2025. áprilisi Kt., majd 2025. júniusi Kt., 2025. augusztusi Kt., 2025. októberi Kt., 2025. decemberi Kt. ülés

18./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Mórachalmi Lurkó Világ Óvoda vezetőjét és a Mórachalmi Napköziotthonos Konyha vezetőjét, hogy az iskolai, az óvodai és a bölcsődei közétkeztetés nyersanyag normájának felülvizsgálatát folyamatosan végezze el, a

---

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

[www.morahalom.hu](http://www.morahalom.hu)    [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

normától való eltérés okait vizsgálja meg és tegyenek javaslatot a norma betartására, vagy adjanak javaslatot a norma szükségszerű módosítására.

Határidő: 2025.június 30.; 2025. szeptember 30.

Felelős: óvodavezető, konyha élelmezés-vezető, Mórahalom város Polgármestere, költségvetés és adóosztály vezető

Beszámolásra: 2025. augusztusi Kt. ülés  
2025. novemberi Kt. ülés

19./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Mórähalmi Lurkó Világ Óvoda vezetőjét, valamint a költségvetési és adóosztály vezetőjét, hogy az óvodapedagógusok béremelésére kapott támogatás felhasználását folyamatosan kísérjék figyelemmel, az időarányos teljesítés elmaradásáról a Polgármestert folyamatosan tájékoztassák és tegyenek javaslatot az eltérés okainak megszüntetésére, melyről a Polgármester által a Képviselő-testületet tájékoztassák.

Határidő: 2025. június 30. 2025. szeptember 30.

Felelős: Mórahalom város Polgármestere, költségvetés és adóosztály vezető, óvodavezető,

Beszámolásra: 2025. augusztusi Kt. ülés  
2025. októberi Kt. ülés

20./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a költségvetési és adóosztály vezetőjét, hogy adjon tájékoztatást a szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettség alakulásáról és teljesítéséről. Felkéri az osztályvezetőt, hogy a kiegészítő iparűzési adóelvonásról az elvonás megtörténte után adjon tájékoztatást, mely tartalmazza az iparűzési adó befizetett összegének, illetve az elvonás mértékének a nagyságát.

Határidő: 2025. decemberi Kt. ülés a szolidaritási hozzájárulási adó teljesítéséről  
2025. május 30.; 2025. november 30. kiegészítő iparűzési adó elvonásról

Felelős: költségvetési és adóosztály vezető

Beszámolásra: 2025. decemberi Kt. ülés szolidaritási hozzájárulási adó fizetéséről  
2025. júniusi és 2025. novemberi Kt. ülés a kiegészítő iparűzési adó elvonásról

21./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a költségvetési és adóosztály vezetőjét, hogy a kulturális bértámogatás összegének felhasználását a kulturális szférának járó normatív támogatásokkal összhangban kísérje figyelemmel, arról a Polgármestert tájékoztassa, az időarányos felhasználástól való eltérés okainak feltárásáról gondoskodjon, a megszüntetésére tegyen javaslatot.

Határidő: 2025. június, 2025. szeptember

Felelős: költségvetési és adóosztály vezető

Beszámolásra: 2025. augusztus havi Kt. ülés  
2025. november havi Kt. ülés

22./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete továbbra is egyetért azzal, hogy az Önkormányzat 2025-ben a szabad pénzeszközöit az elérhető legjobb feltételek mellett a

## Mórahalom Város Polgármesterétől

Befektetési Szabályzatban rögzítetteknek megfelelően kamatoztassa. A betétlekötés állományáról és kamatfeltételeiről a Képviselő-testületet az Önkormányzat negyedévente tájékoztassa.

Határidő: folyamatos

Felelős: Költségvetési és adóosztály vezető

Beszámolásra: első alkalommal 2025.áprilisi Kt. ülés, majd ezt követően negyedévente.

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város Polgármestere
- 2./ Mórahalom város Jegyzője
- 3./ Mórahalom város Alpolgármestere
- 4./ Mórakalmi Lurkó Világ Óvoda vezetője
- 5./ Mórakalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház vezetője
- 6./ Szent Erzsébet Mórakalmi Gyógyfürdő vezetője
- 7./ Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ vezetője
- 8./ Polgármesteri Hivatal kabinetvezetője
- 9./ Költségvetési és adóosztály vezetője
- 10./ Önkormányzati gazdasági társaságok vezetői

---

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

[www.morahalom.hu](http://www.morahalom.hu)    [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (II. 27.) önkormányzati rendelete**

**Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. A rendelet célja**

**1. §**

A rendelet célja Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetése – mint az Önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. E rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítési kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

**2. A Rendelet hatálya**

**2. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat irányításában működő két gazdasági szervezettel rendelkező alábbi intézményeire

- a) Mórahalmi Polgármesteri Hivatalra,
- b) Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ
- c) az Önkormányzat által alapított alábbi három, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményre:
  - ca) Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház
  - cb) Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda
  - cc) Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő, valamint
- d) Mórahalom Városi Önkormányzatra.

(2) A költségvetési címrend az alábbiak szerint van meghatározva:

- a) Mórahalom Városi Önkormányzat
- b) Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
- c) Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház
- d) Mórahalmi Lurkó világ Óvoda
- e) Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő
- f) Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

*II. Fejezet*  
*RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK*

**3. A rendelet szerkezete, tartalma, költségvetési bevételek és kiadások**

**3. §**

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – az Áht. 23. §-ában foglalt rendelkezések alapján – az Önkormányzat 2025. évi táblarendszerét a rendelet 1–11. mellékletei szerint hagyja jóvá, mely szerint kell elkészíteni az önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításait, a 2025. évi első féléves, valamint a 2025. évi zárszámadását a teljesítés adatokkal kiegészítve.

(2) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, továbbá a költségvetési egyenleget, a többletet, illetve a hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási kiadások és bevételek összegét közgazdasági tagolásban a 7. mellékletben (Költségvetési mérleg) rögzíti. A bevételi és kiadási főösszegek az alábbiak szerint alakulnak:

1. Működési bevételek: 8.045.479.606
2. Működési kiadások: 7.586.099.962
3. **Működési egyenleg: 459.379.644**
4. Felhalmozási bevétel: 5.9813.154.954
5. Felhalmozási kiadás: 6.372.534.598
6. **Felhalmozási egyenleg: - 459.379.644**
7. Tárgyévi költségvetési bevételek: 8.924.031.723
8. Tárgyévi költségvetési kiadások: 13.086.045.650
9. **Költségvetési egyenleg: -4.162.013.927**
10. **\*\*működési egyenleg: 440.821.701**
11. **\*\*felhalmozási egyenleg: -4.602.835.628**
12. **Finanszírozási bevételek: 5.034.602.837**
13. **\*\*működési célú maradvány: 75.132.177**
14. **\*\*felhalmozási célú maradvány: 4.143.455.984**
15. **\*\*központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 816.014.676**
16. **Finanszírozási kiadások: 872.588.910**
17. **\*\*központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 816.014.676**
18. **\*\*államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 56.574.234**
19. **Többlet/hiány: 0**
20. **\*\*működési többlet: 459.379.644**
21. **\*\*felhalmozási hiány: -459.379.644**

(3) Külső forrásból finanszírozott költségvetési hiány nincs.

(4) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete intézményenként, első helyen Mórahalom Városi Önkormányzat, majd ezt követően valamennyi, az I. fejezet 2. §-ában szereplő, az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervezet 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait közgazdasági tagolásban – rovatok, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok megbontása szerint, a kötelező és nem kötelező feladatok részletezését a 1. és 2. mellékletben rögzíti.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

(5) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2025. évi költségvetését 8.924.031.723,- forint költségvetési bevétellel, 5.034.602.837,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 13.086.045.650,- forint költségvetési kiadással, 872.588.910,- forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 13.086.045.650,- forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 1.823.676.766,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 218.913.965,- forint.

(6) Az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámát önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervként, intézményen belüli rendes és rendkívüli előirányzatként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámkerete: 305 fő.

(8) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat szociális rászorultságtól függő ellátottak kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá 14.000.000,- forint összegben.

(9) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá 922.992.311- forint összegben.

(10) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 696.204.490,- forint, a felhalmozási kiadások összege 5.592.160.478,- forint, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. mellékletben található. Az önkormányzat vagyonának alakulását a rendelet 12. melléklete mutatja.

(11) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. melléklet tartalmazza, melynek összege: 1.656.772.699,- forint.

(12) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat által folyósított visszatérítendő támogatásait a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az önkormányzat közvetett támogatásait, az adó és díjbevétel kieséseket a tájékoztató táblák 11. melléklete szerint hagyja jóvá.

(14) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat többéves kihatással járó pályázatait a tájékoztató táblák 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(15) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

**4. §**

Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2025. évre 200.000.000 forint összegben képez (8. melléklet).

**5. §**

Az Önkormányzat 2025. évre felhalmozási céltartalékot 390.000.000,- forint összegben képez (8. melléklet), mely magába foglalja 390.000.000.-Ft összegben a felhalmozási tartalékot.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**4. Az Önkormányzat befektetései**

**6. §**

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétként, vagy kincstárjegyen történő elhelyezéséről a számlavezető pénzügyintézet útján gondoskodik.

(2) A polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

*III. Fejezet*

*A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI*

**5. Intézményi gazdálkodás**

**7. §**

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére. Az egységes költségvetést a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény, a hatályos kormányrendeletek, valamint az SZMSZ és a Képviselő-testület rendeletének megfelelően kell végrehajtani.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a kiemelt előirányzatokon belül, a részelőirányzatokat saját hatáskörben módosíthatják.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítására - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatása mellett - az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből saját hatáskörben jogosultak. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén sem módosítható a költségvetés mindaddig, amíg más kiemelt bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot. Mind az önállóan működő és gazdálkodó, mind az önállóan működő intézmények vezetői a költségvetési rendelet negyedévenként történő módosítása során – a módosító javaslatokkal együtt – a negyedéves pénzforgalmi jelentésüket is betérjesztik a Képviselő-testület elé.

(4) A Polgármester vagy a Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – havonként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejét megelőző február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintően a támogatások előirányzatát zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Polgármester, vagy a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzat közötti átcsoportosításra lehetősége van.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**8. §**

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja a Polgármestert a 2025. évi költségvetésben az önkormányzatot, illetve a hivatalát megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződések kötésére, módosítására lehetősége van - ide értve a vagyonhasznosításhoz kötődőket is - valamint intézkedhet a jóváhagyott kiadási előirányzat felhasználásáról.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját folyó bevételeik beszedésére a jogszabályi előírások, illetve a Képviselő-testület felhatalmazása alapján saját hatáskörben jogosultak, illetve kötelesek.

(3) Az önkormányzatnál és irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél fellépő esetleges átmeneti finanszírozási feszültségek megoldására a polgármester e rendelet felhatalmazása alapján önállóan 30.000 eFt összegig jogosult rövid lejáratú működési célú hitel felvételére.

(4) A Polgármester fejlesztési célú hitel felvételére és 30.000 eFt-nál nagyobb működési célú hitel felvételére a Képviselő-testület jóváhagyásával jogosult.

(5) A Polgármester indokolt esetben utólagos beszámolási kötelezettséggel az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei terhére kamatmentes visszatérítendő támogatást nyújthat az önkormányzati tulajdonosi részesedéssel bíró gazdasági társaságoknak. A biztosítható tagi kölcsön maximális összege 30.000 eFt.

(6) Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások, árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése a közbeszerzési törvény, valamint a képviselőtestület által jóváhagyott közbeszerzési szabályzatnak megfelelően történhet.

(7) Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló, 2011. évi CXII. törvény által előírt, nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket, azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat – valamennyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője – Mórahalom Város honlapján teszi közzé. A kötelezően közzétételre kerülő szerződések értékhatárát nettó 5 millió Ft összegben határozza meg.

**9. §**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Tv. 132. §-ában foglalt II. besorolási osztály első fizetési fokozata szerinti illetményalap összege Magyarország központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (1) bekezdése alapján 38.650,- forint. A költségvetési törvény 64. § (5) bekezdése lehetőséget biztosít a helyi Képviselő-testület számára rendeletben magasabb illetmény alap megállapítására. E felhatalmazás alapján Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által 2019-ben megállapított illetményalap 46.380,- forint.

**10. §**

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2025. évben nem haladhatja meg a bruttó 400.000,- forintot.

**11. §**

Mórahalom Városi Önkormányzat által fenntartott intézményeknek a költségvetési rendeletben meghatározott intézményfinanszírozás összegét- az általuk elkészített finanszírozási ütemtervben meghatározott havi bontásban – Mórahalom városi Önkormányzat utalja a pénzforgalmi számlájukra.

**12. §**

(1) A helyi társadalmi szervezetek alapítványok, egyesületek, KFT-k, civil szerveződések támogatására előzetes költségvetés és megállapodás alapján a tételes elszámolási kötelezettség megjelölésével konkrét összeg meghatározása alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek részére számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

(3) Amennyiben a támogatott szervezet az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a támogatott szervezetet visszafizetési kötelezettség terheli.

**13. §**

(1) Tekintettel az Áht. 109 § 42. (6) bekezdésére, a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) készletek, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése,
- b) tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben (a Polgármesteri Hivatalban a jegyző, köznevelési, közművelődési, szociális és egyéb intézményekben a pénzügyi osztályvezető engedélye alapján),
- c) kiküldetési kiadások,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- f) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- g) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
- i) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

(2) Eseti jelleggel előzetes egyeztetést követően a Polgármester, Alpolgármester engedélyével más kifizetés is teljesíthető. Ezen kifizetéseket írásban engedélyeztetni kell.

**6. Záró rendelkezések**

**14. §**

(1) A rendelet kihirdetéséről, valamint a 8. § (7) bekezdése szerinti adatok közzétételéről a jegyző gondoskodik.

(2) E rendelet hatályba lépésének napjával egyidejűleg hatályát veszti Mórahalom Városi Önkormányzatnak a 2025. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályozásáról szóló 42/2024. (XII. 19.) önkormányzati rendelete.

**15. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2025. évi költségvetés végrehajtása során 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

dr. Tóth Krisztián sk.  
jegyző

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Végső előterjesztői indokolás

**Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló**

**/2025. (II.27.) sz. Önkormányzati rendelet-tervezet indokolása**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §-a alapján az Önkormányzat a Képviselő-testület elé terjeszti a 2025. évi költségvetési határozat-tervezetét.

**A Kormányzat gazdaságpolitikájának fő vonásai.**

A 2025. évi Költségvetési törvény a 2023-2027. évre vonatkozóan elkészített Konvergencia Programmal összhangban 2025. évre 3,4%-os gazdasági növekedéssel, 3,2%-os inflációval, és 3,7%-os GDP-arányos hiánycéllal tervezett. A külső és belső feltételek kedvező alakulása esetén a kormányzati prognózis szerinti gazdasági növekedés megvalósulhat, de azt számos kockázat övezi.

A 2025. évi Költségvetési törvény szerinti pénzforgalmi hiány a hazai felhalmozási költségvetés 2 625,1 Mrd Ft-os hiányából és az európai uniós fejlesztési költségvetés 1.497,9 Mrd Ft-os hiányából tevődik össze. A működési költségvetés egyenlege az elmúlt hat év gyakorlatának megfelelően nulla. A hazai és az uniós felhalmozási költségvetés hiánya nőtt az előző évhez képest. A hazai működési költségvetés egyenlege nulla. A Kormány az államadósság mutató csökkenésével számol, azonban kockázatos, hogy az államadósság devizaaránya az utóbbi időben emelkedik, megközelíti a 30%-os mértéket, mely növeli az adósság árfolyamérzékenységet.

A fogyasztás élénkülését a stabil foglalkoztatás és az erőteljes reálbér-növekedés támogatja, ugyanakkor a lakosság továbbra is óvatos, amit a megemelkedett megtakarítási ráta is jelez. 2025-ben enyhén, 0, 1 százalékkal tovább nőhet a foglalkoztatottak száma. A létszámbővülés teljes egészében a versenyszféra folyamataiból ered, a közszférában nem történik változás. Az előrejelzés szerint a feszes munkaerőpiacon fennmarad az évek óta magasan alakuló bérdinamika, a bruttó átlagkereset 8,7 százalékkal emelkedhet, ami 5,3 százalékos nettó reálbérnövekedéssel párosul 2025-ben, míg a tervezet szerint 3,2 százalékon alakul az infláció. A vásárolt fogyasztás folyó áron számolt értéke 7,8 százalékkal nő, ezáltal a költségvetés szempontjából kulcsfontosságú áfa adóalapja érdemben emelkedhet.

A helyi önkormányzatok gazdálkodására 2025-ben szigorító intézkedéseket vezetett be a kormány. A gazdálkodási szigorítások:

- az úgynevezett faktorálás megtiltása az önkormányzatok számára,
- szigorítás a kincstár felé teljesítendő adatszolgáltatási rendszeren,
- az 50 millió forint feletti fejlesztési célú támogatás kizárólag a kincstárnál vezetett számlára folyósítható.

Létrehozta a Kormány a versenyképes járások programját, ahol a járások a beszedett iparűzési adó többletet visszaosztják, és kiegészítik a járások számára, amelyre közösen pályázhatnak.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az 1300 milliárdos önkormányzati fejezetből 2025-ben három fő terület lesz a meghatározó: az egyik a pedagógusbéremelés folytatása, amely 52,3 milliárd forintot terhet jelent a fejezetnek. A polgármesteri illetmény és költségterítés emelése 34,3 milliárd forintba kerül; a 30 ezres lélekszám alatti önkormányzatok esetében a költségvetés jótáll az illetményemelésért, a 30 ezer fölötti településeknek viszont ki kell gazdálkodniuk azt.

**Költségvetést meghatározó keretek alapelvek**

A gazdálkodás fedezetét továbbra is a feladatellátáshoz igazodó, 2013. évben bevezetett feladatalapú támogatási rendszer által biztosított támogatási összeg, valamint a helyi adók beszedéséből származó, illetve működési bevételek összege adja.

Az Önkormányzat sem likvid, sem folyószámlahittel nem rendelkezik, hitelfelvétel a stabilitási törvény alapján továbbra sem tervezhető.

A takarékos gazdálkodással biztosítani kell a város, az intézmények feladatellátását, csak indokolt, képviselő-testület, vagy a polgármester által korábban jóváhagyott esetben tervezhető az előző évi előirányzatnál magasabb összeg.

Szociális ellátások területén a korábbi években kialakult helyi támogatási formák megőrzése indokolt, figyelembe véve a nehezedő gazdasági körülményeket, elszálló élelmiszer és közüzemi árakat. A támogatásra fordítható összeg emelése indokolt.

A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

Az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények és magas szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele érdekében a tervezett bevételek és kiadások között mindazokat a bevételeket és kiadásokat kell megtervezni, amelyek az ellátott közfeladatokkal kapcsolatosak, a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak, vagy eseti jelleggel várhatóak, jogszabályon alapulnak, vagy az eszközök hasznosításával függenek össze.

A 2025. évi költségvetési javaslat összeállításánál az alábbi kiemelt fontosságú szempontok, elvek érvényesítését kell szem előtt tartani:

1./ Egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljeskörű számbavétele. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel, külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető. A bevételek és kiadások egyensúlyát a költségvetés-készítés során meg kell teremteni.

2./ A kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatok meghatározásával történhet.

3./ Biztosítani kell az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalát, a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételeit.

4./ A felújított közterületek, közintézmények intenzív fenntartásával biztosítani kell értékük, színvonaluk megőrzését.



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

5./ Biztosítani kell a kiadásokon belül az Önkormányzat vagyonának értékét megőrző-gyarapító felhalmozási arányt (zöldfelületek, utak, önkormányzati lakóházak, intézmények tervszerű felújítása, fejlesztése).

**Mórahalom Városi Önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:**

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, a város és intézményei racionális és zavartalan működési feltételeinek a biztosítása;
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonaluk növelése mellett;
- a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni;
- a dolgozók részére a garantált bér biztosítása;
- a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése;
- hatékony vagyongazdálkodás, vagyontárgyak nyereséges működtetése;
- a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása;
- forrást és likviditást kell biztosítani az elnyert pályázatok megvalósítására, önerejére;
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztéseinek a megvalósításához;
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok lemaradását.

A gazdálkodás során továbbra is fontos követelmény, hogy a helyi önkormányzatok számára jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

2025-ben az Önkormányzatnál kiemelt jelentőségű feladat az unio-s és egyéb külföldi forrásokból finanszírozott pályázati lehetőségek minél teljesebb kihasználása. 2023-2024-ben már az Önkormányzat Kabinet irodájának munkatársai, valamint a pályázat írók nagy energiát fordítottak a pályázati anyagok előkészítésére, hogy az idén idővesztés nélkül tudjuk az anyagokat a támogató félhez beadni. Az Önkormányzat saját forrásból az előkészítő költségeket finanszírozta.

**3. Mórahalom város 2025. évi bevételei**

**3.1. Működési bevételek.**

A működési bevételek első blokkját az államháztartáson belüli működési célútámogatások alkotják. Itt kell kimunkálni és bemutatni egyrészt a 2024. évi XC. törvény által garantált támogatásokat, és az egyéb támogatások bevételeit is (pl. társadalombiztosítási alaptól, elkülönített állami pénzalaptól, társulástól átvett pénzeszközt, az egyéb fejezeti kezelésű támogatásokat).

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Magyarország 2024. évi központi költségvetési költségvetéséről szóló törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását és feltételeit.

**Önkormányzatunk az alábbi jogcímenekén kap működési támogatást:**

- önkormányzati hivatal működésének támogatása – 6.994.000, - forint/fő
- zöldterület gazdálkodás támogatása – 26.000, - forint/ha
- közvilágítás fenntartása – 335.000, - forint/km
- közutak fenntartása – 245.000, - forint/km
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátása – 2.800, - forint/lakos
- lakott külterületekkel kapcsolatos támogatás – 2.550, - forint/külterületi lakos.

Az Önkormányzat működésének általános támogatásának fajlagos összege a hivatali működés támogatása esetében (5,4 %-kal) emelkedett az előző évhez képest, a többi normatív tétel nem változott.

**A fenti támogatásokból összesen 284.157.640, - forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 13.762.330, - forinttal több.**

**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása.** Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásánál már szerepel a 2025. évi átlagos 21,2%-os béremelést fedező fajlagos támogatási összeg. A megállapított állag alapján, bértömeg támogatás formájában folyósítják. Változatlanul kiegészítő támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

**Az óvodapedagógusok bértámogatásának fajlagos összege 10.147.000, - forint, mely 21,20 %-kal magasabb, mint az előző évi.**

**Az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatásának fajlagos összege 5.268.000, - forint, mely nem mutat emelést az előző évihez képest.**

**A minősített pedagógusok bére után járó kiegészítő támogatások 21,20 %-kal emelkedtek.**

Óvodaműködtetési támogatás: A támogatás az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódik a gyermeklétszám után. **A támogatás összege 172.374, - forint, nem mutat emelést az előző évhez képest.**

**A fenti támogatásokból összesen 398.161.302, - forint jár az önkormányzatunknak.**

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása.

A fejezethez az alábbi támogatások kötődnek:

**Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék a 2025. január - december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.**

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:** család és gyermekjóléti feladatok támogatása címen a szakmai létszám alapján járó támogatás személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével, család- és gyermekjóléti központ támogatásához a számított szakmai létszám alapján jut a járásszékhely települési önkormányzat, szociális étkeztetés a Szocvt. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott feladathoz kapcsolódik, házi segítségnyújtás támogatására jogosult az az önkormányzat, amely a feladatot a Szocvt. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti, időskorúak nappali intézményi ellátásához a Szocvt. 65/F §-a alapján, támogató szolgáltatás: a támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvt.-ben és külön jogszabályban szabályozott módon támogató szolgáltatást tartanak fenn. A támogatásra jogosult települési önkormányzatot alaptámogatás illeti meg a szolgálatok száma és teljesítménytámogatás a szolgálat által biztosított feladategységek alapján a következők szerint. óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása: a támogatásra az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása: A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvt. és a Gyvt. szabályainak megfelelően működtetett-időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását, - a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását-, illetve a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmények egyes kiadásaihoz.

**A Mórähalmot érintő szociális feladatellátás valamennyi normatív tétele emelkedett 2025-ben:**

- család és gyermekjóléti szolgálat 7.140.100, - forint (7,48 %)
- család és gyermekjóléti központ 6.770.000, - forint (3,99 %)
- szociális étkeztetés 97.410, - forint (4,35 %)
- személyes gondoskodás 842.600, - forint 7,57 %)
- időskorúak nappali intézményi ellátása 558.800, - forint (6,49 %)
- fogyatékos és demens személyek nappali ellátása 1.119.800, - forint (4,75 %)
- szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása 579.400, - forint (3,20 %)
- szakmai dolgozók bértámogatása 7.791.200, - forint (7,48 %)

A szociális ellátáshoz kapcsolódik a tanyagondnoki szolgálat is, mely finanszírozása 6.343.500, - forint/szolgálat, mely 4,90 %-os növekedést mutat.

A fenti támogatásokból összesen 743.085.172, - forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 90.146.289, - forinttal több, mely egyrészt a mutatószám növekedéséből ered, másrészt a fajlagos mutatók változásából ered.

**Intézményi gyermekétkeztetés támogatása:** A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. Társult feladatellátás esetén a társulási

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

## Mórahalom Város Polgármesterétől

### EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelhet támogatást. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy - az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen, - a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

**Az intézményi gyermekétkeztetésben foglalkoztatottak bértámogatása 3.924.000, - forint/fő.**

**2025-ben az iparüzési adóerőképeséget figyelembe vevő üzemeltetési támogatásra 8.550.714,- forinttal több mint az előző évben.**

**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.**

A támogatás a települési önkormányzatokat a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok ellátásához illeti meg.

**Az egy lakoslétszámra járó normatíva összege 2.213, - forint, mely az előző évhez képest változatlan.**

2025-ban a kulturális bértámogatást a normatív támogatás keretében kapja meg az Önkormányzat.

Az önkormányzat állami támogatásának konkrét adatait a 6. számú mellékletben bemutatott táblázatban lehet megvizsgálni. Összességében az alábbiak szerint változnak a normatív támogatások

adatok forintban

	2024. évi adatok	2025. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	270.395.310	284.157.640	13.762.330
Köznevelési feladatok támogatása	342.235.614	398.161.302	55.925.688
Gyermekétkeztetés támogatása	184.902.924	204.511.678	19.608.754
Szociális feladatok támogatása	652.938.883	743.085.172	90.146.289
Kulturális feladatok támogatása	25.705.062	26.856.907	1.151.845
Összesen:	1.476.177.793	1.656.772.699	180.594.906

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

[www.morahalom.hu](http://www.morahalom.hu) [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A fenti táblázatban és a mellékletben is Mórahalom Városi Önkormányzat által igényelhető összes normatív támogatás szerepel, azonban gyermekétkeztetési feladatok és szociális feladatok tekintetében a normatív támogatás egy része a Társulásban ellátott szociális feladatokra, egy kisebb része az ásosthalmi gyermek étkeztetés feladataira szolgál.

Az alábbi táblázat mutatja a mórähalmi feladatellátást szolgáló normatív támogatások összegét:

	2024. évi adatok	2025. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	270.395.310	284.157.640	13.762.330
Köznevelési feladatok támogatása	342.235.614	398.161.302	55.925.688
Gyermekétkeztetés támogatása	150.657.188	160.752.539	10.095.351
Szociális feladatok támogatása	149.246.530	167.395.523	18.148.993
Kulturális feladatok támogatása	25.705.062	26.856.907	1.151.845
Összesen:	938.239.704	1.037.323.911	99.084.207

Mórahalom városi Önkormányzat normatíva **növekedése 99.084.207, - forint**. A normatíva változást a normatív tételek változása okozza. A 2024/2025-ös nevelési évben az óvodai nevelésben részvevő gyermekek száma növekedett és az étkeztetési feladatokat támogatás igénylésénél is több gyermeket tudunk figyelembe venni, főként a szakiskolás diákok és kollégisták számának növekedése miatt.

A kulturális feladatok támogatásának emelkedését 205.809, - forint összegben okozza a lakosságszám növekedése, 946.036, - forint a kulturális bértámogatásból eredő növekmény.

A normatív támogatások megállapításánál figyelembe veszik az önkormányzat iparüzési adóerőképességét.

A 2021. évi költségvetési törvényben megszüntették a beszámítás rendszerét, ugyanakkor kiterjesztették a szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget. Mórahalom Városi Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége 2024-ben 156.796.162, - forint, mely 2025-ben 153.493.494, - forintra csökkent. A szolidaritási hozzájárulás megállapításának egyik alapszáma szintén az iparüzési adóerő képesség. A szolidaritási hozzájárulási adót a havi normatív támogatás folyósításának keretében vonják el az Önkormányzattól.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

2020-ban az önkormányzatok 58 milliárd forintnyi szolidaritási hozzájárulást fizettek, így ezzel a befizetéssel korrigálva az önkormányzatok nettó támogatása 763 milliárd forint volt. Ezzel szemben 2025-ben már nem 58, hanem 360 milliárd forintot von el az Orbán-kormány a szolidaritási hozzájárulás címén, így a nettó pénzáram a települések felé az idén 990,5 milliárd forint lesz, ami 29,8 százalékos növekedés 2020-hoz képest nominálisan.

**A hat év alatt ezzel szemben az infláció 48,5 százalékra rúgott, vagyis 2020 és 2025 között az önkormányzatok támogatásának reálértéke mintegy 18 százalékkal csökkent.**

A szolidaritási elvonás nem egyformán érinti a településeket – a 3200 önkormányzat mintegy harmada befizető, a kétharmaduk viszont nyer rajta – ám ez az újraelosztás nem befolyásolja azt tény, hogy az önkormányzati rendszer egésze ma kevesebb pénz kap a költségvetésből, mint 2020-ban. A kormány arra hivatkozik, hogy eközben a települések iparüzési és más helyi adóbevételei emelkednek – amely részben igaz, ám az elmúlt években több alkalommal is elvonta egyes települések bevételeit a kabinet.

**Működési bevételeink második blokkjában a közhatalmi bevételek** jelennek meg. Itt szerepelnek a helyi adók. A helyi adóbevételeket a hatályos adórendelet rendelkezései szerint vesszük figyelembe.

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testület 2025-re az építményadó és a telekadó adómérték emelésről döntött.

A közhatalmi bevételek 2025. évi alakulása az alábbi:

Megnevezés	adatok forintban
	2025. évi terv
Építményadó	92.500.000
Telekadó	80.000.000
Kommunális adó	30.000.000
Idegenforgalmi adó	68.000.000
Iparüzési adó	550.000.000
Talajterhelési díj	60.000
Pótlék, bírság	1.500.000
Összesen	832.060.000

Az építményadó mértékének emeléséből 13.500.000, - forint többletbevételt tervezünk az elmúlt évhez viszonyítva, a telekadó tekintetében pedig 3.000.000,- forint a tervezett többlet bevétel.



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

közművonalról a csapadékvíz elvezetése zárt csapadékvíz-csatorna hálózat útján megvalósul - az alapozási munkálatok befejezése évének január 01-től számított 4 évig:

8.000.000.-Ft

A rendelet 2.§ (1) bekezdés b) pontja alapján,  
tárgyévben a telek tulajdonosa, ha telkét az önkormányzat részére értékesíti:

800.000.-Ft

A rendelet 2. § (1) bekezdése c) pontja alapján,  
magánszemély tulajdonában lévő belterületi, valamint zártkerti művelés alól kivett telek 1440 m<sup>2</sup> területig.

nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése d) pontja alapján,  
az ingatlan-nyilvántartás szerint az önkormányzat illetékességi területén lévő saját használatú út,  
magánút:

nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése e) pontja alapján,  
külterületen, az a telek melynek egy részén növénytermesztésre, mezőgazdasági termelésre szolgáló épület, a növénytermesztéshez, a mezőgazdasági termékek manipulációjához, raktározásához kapcsolódó tároló, gazdasági épület van, és ha az adó alanya ténylegesen is ekként használja 1500 m<sup>2</sup> területig:

nincs adat

A rendelet 2.§ (2) bekezdés alapján  
az adóév egészére 20% -os adókedvezményben részesülnek azok a telektulajdonosok, akik az adott év január 1-jén még nem töltötték be a 30. életévüket. Az adókedvezmény mindaddig megilleti a telektulajdonosokat amíg a tulajdonostársak egyike 30 év alatti:

800.000.-Ft

A rendelet 2.§ (6) bekezdés alapján,  
Amennyiben a Rendelet 2. § (1) bekezdés a) pontjában - az építkezés megkezdése miatt - biztosított adómentességre való jogosultság a telek elidegenítése miatt megszűnik, abban az esetben az építési telek új tulajdonosa a 2. § (1) bekezdésben foglaltak szerint további 4 év adómentességre jogosult, kivéve a Fölsőváros, a Kissori úti lakópark, valamint a Homokhát Térségi Agrár-Ipari Tudományos és Technológiai Park területén lévő telkek esetén, ahol az adómentes időszak további 6 év.

nincs adat

A rendelet 4. § (3) bekezdés alapján,  
az aadó mértéke a használat módjára tekintettel – ide nem értve a 4§(6) bekezdése szerinti telket – az épületnek nem minősülő építménnyel lefedett telek területe után 0-200m<sup>2</sup>-ig 0 Ft/m<sup>2</sup>  
0 - 200 m<sup>2</sup>-ig adómentes: 11200 m<sup>2</sup> 1.120 000,-Ft

**2025. évi telekadó elengedés összesen: 10.720.000-Ft**



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

## KOMMUNÁLIS ADÓ

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló

37/2015. (XI. 26.) Ör. sz rendelet 2.§ (1) bekezdés alapján adómentes a nem lakás céljára szolgáló építmény:

nincs adat

a rendelet 2. § (2) bekezdés értelmében adómentes az önkormányzat illetékességi területén lévő telek:

nincs adat

a rendelet 2. § (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján,

kommunális beruházás miatt járó kedvezmény összege:

2.300.000,-Ft

a rendelet 2.§ (4) bekezdése alapján.

eltartott gyermekek száma szerint járó kedvezmény összege:

60.000,-Ft

**2025. évi kommunális adóelengedés összesen:**

**2.360.000,-Ft**

## IPARÚZÉSI ADÓ

A helyi iparúzési adóról szóló 39/2015. (XI. 26.) Ör. sz

rendelet 3 § (1) bekezdése alapján a Htv. 39/C § (4) bekezdése alapján

adómentes az a házi orvos, védőnő vállalkozó, akinek/amelyek a vállalkozási szintű

iparúzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

345 000 Ft

**2025. évi iparúzési adó adóelengedés összesen:**

**345 000,-Ft**

**2025. évi adóelengedés mindösszesen:**

**13.434.000,-Ft**

Az intézményi működési bevételek között kell számításba vennünk az intézmények saját bevételeit és a hivatali bevételek közül az áru-és készletértékesítésből, a nyújtott szolgáltatások ellenértékéből, a bérleti díjakból, az intézményi ellátási díjakból, az alkalmazottak térítéséből, az általános forgalmi adóból, és a tovább számlázásokból számított előirányzatot.

Az Önkormányzati bérleményekre vonatkozóan a Képviselő-testület 10 %-os mértékű bérleti díj emelést fogadott el. Azoknál a közületi bérlőknél, ahol a bérleti szerződés az infláció követő bérleti díjat írt elő, ott az előző évi éves inflációs adattal megegyező mértékű díjemelést alkalmaztunk.

### 1. Működési bevételek

Az önkormányzat 2025. évi működési bevételeit az alábbiak szerint terveztük meg:

---

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.  
Tel.: 62 / 281 079  
www.morahalom.hu    [info@morahalom.hu](mailto:info@morahalom.hu)

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

1.000.000,- forint készletértékesítés bevétele  
39.116.064,- forint szolgáltatások ellenértéke,  
326.227.149,- forint továbbszámlázott szolgáltatás,  
239.467.790,- forint tulajdonosi bevétel,  
180.244.796,- forint kiszámlázott ÁFA bevétel  
1.067.037.455,- forint visszatérülő ÁFA bevétel  
256.499.877,- forint kamatbevétel  
1.100.000,- forint kártérítési bevétel,  
1.558.639,- forint egyéb bevétellel lett tervezve.

Az ÁFA visszatérülés magas összegéből 143.829.414,- forint a működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés, míg 943.208.041,- forint a felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés.

## **2.Működési célú átvett pénzeszközök**

2025-ben **6.499.152,- forint** működési átvett pénzeszközzel számolunk, melynek részletezése az alábbi:

6.499.152,- forint háztartásoktól átvett működési célú támogatás

## **2. Finanszírozási bevételek**

2025-ben **58.602.551,- forint** működési célú maradványt veszünk igénybe, mely az Önkormányzat dolgozói 2024. évi jutalmának 2025-ben könyvelendő részét és a járulékokat fedezi 2.028.317,- forint összegben, 56.574.234,- forint pedig a 2025. évi megelőlegzés visszafizetése.

## **Felhalmozási költségvetés**

### **1. Felhalmozási bevételek**

Ingatlanok értékesítésre összesen 255.263.250,- forint került beállításra a költségvetési rendeletbe, mely építési telek, földterületek és ingatlanok értékesítésre beállított összeg.

Bivalyok értékesítésére a tenyészállatok közül 1.000.000,- forintot terveztünk.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**2. Egyéb felhalmozási célú támogatások visszatérülése államháztartáson belül**

Felhalmozási célú támogatást eredeti előirányzatban 4.355.156,- forintot terveztünk, mely a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a hulladékgazdálkodási projekt ÁFA megelőlegzésére adott támogatás visszatérülését takarja.

**3. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**

Korábbi években a 100%-ban önkormányzati alapítású kft-nek és kisebb részesedéssel rendelkező gazdasági társaságoknak a Tisztelt Képviselőtestület döntésének megfelelően visszatérítendő támogatásokat nyújtott az önkormányzat, melyek a **visszafizetési részleteit** a 2025. évi költségvetésbe beterveztük:

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft	6.876.000,- forint
Virágátrium Kft	95.392.312,- forint
Móra-Prop Kft	10.000.000,-forint
Móraép Kft	16.900.000,-forint
Mórahalom Városi Sportegyesület	28.185.497,-forint
Mórahalom Városi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1.183.973,- forint
Team Work Szociális Szövetkezet	<u>650.000.000,- forint</u>
Összesen:	808.542.782,- forint

2024. évi felhalmozási maradvány igénybevétele 4.143.455.984,- forintot építettünk be a költségvetési rendeletbe, mely a korábbi években megfinanszírozott projektek fedezetét biztosítja. A maradvány többi része a zárszámadási rendelet elfogadása után kerül beépítésre.

**Mórahalom város 2025. évi várható kiadásai**

**Működési kiadások**

A költségvetés működési kiadási oldalát befolyásoló fontosabb elemek:

A központi költségvetési törvényben megállapított **közalkalmazotti bértábla**, és az illetménypótlék alapja, valamint a keresetkiegészítés mértéke: 61. § (2) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 66. § (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó - az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő - legkisebb szorzószámokat a 2025. évre a 6. melléklet tartalmazza, 63. § b) pontja szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2025. évben is 20 000 forint. A közalkalmazottak vonatkozásában a 2025. évi

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

minimálbér, és a garantált bérminimum változás jelent többlet jövedelmet. 2025. január 1-től a **minimálbér összege bruttó 290.800,- Ft/hó, a garantált bérminimum összege bruttó 348.800,- Ft/hó lesz.**

A **közszerződési tisztviselőkről** szóló 2011. évi CXCI. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2025. évben is 38.650 Ft volt. Az illetményalap változatlan. A 2025. évi központi költségvetési törvény 64. § (5) bekezdése az alábbiakat is tartalmazza: (5) A helyi önkormányzat Képviselő-testülete rendeletben a 2025. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszerződési tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCI. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén a bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető. Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019-ben az **illetményalapot 20 %-kal megemelte, mely így 46.380,- forint. Önkormányzatunk 2025-ben is ezt az illetményalapot alkalmazza.**

**Dologi kiadások..**

A működési kiadások számbavétele során a törvényi változásokat követve kell a feladataink működési feltételeinek biztosítására koncentrálnunk. A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesül, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni. A dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen megtervezésre kerül ennek fedezete.

A polgármester és az intézmények vezetői törekednek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, átalány szerződést, stb. felülvizsgáljanak, adott esetben felmondják, újra tárgyalják, versenyeztessék a kedvezőbb ár elérése érdekében. A több intézményt érintő szolgáltatások esetében önkormányzati szinten kell azokat versenyeztetni.

Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését elvégeztük, a különböző munkák prioritása besorolásra került és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében meghatározásra került a feladatok ellátása. 2024-ben is kiemelt fontossága van az energiahatékonyság növelő beruházásoknak, felújításoknak, karbantartásoknak. A pályázati lehetőséget figyeljük, e munkák elvégzése során helyi forrást is igénybe veszünk.

**KIADÁSOK:**

**A 2024. évi költségvetés tervezésekor a kiadásoknál a következőket vettük figyelembe:**

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A Köztisztviselők **illetményalapja nem változott**, a költségvetési törvény 2024. január 01-től **38.650,- Ft-ban** határozta meg. Az Önkormányzatunknál az illetményalap 2019. január 1-től **46.380 Ft-ra** emelkedett. A köztisztviselői béreket ennek megfelelően terveztük.

A közalkalmazotti bértábla szorzói is változatlanok, de egyre inkább torzulnak a minimálbér és a garantált bérminimum változása miatt.

A kedvezményes adózású béren kívüli juttatások köre 2025-re nem változott 2024-hoz képest, változatlanul a SZÉP kártya juttatásra alapozunk. Ennek figyelembevételével valamennyi intézménynél és gazdasági társaságnál ezzel a juttatással számoltunk. A béren kívüli juttatásoknál a kulturális és sport belépők elszámolásának lehetőségét bevezettük 2020-ban, melyet változatlanul fenntartunk. Összege a mindenkor minimálbér összegével megegyező, 2024-ben 290.800,- forint. A költségvetés összeállításakor a legnagyobb arányú változást a garantált bérminimum emelkedése okozta.

A bérek esetében a minimálbér 290.800,-Ft /hó, a garantált bérminimum 348.800- Ft/hó összeggel került megtervezésre.

Minimálbér emelés bruttó illetmény emelkedés éves hatása:	<b>298.320 Ft/fő</b>
Garantált bérminimum emelés bruttó illetmény emelkedés éves hatása:	<b>284.404 Ft/fő</b>

A munkaadókat terhelő közterhek:

- Szociális hozzájárulási adó (2018. évi LII. törvény 1-3. §): 13 %
- Rehabilitációs hozzájárulás (2011. évi CXCI. törvény 23. § (1), (3) és (5) ): 2.617.200 ,-Ft/év/fő
- Béren kívüli juttatás esetében: SZÉP- kártya
  - a munkáltatói SZJA (Szja. tv. 8.§ (1) bek, 69. § (1) - (2) bek): 15 %
  - Szochó (2018. évi LII tv. 1. § (4) bek): 13 %

A dologi kiadások esetében általánosan az előző évi bázis adatok kerültek megtervezésre, figyelembe véve az elvégzendő karbantartási munkákat és pótló eszközbeszerzéseket, valamint a 2024. évi teljesített kiadásokat.

Az Önkormányzatnál, valamennyi intézményénél és gazdasági társaságánál a minimálbér és garantált bérminimum emelés a vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően 2025. január 1-től végre lett hajtva. A munkáltatói döntésen alapuló béremelések hatása 2025. január 1-től került beépítésre a költségvetésbe.

A fenti általános alapelvek mellett került meghatározásra az egyes intézmények költségvetése. Az intézmények felülvizsgálták **bevételeiket** és azt a költségvetési rendeletbe beépítették.

Intézmények költségvetése összeállításakor további speciális szempontok kerültek figyelembevételre.

Mórahalom városi Önkormányzat:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

1. Személyi juttatások
2. Munkaadókat terhelő járulékok
3. Dologi kiadások
4. Egyéb működési célú kiadások

**Pénzeszköz átadások** körében a civil szervezetek támogatása szerepel, mely a korábbi évek gyakorlatának megfelelő összegű. Turisztikai fejlesztés keretében a szállásadók 2.000.000,- forint összegű támogatásra pályázhatnak. Az önkormányzat által közfeladat ellátásra alapított gazdasági társaságok részére Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere által elfogadott 2025. évi tüzleti tervében szereplő támogatás mértéke is itt lett megtervezve. (3. számú melléklet)

**Szociálpolitikai** juttatásokra a szociális jogszabályokból kiszámolt összeget terveztük önkormányzati kiadásként. (4. számú melléklet)

**A Gondozási Központ** szociális és egészségügyi alapellátási feladatait 2009. január 01-től a **Homokhát Kistérség Többcélú Társulása látja el.** A feladatmutató után **754.827.327,- forint** normatív állami támogatást kap az Önkormányzat.

Tagi hozzájárulásként, valamint a szociális központtal való megállapodás alapján az alábbi pénzeszközáadások kerültek beépítésre:

Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (alacsonyküszöbű ellátás)	0
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (gyermekpszichológus)	2.298.025
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (Szociális központ)	9.382.990
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (szociális feladatok)	12.323.357
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (informatikus)	790.631
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (működési költségek)	3.074.951
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (főépítési feladatok)	1.992.085
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (működési költségek)	3.074.951
<b>Éves támogatás összege</b>	<b>32.936.990</b>

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának működési kiadásaihoz **2.105.564,- forinttal** járul hozzá Önkormányzatunk. A Társulás bonyolítja le a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című pályázatot.

Központi irányítószervi támogatást az alábbiak szerint terveztünk:

Polgármesteri Hivatal	207.026.950,- forint
Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház	26.573.669,- forint
Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda	581.414.057,- forint
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	1.000.000,- forint

2024. decemberében a 2025. január elejei bérkifizetésekre a Magyar Államkincstár a 2025. évi támogatás terhére finanszírozási előleget biztosít az Önkormányzatok számára, melyet visszafizetéseként tervezzük be (56.574.234,- forint).

#### Tartalék

A Városi Önkormányzat költségvetésébe az alábbi tartalékok kerültek beépítésre:

1. működési célú általános tartalék	200.000.000,- forint
2. felhalmozási tartalék	390.000.000,- forint
<b>Összesen:</b>	<b>590.000.000,- forint</b>

#### Felhalmozási kiadások.

A felhalmozási kiadások között tervezzük a 2024-ben esedékes, és az előző évekről áthúzódó beruházási kiadások összegét. Az áthúzódó beruházásokra, felújításokra a pénzmaradvány nyújt fedezetet. A 2024-ben már folyamatban lévő és a már megnyert pályázatok költségvetésének összeállítása, egyeztetése megtörtént. A pályázatok felhalmozási kiadásain kívül a felhalmozási kiadások között szerepeltetjük a benyújtott, de még nem nyert pályázatok előkészítő költségeit, valamint az önkormányzat saját forrásából fedezett kiadásokat. A Város életében kiemelt helyen szerepel a turisztika, a köznevelés és az egészségügy fejlesztése, valamint az energiahatékonysági fejlesztések.

Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi felhalmozási és felújítási kiadásait az 5. számú melléklet felhalmozási táblázata tartalmazza, pályázatonkénti bontását pedig a pályázatos 9-es számú tábla tartalmazza.

#### Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az Önkormányzat 2025-ben négy államháztartáson kívüli szervezetnek biztosít visszatérítendő támogatást:

- 60.000.000,- forint Móra-Prop Kft
- 11.700 000,- forint Móra-Tourist Kft
- 3.000.000,- forint Homok Kincse Szociális Szövetkezet
- 11.728.830,- forint Móra-Sport Kft

A Mórachalmi CSOK programot Önkormányzatunk újra indította, így 25.000.000,- forintos keret került beépítésre a költségvetésbe.

#### A Mórachalmi Lurkó Világ Óvoda

költségvetésének összeállításakor alkalmazott szempontrendszer az alábbi volt:

A **költségvetés személyi illetményei** a pedagógusok, nevelő munkát segítők, konyhai dolgozók, egyéb ügyviteli és technikai alkalmazottak létszáma, a jogszabályi előírások, illetve egyéb speciális igények alapján kerültek meghatározásra. 12 óvodai csoporthoz 24 óvodapedagógus, melyből egy vezető, kettő helyettes, 4 pedagógiai asszisztens, 12 dajka, 1 óvodatitkár, 1 ügyviteli, 1 technikai alkalmazott, 18 konyhai dolgozó bére került tervezésre.

A pedagógusok az életpálya modell szerint 3 fő Gyakornok, 9 fő PED I., 11 fő PED II. fokozatban és 1 fő mesterpedagógusként állt alkalmazásban.

A pedagógiai asszisztensek 4 fő középfokú végzettséggel.

A dajka és pedagógiai asszisztensi munkakörben dolgozók, valamint a konyhai dolgozók munkáltatói kereset kiegészítésben részesülnek. Mivel a minimálbér, illetve a garantált bér vonatkozna rájuk, mely olyan helyzetet eredményezne, hogy mindenki egyenlő bérezésben részesülne.

Esetükben a munkakörük vonzóbbá tétele, ösztönző erő, életkor figyelembevétele, illetve a felelősség elismerése tükröződik a béreik megállapításában.

Cafetéria juttatásként havi 8.000,- Ft kerül tervezésre minden közalkalmazott részére.

Munkába járás költségterítésére 11 főnek tervezetünk a távolságnak és a közlekedési eszköz függvényében.

Rehabos dolgozóként jelenleg 4 fő áll alkalmazásban.

Egyszerűsített foglalkoztatásra is sor kerül 5 fő esetében.

A **dologi kiadások** tervezése az előző évi eredeti előirányzatok, illetve a tényleges felhasználás figyelembevételével történt. A kiemelt stratégiai célokra, a kötelező feladat ellátásokra, kötelezettségekre, esetleges nem várt helyzetekre felkészülve a napi működésre, várható áremelkedésekre való tekintettel állítottuk össze a költségvetést.



**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az épület 30 éves, több helyen felújításra szorul, mint például vizesblokkok, amelyeknek karbantartására nagy szükség van.

Karbantartási és egyéb kötelező kiadások az alábbiak szerződésekkal igazoltak:

- Fénymásoló másolat arányos díj havonta
- Légkondicionáló karbantartása, tisztítása
- Elektromos készülékek éves felülvizsgálata
- Tűzoltó készülékek ellenőrzése
- Tűzjelző negyedéves ellenőrzése
- Lift felülvizsgálat
- Munka és tűzvédelemi feladatok
- Érintésvédelem
- Rovarirtás
- Ártalmatlanítás
- Foglalkoztatás egészségügyi vizsgálatok
- Óvodák Kistérségi Egyesülete tagdíj
- Étkezési program, E-Jegy automata havi költségei
- HACCP felülvizsgálat

Készlet beszerzések:

Tisztítószer, irodaszer, gyógyszere, szakmai anyag a napi működést segítő eszközök, berendezési tárgyak, a több éves felhasználás figyelembevételével takarékosan kerül beszerzésre.

Az energia szolgáltatás díjait, a szolgáltatók ár változásait figyelembe véve terveztük.

**A Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház költségvetésének alapjai:**

A városi könyvtár költségvetését meghatározza a kulturális normatíva, ami a 2025-re sem változott, változatlanul 2.213, - Ft/fő, s így több mint 50%-ban fedezi az intézmény éves összes kiadását. A normatíva 10%-át kötelesek vagyunk állománygyarapításra fordítani, további 10%-át pedig közművelődési feladatok ellátására kell felhasználni.

A személyi jellegű költségek terén a 2024. évi 20%-os bérfejlesztés mértékéig támogatást kap az önkormányzat a nettó finanszírozás keretében. Így az előző évhez képest a fenntartó által megítélt 2025. évi béremelés jelent többlet költséget.

Az intézménynek jelenleg nem fut olyan nagyobb projektje, amelynek segítségével megtakarításokat tud eredményezni. Azonban ezt ellensúlyozva továbbra is olyan többletfeladatvállalása van, amelyből bevételt tervez. Az intézmény szolgáltatásai ellenértékéből remélt bevétele az összes bevétel több mint 13%-át teszi ki.

Az intézmény a dologi kiadások terén takarékosan tervez és működik: szakmai költsége abszolút minimális (a kötelező kiadásokra, és a szakértői díjakra költ), működési költségeiben pedig szintén a minimálisra szorítkozik.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az intézmény létszáma 4 fő, amelyből 1 fő vezető beosztású, 1 fő könyvtáros munkakörben, 1 fő általános adminisztrátor munkakörben, és 1 fő takarító munkakörben dolgozik.

A könyvtár idei költségvetési főösszege 30.710 ezer forint. Az önkormányzatnak hozzájárulás a működéshez a normatíván és a bértámogatáson felül nincs.

**A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő költségvetésének alapjai az alábbiak:**

A fürdő **2025-re** tervezett fizető **vendégforgalma 242.821 fő**, a **nettó fizető bevétele pedig 803.878.247 Ft** lesz terv szintjén. A 2025-ös terv adatok meghatározásánál a 2024-es évi tény adatokat vettük elsősorban figyelembe.

A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő költségvetésébe a fentiekén túlmenően betervezésre került a fürdő által üzemeltetendő **Móradombi Uszoda költségvetése** is. Vendégforgalom tekintetében 2025 évre **itt 4.471 fővel és nettó 18.804.374 forint** árbevéttel tervezünk, beleértve az egyéb szervezetektől várhatóan befolyó bevételeket is, akik rendszeresen, heti órarend szerint fogják használni az uszodát edzésekhöz, úszásokhoz stb.

**Intézményi szinten összesen (Gyógyfürdő+Uszoda) tehát 247.292 fő és nettó 822.682.621 Ft fizető bevétellel kalkulálunk.**

2025-ben is az üzemelő gázmotorok alkalmazásának köszönhetően elektromos energia megtakarításra, az előállított energia továbbértékesítésére, valamint hőmennyiség értékesítésére is lehetőségek adódnak, amelyek a fürdő költségvetési tervébe szintén beépítésre kerültek nettó 96.888.156 Ft összegben. A költségvetésbe még betervezésre került az előzőeken túlmenően még kisebb összegben a meglévő pénzeszközök után realizálható kamatbevételek, az intézmény tulajdonában lévő eszközök bérbeadásából származó bevételek és egyes, külső vállalkozások részére továbbszámlázott tételek is.

A fürdő költségvetésében az előző évekhez hasonlóan az egyik legnagyobb tételeket a közüzemi díjak teszik ki. A 2025-re érvényes közüzemi szerződések értelmében az önkormányzat teljes rendszeréhez hasonlóan a villamosenergia díjak itt is egy havonta változó árral kerülnek majd felszámolásra a szolgáltató részéről. A tervezés során a tavalyi évi átlagos árakat vettük figyelembe. Az intézménynél (tekintettel arra, hogy az önkormányzati rendszerben messze a legnagyobb villamosenergia felhasználó) az év során a tavalyi évhez hasonlóan kiemelt figyelmet fogunk fordítani a villamosenergia költségének nyomon követésére.

A munkavállalók száma az egyes medencék üzemeléséhez igazodva változik, a korábbi évek gyakorlatának megfelelően szezonálisan. A megszokottak szerint 2025-re is tervezünk diákfoglalkoztatást.

A kötelező minimálbér és garantált bérminimum változás átvezetésre került a költségvetésbe, valamint további bérfejlesztések is előirányzásra kerültek.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Cafetéria juttatásként havi 8.000,- Ft kerül tervezésre minden munkaszerződéssel foglalkoztatott részére.

Munkába járás költségtérítése is betervezésre került a törvényi szabályoknak megfelelően (gépjárművel történő munkába járás esetén 30 Ft/km, míg tömegközlekedéssel történő munkába járás esetén a bérlet 86%), a távolságnak és a közlekedési eszköz függvényében.

A fürdő általános működési költségei betervezésre kerültek a korábbi évek költségeinek, az infláció és a kötelező és garantált bérminimum miatt várható beszállítói áremelkedéseknek a figyelembevételével, valamint a rendszeres és eseti karbantartásokat is előirányoztuk.

**A fürdőben 2025-ben az üzembiztonság megőrzésének érdekében a következő nagyobb eseti karbantartásokat, beruházásokat tervezünk:**

- Nyári öltöző épület terasz korlátjának cseréje
- Kültéri pergola javítása
- Csúszdák felújító karbantartása és festése
- Rendezvény medence gépház felőli napozók javítása (fémszerkezettel), karbantartása
- Kamerarendszer fejlesztése, cseréje a Nyári bejáratnál
- Műanyag/rattan székek és bútorok beszerzés
- Informatikai fejlesztés, 2 db PC beszerzése
- Fürdő kisértékű berendezési tárgyainak fejlesztése és cseréje

Az egyező kiadás és bevétel oldal eléréséhez az intézmény eredeti költségvetésébe bevételi oldalon beépítésre került 1.000.000 Ft tárgyévi irányítószervi támogatás, valamint 12.282.311 Ft előző évi maradvány felhasználás.

A fent felsorolt bevételeket és kiadásokat is tartalmazó 2025. évi költségvetés a Mórahalom Városi Önkormányzat költségvetési rendeletének részeként került beépítésre, mivel a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő, mint a Mórahalom Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervként működik.

**Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ 2025. évi költségvetése**

**I. Bevételek 886.878.809,- forint**

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16  
733.519.007,-

- 46.017.458,- fürdőgyógyászati bevétel, NEAK ártámogatási szerződés alapján
- 662.301.549,- járóbeteg szakellátó bevétele, NEAK finanszírozási szerződés alapján (bértámogatás, működés finanszírozás a termelt TVK alapján: 1 TVK pontérték: 1,98 Ft/pont)
- 25.200.000,- Egészségfejlesztési iroda 2024. évi működési támogatása

## Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Szolgáltatások ellenértéke B402 135.771.632,-

- 57.284.590,- fürdőgyógyászati szolgáltatás önrész bevétele, amelyet a betegek fizetnek a felvett kezelések után
- 31.521.962,- wellness kezelések (masszázsok) bevétele (NEM NEAK támogatott kezelések esetén)
- 9.940.100,- gyakorlati helyként biztosítjuk az ÁKK és a SZTE tanulóinak a szakmai gyakorlati képzést
- 16.272.000,- szakrendelés egyéb bevétele (nem NEAK finanszírozott rendelések esetén: foglalkozás egészségügy)
- 840.000,- Móra Medical Kft. havi ügyviteli szolgáltatási díja
- 2.601.600,- SZTE Klinikai központ üzemeltetési és szolgáltatási díja a védőnői helyiség használatáért
- 2.462.000,- Csányi Fruzsina úszásoktató által fizetett díj
- 6.360.000,- Babaúszás bevétele
- 1.800.000,- SZSZC gyakorló központ portaszolgálat bevétele
- 622.000,- Egészségfejlesztési Iroda által szervezett mozgásprogramok bevétele (aerobik, pilates tornák)

Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403 1.560.000,-

- 1.560.000,- közüzemi díjak tovább számlázása szerződések alapján (Nordent Kft – fogorvosi rendelő, SZTE Klinikai Központ – védőnői helyiségek)

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406 14.552.170,-

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek B4082 1.476.000,-

## II. KIADÁSOK 886.878.809,- forint

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) 519.605.982,-

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104) 8.138.000,-

Béren kívüli juttatások (K1107) 6.638.400,-

- Cafeteria – SZÉP kártya kifizetés a dolgozóknak 8.000,- Ft/fő/hó összegben

Közlekedési költségtérítés (K1109) 6.600.000,-

- dolgozóknak kifizetett munkába járás költségtérítés (tömegközlekedés esetén: a bérlet 86 %-a, személygépkocsival történő munkabajárás esetén 30,- Ft/km)

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) 69.497.947,-

- nyugdíjas orvosok keresetpótló juttatása (nyugdíjak, amely összegeket lehívjuk)

Egyéb külső személyi juttatások (iskolakezdési támogatás) (K123) 1.400.000,-

## Mórahalom Város Polgármesterétől

### EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) 58.816.592,-

- munkabérek, túlóra kifizetések és a SZÉP kártya után fizetendő SZOCHÓ

Szakmai anyagok beszerzése (K311) 14.800.000,-

- laboratórium működéséhez szükséges szakmai anyagok (vérvételi csövek, reagensek)
- fürdőgyógyászathoz működéséhez szükséges szakmai anyagok (masszázs krémek, olajok, kezelő kendők, iszap)
- járóbeteg szakrendelés működéséhez szükséges szakmai anyagok (sebészeti anyagok, papír lepedők, gyógyszerek, egyéb anyagok)

Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) 8.010.000,-

- irodaszerek: másolópapír, irodai eszközök)
- tisztítószer, fertőtlenítő szerek
- informatika anyag költség
- gázolaj üzemanyag 1 db céges kisteher személygépkocsiba
- benzin üzemanyag 1 db céges személygépjárműbe
- gépjárművek anyag költsége (autógumi, alkatrészek)

Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) 5.513.960,-

- szoftverek díja

Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) 1.548.000,-

- internet és telefon szolgáltatás díja (vezetékes és mobil)

Közütemi díjak (K331) 19.670.726,- (Egészségcentrum, Tüdőgondozó, Védőnői szolgálat)

- 9.476.266,- villamos energia díja
- 2.502.960,- vízdíj
- 7.559.500,- termálűtés díja
- 132.000,- gázdíj

Vásárolt élelmezés (K322) 100.000,-

Bérleti és lízing díjak (K333) 30.612.288,-

- Egészségcentrum, Tüdőgondozó bérleti díja
- Önkormányzatnak fizetett bérleti díj (Fürdő helyiség, eszközök)
- Móra Partnernek fizetendő terem bérlet díjak
- egyéb bérleti díj (másológép, szennyfogó szőnyeg, laboratóriumi eszköz)

Karbantartási, kűjavítási szolgáltatások (K334) 4.955.440,-

- Laboratóriumi eszközök karbantartási díja
- Szakrendelők eszközeinek karbantartási díja
- Gépjárművek karbantartási díja
- Ellenőrzések díja (kémény ell., tűzoltókészülékek, diszpécser szolgálat ell.)

## Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- Épület karbantartási díja

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) 3.600.000,-

- veszélyes hulladék megsemmisítés díja
- 1 fő szakorvos szolgáltatási díja

Egyéb szolgáltatások (K337) 20.987.760,-

- oktatás, továbbképzés díja
- posta költség
- munkavédelemi költség
- biztosítási díj
- kiberbiztonsági audit díja
- webshop jutalék
- babaúszás szolgáltatás díja

Kiküldetések kiadásai (K341) 600.000,-

Reklám- és propagandakiadások (K342) 1.200.000,-

Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) 28.724.270,-

Fizetendő általános forgalmi adó (K352) 9.871.010,-

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) 2.775.821,-

Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) 63.212.613,-

### Felhalmozási költségvetés

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ részt vesz egy Román-Magyar közös egészségügyi fejlesztés lebonyolításában, mely két éves projekt

ROHU 00627 projekt 2025. évi költségvetése az alábbiak szerint alakul:

- Bérköltség:	17.211.458,- forint
- Bér járuléka:	2.237.344,- forint
- Irodai ktg:	2.917.344,- forint
- kommunikáció, nyilvánosság:	5.708.313,- forint
- utazás, szállás ktg.	2.917.344,- forint
- ÁFA	5.207.377,- forint
- épület kiviteli terve, engedélyek	7.743.588,- forint
<b>Összes kiadás:</b>	<b>38.735.537,- forint</b>

## Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A pályázat a támogató szervezet részéről utófinanszírozott, azonban a magyar Kormány előleget biztosít a projekt lebonyolításához.

A 2025 évi pályázati források az alábbiak szerint alakulnak:

- |   |                           |
|---|---------------------------|
| - Egyéb működési célú bevétel:            | 30.991.949,- forint       |
| - <u>Egyéb felhalmozási célú bevétel:</u> | <u>7.743.588,- forint</u> |
| <b>Összes bevétel:</b>                    | <b>38.735.537,-forint</b> |

Az előterjesztésben ismertetettek alapján kérem az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének megtárgyalását.

Nógrádi Zoltán  
polgármester

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

**Mórahalom város Képviselő-testületének .../2025. (II.27.) sz. Önkormányzati rendelethez az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

**1. Társadalmi hatások**

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Európai Unió forrásokból biztosított pályázatok a határ menti települések lakosságának közelebb kerülését, a települések közötti elmaradottság szintre hozását segítik elő.

Civil szervezetek részére adott csekély összegű támogatások segítik ezen szervezetek életben maradását, programok szervezését, finanszírozását.

A beruházások ütem szerinti megvalósításával a lakosság a tervezett időben érheti el a magasabb színvonalú szolgáltatásokat, mely hatással van az életkörülményeinek javítására, az alapellátás jobb színvonalon történő biztosítása, a kikapcsolódás lehetőségeinek megteremtése, a komfort érzet növelése a társadalom szempontjából mindenképpen kedvező hatású.

**2. Gazdasági, költségvetési hatások:**

A működési kiadásokhoz kapcsolódó többletbevétel tehermentesíti az önkormányzat költségvetését, a dolgozók nominál értéken több illetményt kapnak, azonban a fedezete központi forrás.

A tervezett beruházások üzembe helyezésével újabb munkahelyek jönnek létre, mely a helyi lakosság és a Homokhátságon élők megélhetési lehetőségét segíti elő. Önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok magasabb színvonalon történő ellátásán túl, ugyanakkor a költségvetésre gyakorolt hatása is jelentős.



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**3. Környezeti hatások**

A rendeletmódosításnak környezetre gyakorolt hatása nincs.

**4. Egészségi következmények**

A rendeletmódosításnak egészségügyi következményei nincsenek.

**5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A beruházások megvalósítása jelentős adminisztratív terheket von maga után. Nagymértékben nő az analitikus nyilvántartások száma, a pályázati elszámolásokhoz kapcsolódó elkülönített nyilvántartás vezetése, az ellenőrzésekhez való felkészülés külön munkaerőt vesznek igénybe.

**6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A jogszabály megalkotása kiemelt fontosságú a feladatok megvalósítása érdekében. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény és a végrehajtására kiadott –az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet értelmében kötelezettséget vállalni, szerződést kötni csak a Képviselőtestület által jóváhagyott előirányzatok terhére lehet. A jogszabály elmaradásának következménye, az operatív gazdálkodás folyamatosságának megakadályozása, a kötelező és önként vállalt feladatok végrehajtásának a gátja.

**7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A feladatbővüléshez kapcsolódó személyi feltételek az engedélyezett létszám keretében biztosított.

Mórahalom, 2025. február 21.

Nógrádi Zoltán  
polgármester

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

											2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év					
CI	M	AL	CF	M	K	E	O	R	Ö	Kiemelt előirányzat	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
1. Mórahalom városi önkormányzat																								
				1							Működési költségvetés	4 817 688 539	0	0	4 817 688 539	4 730 554 838	0	0	4 730 554 838	4 358 198 296	0	0	4 358 198 296	
				1							Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 796 190 066	0	0	1 796 190 066	1 896 801 550	0	0	1 896 801 550	1 991 641 628	0	0	1 991 641 628	
				1							B11 Önkormányzatok működési támogatásai	1 656 772 699		0	1 656 772 699	1 739 611 334		0	1 739 611 334	1 826 591 901			1 826 591 901	
				2							B12 Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0	
				3							B13 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0	
				4							B14 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0	
				5							B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0				0				0	
				6							B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	139 417 367			139 417 367	157 190 216			157 190 216	165 049 727			165 049 727	
				2							Közhatalmi bevételek	824 125 000	0	0	824 125 000	865 331 250	0	0	865 331 250	908 597 813	0	0	908 597 813	
				1							B3 Vagyoni típusú adók (Helyi adók)	820 500 000			820 500 000	861 525 000			861 525 000	904 601 250			904 601 250	
				2							B354 Gépjárműadó	0			0	0			0	0			0	
				3							B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)	3 625 000			3 625 000	3 806 250			3 806 250	3 996 563			3 996 563	
				3							Működési bevételek	2 132 271 770	0	0	2 132 271 770	1 900 065 250	0	0	1 900 065 250	1 386 184 228	0	0	1 386 184 228	
				1							B401 Ár- és készletértékesítés ellenértéke	1 000 000			1 000 000	1 050 000			1 050 000	1 102 500			1 102 500	
				2							B402 Szolgáltatások ellenértéke	39 116 064			39 116 064	41 071 867			41 071 867	43 125 461			43 125 461	
				3							B403 Közvetített szolgáltatások értéke	326 227 149			326 227 149	342 538 506			342 538 506	359 665 432			359 665 432	
				4							B404 Tulajdonosi bevételek	239 487 790			239 487 790	251 462 180			251 462 180	264 035 288			264 035 288	
				5							B405 Ellátási díjak				0	0			0	0			0	
				6							B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	180 244 796			180 244 796	189 257 036			189 257 036	198 719 888			198 719 888	
				7							B407 Általános forgalmi adó visszatérítése	1 087 037 455			1 087 037 455	1 002 569 219			1 002 569 219	443 813 396			443 813 396	
				8							B408 Kamatbevételek	256 499 877			256 499 877	69 324 871			69 324 871	72 791 114			72 791 114	
				9							B410 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei /Biztosítók által fizetett kártérítés	1 100 000			1 100 000	1 155 000			1 155 000	1 212 750			1 212 750	
				#							B411 Egyéb működési bevételek	1 558 639			1 558 639	1 636 571			1 636 571	1 718 399			1 718 399	
				4							Működési célú átvett pénzeszközök	6 499 152	0	0	6 499 152	6 824 110	0	0	6 824 110	7 165 315	0	0	7 165 315	
				1							B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0		0				0		
				2							B64 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			0	0		0	0			0		
				3							B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	6 499 152			6 499 152	6 824 110			6 824 110	7 165 315			7 165 315	
											B65 Működési célú átvett pénzeszköz civil vagy más nonprofit szervezettől				0	0		0	0			0		
				5							Finanszírozási bevételek	58 602 551	0	0	58 602 551	61 532 679	0	0	61 532 679	64 609 312	0	0	64 609 312	
				1							B811 Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0	0		0	0			0		
				2							B812 Belföldi értékpapírok bevételei				0	0		0	0			0		
				3							B813 Maradvány igénybevétele	58 602 551			58 602 551	61 532 679			61 532 679	64 609 312			64 609 312	
				4							B816 Központi, irányítószervi támogatás				0	0		0	0			0		
				2							Felhalmozási költségvetés	5 905 411 366	0	0	5 905 411 366	302 274 326	0	0	302 274 326	317 138 043	0	0	317 138 043	
				1							Felhalmozási bevételek	256 983 250	0	0	256 983 250	269 076 413	0	0	269 076 413	282 530 233	0	0	282 530 233	
				1							B52 Ingatlanok értékesítése	255 263 250			255 263 250	268 026 413			268 026 413	281 427 733			281 427 733	
				2							B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000			1 000 000	1 050 000			1 050 000	1 102 500			1 102 500	
											B55 Részesedések megszűnéséből származó bevételek	720 000			720 000	756 000			756 000	793 800			793 800	
				2							Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	673 929 350	0	0	673 929 350	4 572 914	0	0	4 572 914	4 801 559	0	0	4 801 559	
				1							B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0		0	0			0		
				2							B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0		0	0			0		
				3							B23 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	4 355 156			4 355 156	4 572 914			4 572 914	4 801 559			4 801 559	
				4							B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0		0	0			0		
				5							B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	669 574 194			669 574 194	0			0	0			0	

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év				
Ct	M	AL	CI	M	Kiv. Előirányzat	Kiemelt Előirányzat	Költségvetési Csoport	Feladat	Leírás	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
									JOGCIM CSOPORT													
									Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	831 042 782	0	0	831 042 782	28 625 000	0	0	28 625 000	29 806 250	0	0	29 806 250	
									B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0			0	0			0	0	
									B74 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	808 542 782			808 542 782	5 000 000			5 000 000	5 000 000			5 000 000	
									B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	22 500 000			22 500 000	23 625 000			23 625 000	24 806 250			24 806 250	
									Finanszírozási bevételek	4 143 455 984	0	0	4 143 455 984	0	0	0	0	0	0	0	0	
									B811 Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0			0	0			0	0	
									B812 Belföldi értékpapírok bevételei			0	0			0	0			0	0	
									B813 Maradvány igénybevétele	4 143 455 984			4 143 455 984	0			0	0			0	0
									B816 Központi, irányítószervi támogatás			0	0			0	0			0	0	
									Összesen:	10 723 099 905	0	0	10 723 099 905	5 032 829 165	0	0	5 032 829 165	4 675 336 339	0	0	4 675 336 339	
2. Mórahalmi Polgármesteri Hivatal																						
									Működési költségvetés	228 373 751	0	0	228 373 751	239 792 439	0	0	239 792 439	251 782 060	0	0	251 782 060	
									Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
									B11 Önkormányzatok működési támogatásai			0	0			0	0			0	0	
									Elvonások és befizetések bevételei			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		0	0			0	0			0	0	
									Közhatalmi bevételek	350 000	0	0	350 000	367 500	0	0	367 500	385 875	0	0	385 875	
									Vagyoni típusú adók (Helyi adók)			0	0			0	0			0	0	
									Gépjárműadó			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)	350 000			350 000	367 500			367 500	385 875			385 875	
									Működési bevételek	18 544 760	0	0	18 544 760	19 471 998	0	0	19 471 998	20 445 598	0	0	20 445 598	
									Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0	0			0	0			0	0	
									Szolgáltatások ellenértéke	18 544 760			18 544 760	19 471 998			19 471 998	20 445 598			20 445 598	
									Közvetített szolgáltatások értéke			0	0			0	0			0	0	
									Tulajdonosi bevételek			0	0			0	0			0	0	
									Ellátási díjak			0	0			0	0			0	0	
									Kiszámlázott általános forgalmi adó			0	0			0	0			0	0	
									Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0			0	0			0	0	
									Kamatbevételek			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb működési bevételek			0	0			0	0			0	0	
									Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
									Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0			0	0			0	0	
									Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0	0			0	0			0	0	
									Finanszírozási bevételek	209 478 991	0	0	209 478 991	219 952 941	0	0	219 952 941	230 950 588	0	0	230 950 588	
									Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0			0	0			0	0	
									Belföldi értékpapírok bevételei			0	0			0	0			0	0	
									Maradvány igénybevétele	2 452 041			2 452 041	2 574 643			2 574 643	2 703 375			2 703 375	
									Központi, irányítószervi támogatás	207 026 950			207 026 950	217 378 298			217 378 298	228 247 212			228 247 212	
									Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
									Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
									Ingatlanok értékesítése			0	0			0	0			0	0	
									Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	0			0	0			0	0	

**.sz melléklet**

adatok forintban

3

B E V É T E L E K    adatok eFt-ban

adatok forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év						
CI	M	AL	EL	KL	EL	KL	EL	KL	EL	Kiemelt előirányzat	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatósi) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatósi) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatósi) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	

## .sz. melléklet

**adatok forintban**

G-12024hivAPÉNZÜGYTóthné Klamik Gyöngyi2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KT ELÉ 2025.02.272025. évi költségvetési rendelet KT elé 02.27.



BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

											2025. év eredeti előirányzat				2026. év				2027. év					
C	M	AL	CI	M	EL	O	R	C	S	Kiemelt előirányzat	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
6. Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ																								
				1							Működési költségvetés	923 078 126	0	0	923 078 126	969 232 032	0	0	969 232 032	1 017 693 634	0	0	1 017 693 634	
				1							Működési célú támogatások államháztartáson belülről	764 510 947	0	0	764 510 947	802 736 494	0	0	802 736 494	842 873 319	0	0	842 873 319	
				1							B11	Önkormányzatok működési támogatásai			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							B12	Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3							B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				4							B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				5							B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				6							B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	764 510 947		764 510 947	802 736 494	0		802 736 494	842 873 319	0	0	842 873 319	
				2							Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1							B34	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)			0	0	0	0	0				0	0
				2							B354	Gépjárműadó			0	0	0	0	0				0	0
				3							B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)			0	0	0	0	0				0	0
				3							Működési bevételek	158 567 179	0	0	158 567 179	166 495 538	0	0	166 495 538	174 820 315	0	0	174 820 315	
				1							B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							B402	Szolgáltatások ellenértéke	135 771 632		135 771 632	142 560 214	0	0	142 560 214	149 688 224	0	0	149 688 224	
				3							B403	Közvetített szolgáltatások értéke	1 560 000		1 560 000	1 638 000	0	0	1 638 000	1 719 900	0	0	1 719 900	
				4							B404	Tulajdonosi bevételek			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				5							B405	Ellátási díjak			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				6							B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 552 170		14 552 170	15 279 779	0	0	15 279 779	16 043 767	0	0	16 043 767	
				7							B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 207 377		5 207 377	5 467 746	0	0	5 467 746	5 741 133	0	0	5 741 133	
				8							B408	Kamatbevételek	1 476 000		1 476 000	1 549 800	0	0	1 549 800	1 627 290	0	0	1 627 290	
				9							B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				#							B410	Egyéb működési bevételek			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4							Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1							B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				2							B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				3							B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				5							Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1							B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3							B813	Maradvány igénybevétele			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4							B816	Központi, irányítószervi támogatás			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							Felhalmozási költségvetés	7 743 588	0	0	7 743 588	8 130 767	0	0	8 130 767	8 537 306	0	0	8 537 306	
				1							Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1							B52	Ingatlanok értékesítése			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 743 588	0	0	7 743 588	8 130 767	0	0	8 130 767	8 537 306	0	0	8 537 306	
				1							B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2							B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				3							B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				4							B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				5							B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 743 588		7 743 588	8 130 767	0	0	8 130 767	8 537 306	0	0	8 537 306	
				3							Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1							B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				2							B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				3							B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4							Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1								Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2								Belföldi értékpapírok bevételei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3							B813	Maradvány igénybevétele			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4								Központi, irányítószervi támogatás			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											Összesen:	930 821 714	0	0	930 821 714	977 362 800	0	0	977 362 800	1 026 230 940	0	0	1 026 230 940	

## 1.sz. melléklet

**adatok forintban**

7



								2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év			
CI M	AL CÍM	EL ŐI R.	KIE ME LT	JÖG CSOPO RT	EŁOİR. CSOPO RT	KIEMELT EŁOİRÁNYZAT-	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási)	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási)	Eredeti	
						JOGCÍM CSOPORT				előirányzat összesen				előirányzat összesen				előirányzat összesen	
<b>1. Mórahalom városi önkormányzat</b>																			
		1			Működési költségvetés		4 030 734 937	0	14 000 000	4 044 734 937	4 133 073 665	0	14 700 000	4 147 773 665	4 334 727 348	0	15 435 000	4 350 162 348	
			1	K1	Személyi juttatások		285 721 231			285 721 231	310 149 993			310 149 993	325 657 492			325 657 492	
			2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		36 583 103			36 583 103	39 071 539			39 071 539	41 025 116			41 025 116	
			3	K3	Dologi kiadások		1 563 035 888			1 563 035 888	1 641 187 682			1 641 187 682	1 723 247 067			1 723 247 067	
			4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	14 000 000	14 000 000			14 700 000	14 700 000			15 435 000	15 435 000	
				1	K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások					0				0				0	
				2	K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások					0				0				0	
				3	K48 Egyéb nem intézményi ellátások				14 000 000	14 000 000			14 700 000	14 700 000			15 435 000	15 435 000	
			5		Egyéb működési célú kiadások		1 272 805 805	0	0	1 272 805 805	1 226 446 095	0	0	1 226 446 095	1 282 768 400	0	0	1 282 768 400	
				1	K502 Elvonások és befizetések		153 493 494			153 493 494	161 168 169			161 168 169	169 226 577			169 226 577	
				2	K504 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0				0				0	
				3	K505 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0				0				0	
				4	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		788 794 930			788 794 930	828 234 677			828 234 677	869 646 410			869 646 410	
				5	K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		0			0				0				0	
				6	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		130 517 381			130 517 381	137 043 250			137 043 250	143 895 413			143 895 413	
				7	K513 Működési célú tartalék		200 000 000			200 000 000	100 000 000			100 000 000	100 000 000			100 000 000	
			6		Finanszírozási kiadások		872 588 910	0	0	872 588 910	916 218 356	0	0	916 218 356	962 029 273	0	0	962 029 273	
				1	K911 Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre					0				0				0	
				2	K912 Belföldi értékpapírok kiadása					0				0				0	
				3	K915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		816 014 676			816 014 676	856 815 410			856 815 410	899 656 180			899 656 180	
				3	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések		56 574 234			56 574 234	59 402 946			59 402 946	62 373 093			62 373 093	
		2			Felhalmozási költségvetés		6 678 364 968	0	0	6 678 364 968	885 055 500	0	0	885 055 500	325 173 991	0	0	325 173 991	
			1	K6	Beruházások		5 475 731 648			5 475 731 648	597 555 500			597 555 500	26 898 991			26 898 991	
			2	K7	Felújítások		696 204 490			696 204 490	130 500 000								

							2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év									
CÍM	ALCI	ELŐIR	KIEG	JOG	ELŐIR	CSOPORT	Kiemelt előirányzat				Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen		
							JOGCÍM CSOPORT																	
2. Mórahalmi Polgármesteri Hivatal																								
		1					Működési költségvetés				228 373 751	0	0	228 373 751	239 792 439	0	0	239 792 439	251 782 060	0	0	251 782 060		
			1				Személyi juttatások				189 816 051			189 816 051	199 306 854			199 306 854	209 272 196			209 272 196		
			2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				26 199 700			26 199 700	27 509 685			27 509 685	28 885 169			28 885 169		
			3				Dologi kiadások				12 358 000			12 358 000	12 975 900			12 975 900	13 624 695			13 624 695		
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			1				Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások							0				0				0		
			2				Lakhatással kapcsolatos ellátások							0				0				0		
			3				Egyéb nem intézményi ellátások							0				0				0		
			5				Egyéb működési célú kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			1				Elvonások és befizetések							0				0				0		
			2				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre							0				0				0		
			3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre							0				0				0		
			4				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre							0				0				0		
			5				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre							0				0				0		
			6				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							0				0				0		
			7				Működési célú tartalék							0				0				0		
			6				Finanszírozási kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			1				Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre							0				0				0		
			2				Belföldi értékpapírok kiadása							0				0				0		
			3				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása							0				0				0		
			2				Felhalmozási költségvetés				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			1				Beruházások				0			0				0				0		
			2				Felújítások							0				0				0		
			3				Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			1				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre							0				0				0		
			2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre							0				0				0		
			3				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre							0				0				0		
			4				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							0				0				0		
			5				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre							0				0				0		
			6				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																	

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

forintban

							2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év				
CÍM	ALCÍM	ELŐIR.	KIEG. MEGLT	JOGCI	ELOIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
							JOGCÍM CSOPORT												
				5		Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1		Elvonások és befizetések					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				6		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				7		Működési célú tartalék					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				6		Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1		Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Belföldi értékpapírok kiadása					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Felhalmozási költségvetés		133 350	0	0	133 350	140 018	0	0	140 018	147 018	0	0	147 018
				1		Beruházások		133 350			133 350	140 018	0	0	140 018	147 018	0	0	147 018
				2		Felújítások					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3		Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				5		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				7		Lakástámogatás					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				8		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				9		Felhalmozási célú tartalék					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				4		Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1		Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Belföldi értékpapírok kiadásai					0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:		30 710 062	0	0	30 710 062	32 245 565	0	0	32 245 565	33 857 813	0	0	33 857 813
						Főfoglalkozású köztisztviselő					0				0				0
						Főfoglalkozású közalkalmazott		0			0				0				0
						Részfoglalkozású közalkalmazott					0				0				0
						Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott					0				0				0
						Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott		4			4	4			4	4			4
						További jogviszonyban foglalkoztatott					0				0				0
						Átlagos statisztikai létszám					0				0				0
						Engedélyezett létszám (álláshely)		4			4	4	0	0	4	4	0	0	4
						Közfoglalkoztatottak létszáma					0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda																			
								720 232 903	0	0	720 232 903	756 244 548	0	0	756 244 548	794 056 776	0	0	794 056 776
			1			Működési költségvetés		410 166 910			410 166 910	430 675 256	0	0	430 675 256	452 209 018	0	0	452 209 018
			1			Személyi juttatások													
			2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		58 487 513			58 487 513	61 411 889	0	0	61 411 889	64 482 483	0	0	64 482 483
			3			Dologi kiadások		251 578 480			251 578 480	264 157 404	0	0	264 157 404	277 365 274	0	0	277 365 274
			4			Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2			Lakhatással kapcsolatos ellátások					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3			Egyéb nem intézményi ellátások					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5			Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1			Elvonások és befizetések					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					0	0	0	0	0	0	0	0	0
			7			Működési célú tartalék					0	0	0	0	0	0	0	0	0

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

forintban

							2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év					
CI M	AL CI M	EL CI M	KIE ŐI R.	JO ME LT	E G C	ELOIR. CSOPO RT	KIEMELT ELOIRANYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	
											előirányzat összesen				előirányzat összesen				előirányzat összesen	
			6				Finanszfrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2			Belföldi értékpapírok kiadása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
												0	0	0	0	0	0	0	0	
		2					Felhalmozási költségvetés	82 550	0	0	82 550	86 678	0	0	86 678	91 011	0	0	0	91 011
			1		k6		Beruházások	82 550			82 550	86 678	0	0	86 678	91 011	0	0	0	91 011
			2				Felújítások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0				0					0
				2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0					0
				3			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0					0
				4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0				0					0
				5			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0				0					0
				6			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0					0
				7			Lakástámogatás				0				0					0
				8			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0					0
				9			Felhalmozási célú tartalék				0				0					0
			4				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0				0					0
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0					0
				3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0					0
							Összesen:	720 315 453	0	0	720 315 453	756 331 226	0	0	756 331 226	794 147 787	0	0	0	794 147 787
							Főfoglalkozású köztisztviselő				0				0					0
							Főfoglalkozású közalkalmazott	62			62	62			62	62				62
							Részfoglalkozású közalkalmazott	2			2	2			2	2				2
							Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0					0
							Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0					0
							További jogviszonyban foglalkoztatott				0				0					0
							Átlagos statisztikai létszám				0				0					0
							Engedélyezett létszám (álláshely)	64			64	64	0	0	64	64	0	0	0	64
							Közfoglalkoztatottak létszáma				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő																			
	1						Működési költségvetés	0	1 314 406 915	0	1 314 406 915	0	1 380 127 261	0	1 380 127 261	0	1 449 133 624	0	1 449 133 624	
		1		K1			Személyi juttatások		286 533 787		286 533 787	0	300 860 476	0	300 860 476	0	315 903 500	0	315 903 500	
		2		K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		33 626 657		33 626 657	0	35 307 990	0	35 307 990	0	37 073 389	0	37 073 389	
		3		K3			Dologi kiadások		994 246 471		994 246 471	0	1 043 958 795	0	1 043 958 795	0	1 096 156 734	0	1 096 156 734	
		4		K4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1		K45		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2		K46		Lakhatással kapcsolatos ellátások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3		K48		Egyéb nem intézményi ellátások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5				Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1		K502		Elvonások és befizetések				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2		K504		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3		K505		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4		K506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5		K508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			6		K512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			7				K513 Működési célú tartalék				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			6				Finanszfrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1			K911 Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2			K912 Belföldi értékpapírok kiadása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				3			K915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							K914					0	0	0	0	0	0	0	0	0

							2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év			
CI M	AL CÍ M	EL ŐI R	KIE ME LT	JO G CÍ M	ELOIR CSOPO RT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT  JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) si	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) si	Eredeti
										előirányzat összesen				előirányzat összesen				
			2			Felhalmozási költségvetés	0	10 906 760	0	10 906 760	0	11 452 098	0	11 452 098	0	12 024 703	0	12 024 703
			1	K6		Beruházások		10 906 760		10 906 760	0	11 452 098	0	11 452 098	0	12 024 703	0	12 024 703
			2	K7		Felújítások		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1		K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2		K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3		K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4		K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5		K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			6		K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			7		K87	Lakástámogatás				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8		K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			9		K513	Felhalmozási célú tartalék				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4			Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1		K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2		K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				0	0	0	0	0	0	0	0	0
			3		K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0	0	0	0	0	0	0	0
						Összesen:	0	1 325 313 675	0	1 325 313 675	0	1 391 579 359	0	1 391 579 359	0	1 461 158 327	0	1 461 158 327
						Főfoglalkozású köztisztviselő		0		0		0		0		0		0
						Főfoglalkozású közalkalmazott		1		1		1		1		1		1
						Részfoglalkozású közalkalmazott		0		0		0		0		0		0
						Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott		3		3		3		3		3		3
						Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott		40		40		40		40		40		40
						További jogviszonyban foglalkoztatott		14		14		14		14		14		14
						Átlagos statisztikai létszám												
						Engedélyezett létszám (álláshely)	0	58		58		58		58		58		58
						Közfoglalkoztatottak létszáma												
6. Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ																		
			1			Működési költségvetés	857 774 744	0	0	857 774 744	900 663 481	0	0	900 663 481	945 696 655	0	0	945 696 655
			1			Személyi juttatások	629 091 787			629 091 787	660 5							



[illegible]

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
KIADÁSOK adatok eFt-ban

2. számú melléklet

forintban

						2025.év eredeti előirányzat				2026.év				2027.év								
CÍM	ALCÍM	ELŐIR.	KIEG. MEGL.	JOGCÍM	ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT				Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
						JOGCÍM CSOPORT																
6. Mórahalom városi Önkormányzat kiadások összesen:																						
		1				Működési költségvetés				5 867 693 047	1 314 406 915	14 000 000	7 196 099 962	6 061 879 679	1 380 127 261	14 700 000	7 456 706 940	6 359 973 665	1 449 133 624	15 435 000	7 824 542 289	
		1				Személyi juttatások				1 537 142 979	286 533 787	0	1 823 676 766	1 624 142 828	300 860 476	0	1 925 003 304	1 705 349 969	315 903 500	0	2 021 253 470	
		2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				185 287 108	33 626 657	0	218 913 765	195 210 744	35 307 990	0	230 518 734	204 971 282	37 073 389	0	242 044 671	
		3				Dologi kiadások				1 997 092 424	994 246 471	0	2 991 338 895	2 096 947 045	1 043 958 795	0	3 140 905 840	2 201 794 397	1 096 156 734	0	3 297 951 132	
		4				Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	14 000 000	14 000 000	0	0	14 700 000	14 700 000	0	0	15 435 000	15 435 000	
		1				Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		2				Lakhatással kapcsolatos ellátások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3				Egyéb nem intézményi ellátások				0	0	14 000 000	14 000 000	0	0	14 700 000	14 700 000	0	0	15 435 000	15 435 000	
		5				Egyéb működési célú kiadások				1 275 581 626	0	0	1 275 581 626	1 229 360 707	0	0	1 229 360 707	1 285 828 743	0	0	1 285 828 743	
		1				Elvonások és befizetések				153 493 494	0	0	153 493 494	161 168 169	0	0	161 168 169	169 226 577	0	0	169 226 577	
		2				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				788 794 930	0	0	788 794 930	828 234 677	0	0	828 234 677	869 646 410	0	0	869 646 410	
		5				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		6				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				133 293 202	0	0	133 293 202	139 957 862	0	0	139 957 862	146 955 755	0	0	146 955 755	
		7				Működési célú tartalék				200 000 000	0	0	200 000 000	100 000 000	0	0	100 000 000	100 000 000	0	0	100 000 000	
		6				Finanszírozási kiadások				872 588 910	0	0	872 588 910	916 218 355	0	0	916 218 355	962 029 274	0	0	962 029 274	
		1				Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		2				Belföldi értékpapírok kiadása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				816 014 676	0	0	816 014 676	856 815 409	0	0	856 815 409	899 656 181	0	0	899 656 181	
		4				Államháztartáson belüli megelőlegezések				56 574 234	0	0	56 574 234	59 402 946	0	0	59 402 946	62 373 093	0	0	62 373 093	
		2				Felhalmozási költségvetés				6 751 627 838	10 906 760	0	6 762 534 598	961 981 514	11 452 098	0	973 433 612	405 946 305	12 024 703	0	417 971 008	
		1				Beruházások				5 548 994 518	10 906 760	0	5 559 901 278	674 481 514	11 452 098	0	685 933 612	107 671 305	12 024 703	0	119 696 008	
		2				Felújítások				696 204 490	0	0	696 204 490	130 500 000	0	0	130 500 000	137 025 000	0	0	137 025 000	
		3				Egyéb felhalmozási célú kiadások				506 428 830	0	0	506 428 830	157 000 000	0	0	157 000 000	161 250 000	0	0	161 250 000	
		1				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		5				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		6				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				91 428 830	0	0	91 428 830	32 000 000	0	0	32 000 000	35 000 000	0	0	35 000 000	
		7				Lakástámogatás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		8				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				25 000 000	0	0	25 000 000	25 000 000	0	0	25 000 000	26 250 000	0	0	26 250 000	
		9				Felhalmozási célú tartalék				390 000 000	0	0	390 000 000	100 000 000	0	0	100 000 000	100 000 000	0	0	100 000 000	
		4				Finanszírozási kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		1				Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		2				Belföldi értékpapírok kiadásai				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
						Összesen:				12 619 320 885	1 325 313 675	14 000 000	13 958 634 560	7 023 861 193	1 391 579 359	14 700 000	8 430 140 552	6 765 919 971	1 461 158 327	15 435 000	8 242 513 297	
						Főfoglalkozású köztisztviselő				24	0	0	24	24	0	0	24	24	0	0	24	
						Részfoglalkoztatású köztisztviselő				1	0	0	1	1	0	0	1	1	0	0	1	
						Főfoglalkozású közalkalmazott				75	1	0	76	76	1	0	77	76	1	0	77	
						Részfoglalkozású közalkalmazott				2	0	0	2	2	0	0	2	2	0	0	2	
						Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				5	3	0	8	5	3	0	8	5	3	0	8	
						Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				31	40	0	71	50	40	0	90	50	40	0	90	
						További jogviszonyban foglalkoztatott				0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	
						Választott tisztviselő				2	0	0	2	2	0	0	2	2	0	0	2	
						Főfoglalkozású Egészségügyi szolgálati jogviszony				62	0	0	62	62	0	0	62	62	0	0	62	
						Részfoglalkozású Egészségügyi szolgálati jogviszony				45	0	0	45	45	0	0	45	45	0	2	47	
						Átlagos statisztikai létszám				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
						Engedélyezett létszám (álláshely)				247	58	0	305	266	58	0	324	266	58	0	324	
						Közfoglalkoztatottak létszáma				9	0	0	9	28	0	0	28	6	0	0	6	





Mórahalom városi Önkormányzat 2025. évi szociálpolitikai juttatások

		2025. évi eredeti előirányzat						2026. évi terv				2027. évi terv				adatok eFt-ban
MEGNEVEZÉS		rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen
H I V A T A L	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás	0	0	0		0	0			0			0		0	0
		0	0	0												0
		0	0	0												0
	Polgármesteri Hivatal összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ö N K O R M Á N Y Z A T	Települési támogatás	5 200		5 200	7 500		7 500				8 500		8 500			8 500
	- ápolási támogatás	1 000		1 000	1 500		1 500				1 500		1 500			1 500
	- gyermekétkeztetési támogatás	500		500	1 000		1 000				1 500		1 500			1 500
	- gyógyszerköltség támogatás	2 500		2 500	3 000		3 000				3 500		3 500			3 500
	- lakásfenntartási támogatás	1 200		1 200	2 000		2 000				2 000		2 000			2 000
	Rendkívüli települési támogatás	3 300		3 300	3 000		3 000				3 500		3 500			3 500
	- eseti	1 800		1 800	2 000		2 000				2 500		2 500			2 500
	- rendszeres	500		500	1 000		1 000				1 000		1 000			1 000
	- lakáskarbantartási támogatás	1 000		1 000	1 000		1 000				1 000		1 000			1 000
	Karácsonyi csomag	3 500		3 500	4 000		4 000				4 500		4 500			4 500
	Köztetetés	2 000		2 000	2 500		2 500				2 500		2 500			2 500
	Bursa Hungarica tanulmányi ösztöndíj	0		0	1 000		1 000				1 000		1 000			1 000
Önkormányzat összesen:		14 000	0	14 000	18 000	0	18 000			0	20 000	0	20 000			20 000
Mórahalom Városi Önkormányzat összesen:		14 000	0	14 000	18 000	0	18 000			0	20 000	0	20 000			20 000

Mórahalom városi Önkormányzat 2025. évi költségvetés fejlesztési jellegű kiadásai

	MEGNEVEZÉS	2025.évi módosított előirányzat (Következő évi módosított)			2025.Évi eredeti előirányzat önként vállalt			2026.év			2027.év		
		rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen
1. Mórahalom városi Önkormányzat													
121000408	Lakásfelújítási alap		20 000 000	20 000 000					115 500 000	115 500 000		121 275 000	121 275 000
	TOP-4.3.1-15 leromlott városi területek rehab. - felújítás			0						0		0	0
121540000	Városháza külső rekonstrukciós festés		5 000 000	5 000 000						0		0	0
121500021	Erzsébet Kávézó felújítása		5 408 930	5 408 930						0		0	0
	Kenyérváró homlokzat felújítása		8 890 000	8 890 000						0		0	0
	Malmos rét 2. lakás kazáncsere		1 243 535	1 243 535						0		0	0
121000642	Petőfi utca járda felújítás 182 hrsz		13 595 341	13 595 341						0		0	0
121500036	Óvodás - Óvoda Bölcsőde, Családi Napközi		12 700 000	12 700 000					15 000 000	15 000 000		15 750 000	15 750 000
	Épületek energiahatékonyság központú fejlesztése		272 518 247	272 518 247						0		0	0
	Fürdő energetika		354 152 887	354 152 887						0		0	0
	Bivalyos Fejlesztési Program		2 695 550	2 695 550						0		0	0
	<b>Felújítás összesen</b>	<b>0</b>	<b>696 204 490</b>	<b>696 204 490</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130 500 000</b>	<b>130 500 000</b>	<b>0</b>	<b>137 025 000</b>	<b>137 025 000</b>
121000006	földterület vásárlás		20 000 000	20 000 000					21 000 000	21 000 000		22 050 000	22 050 000
121000007	Telek visszavásárlás		25 400 000	25 400 000					26 670 000	26 670 000		28 003 500	28 003 500
121000018	Rendezési terv felülvizsgálata		3 810 000	3 810 000					4 000 500	4 000 500		4 200 525	4 200 525
121000020	Önkormányzat eszközbeszerzés (kisértékű)		2 500 000	2 500 000			0		2 625 000	2 625 000		2 756 250	2 756 250
121000065	0380/3 hrsz Kissori út melletti lakópark kialakításához ter.vás		4 725 670	4 725 670					0	0		0	
121000274	Zákányszéki út 19 vásárlás		1 939 925	1 939 925					0	0		0	0
121000275	Lovarda		822 650	822 650			0			0		0	0
121000284	Lakóházvásárlás		40 000 000	40 000 000			0		42 000 000	42 000 000		44 100 000	44 100 000
121000649	Szabadság utca terület vásárlás		6 000 000	6 000 000						0		0	0
121000413	Röszkei út 34		415 925	415 925						0		0	0
121000449	Bástya sor-Barmos tér összekötő utca (József Attila u. terület vásárlás)		600 000	600 000						0		0	0
121000472	Röszkei út 37. 922/1 hrsz ingatlan vásárlás		1 200 000	1 200 000					1 260 000	1 260 000		1 323 000	1 323 000
121000604	Kinizsi Pál utca telekalakítás		3 100 000	3 100 000						0		0	0
121000617	Bercsényi u telek kialakításIV.ütem		741 000	741 000						0		0	0
1210006215	AIBP-016 Suzuki Scross Mezei őrszolgálat fenntartása 2024.		469 997	469 997			0			0		0	0
121000631	Egyházi területel pl:0406/335,411,412,414-41 (1479/2, 2242, 1932/5 hrsz) ingatlan csere		131 700 000	131 700 000						0		0	0
121000650	Ruzsai út földút javítás		670 560	670 560						0		0	0
	Bálint Sándor utcai közvilágítás		28 651 185	28 651 185						0		0	0
	Balassi, Szondi, Dobó és Bercsényi utcai új telek földkábeles közvilágítás és tervezése- Somogyi János		2 667 000	2 667 000						0		0	0
	Zákányszéki út (Petőfi u. és Nyár utca közötti szakasz) légvezeték kiváltása földkábeles kialakításra- Tervezés Somogyi János		5 029 200	5 029 200						0		0	0
	Kölcsey utca+ Gucci sor tervezés Zarka Zoltán		619 760	619 760						0		0	0
	Móradosmbi körút (Ezer év parkja és István király út közötti szakasz) Kivitelezés		29 210 000	29 210 000						0		0	0
	Rozsdaövezeti beruházás-Kivitelezés		29 856 565	29 856 565						0		0	0
	Kölcsey utca járda- Móraép előtt (járda és parkoló)		31 750 000	31 750 000						0		0	0
	Kálvária sétány- járdaépítés		12 700 000	12 700 000						0		0	0
	Kemény Bertalan parkoló építés		34 290 000	34 290 000						0		0	0

	Pálfi tér		44 520 000	44 520 000						0		0	0
	József Attila u. 16.		339 090	339 090						0		0	0
	Alsóvárosi járda kiegészítése		4 069 080	4 069 080						0		0	0
	Bercsényi kerékpárút átvezetés		7 740 811	7 740 811						0		0	0
	Kálvária kerítés építés kisajátítás után		1 000 000	1 000 000						0		0	0
	Szabadság-Egyenlőség utca között kerítés építés		2 000 000	2 000 000						0		0	0
121802600	Gyalogátkelőhely Zákányszéki út Dobó utca		7 740 811	7 740 811						0		0	0
121900004	Malmos rét páros oldala		534 700	534 700						0		0	0
	Mezőöri szolgálat gépjármű vásárlás		7 000 000	7 000 000						0		0	0
	Belterületi zöld infrastrúra fejlesztése		383 747 034	383 747 034						0		0	0
	Kerékpárút fejlesztés		229 320 398	229 320 398						0		0	0
	Barnamezős fejlesztés		24 000 000	24 000 000				500 000 000	500 000 000			0	0
				0			0	0	0			0	0
	Fürdő energetika		307 989 561	307 989 561						0		0	0
	Idősellátás Kossuth park		415 042 718	415 042 718			0	0	0	0	0	0	0
	Csillag Táltos Komplex Fejlesztő Centrum		1 397 668 490	1 397 668 490					0	0		0	0
	Aktív turisztika lovas fejlesztés		195 526 272	195 526 272						0		0	0
	Aktív turisztika kerékpárút		129 150 745	129 150 745						0		0	0
	SM06-GEO-001 svájci pályázat geotermikus energiaforrások táv- és településfűtéshez		434 247 917	434 247 917						0		0	0
	Bivalyos Fejlesztési Program		1 433 716 584	1 433 716 584				0	0			0	0
	Helyi ökoszisztémák fenntartható helyreállításának kidolgozása		31 508 000	31 508 000						0		0	0
	Általános működést szolg.felh.ö.:	0	5 475 731 648	5 475 731 648	0	0	0	0	597 555 500	597 555 500	0	102 433 275	102 433 275
				0									
				0									
	Szakmai tevékenység beruházása	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	5 475 731 648	5 475 731 648	0	0	0	0	597 555 500	597 555 500	0	102 433 275	102 433 275
							0						
121000095	Háztartásoknak nyújtott visszatérítendő lakásfelújítási támogatás		2 500 000	2 500 000					2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 500 000
121547011	Szociális rászorultság alapján háztartásoknak nyújtott visszatérítendő lakásfelújítási támogatás		2 500 000	2 500 000					2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 500 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁH-	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000
	Móra-Sport Kft		11 728 830	11 728 830					14 000 000	14 000 000		15 000 000	15 000 000
	Homok Kincse Szociális Szövetkezet		3 000 000	3 000 000						0			0
	Móra-Tourist Kft. Kölcsön		11 700 000	11 700 000					13 000 000	13 000 000		15 000 000	15 000 000
	Móra Prop Kft		60 000 000	60 000 000						0			0
				0						0			0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (K86)		86 428 830	86 428 830	0	0	0	0	27 000 000	27 000 000	0	30 000 000	30 000 000
	CSOK lakásépítési támogatás		25 000 000	25 000 000				0	25 000 000	25 000 000		26 250 000	26 250 000
				0				0		0			
	Felhalmozási célú pe.átad. ÁH-n kívülre (K89)	0	25 000 000	25 000 000	0	0	0	0	25 000 000	25 000 000	0	26 250 000	26 250 000
121000516	HUSRB/1903/43/0008 SCHOLAR SME megelőlegzés visszafizetése		0	0									
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre (K84)		0	0									
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	5 592 160 478	5 592 160 478	0	0	0	0	627 555 500	627 555 500	0	133 683 275	133 683 275
	Felújítások és felhalmozások összesen:	0	6 288 364 968	6 288 364 968	0	0	0	0	758 055 500	758 055 500	0	270 708 275	270 708 275
				0						0			0
2.	Röplégitársaság			0						0			0
	informatikai eszköz beszerzés		0	0				0	0	0	0	0	0
	összesen:			0						0			0
				0						0			0

	Felm.összesen:	0	0	0			0	0	0	0	0	0
				0			0		0			0
				0			0		0			0
	<b>1001. Városi Községi Kormányati és Közigazgatási Igazgatóság</b>			0			0		0			0
	kisértékű tárgyi eszközök		133 350	133 350			0		140 018	140 018	147 018	147 018
	immateriális javak beszerzése			0								
	ingatlan felújítás			0								
	informatikai eszközök beszerzése			0					0			
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>133 350</b>	<b>133 350</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140 018</b>	<b>140 018</b>	<b>147 018</b>	<b>147 018</b>
	<b>1002. Városi Községi Kormányati és Közigazgatási Igazgatóság</b>			0			0		0			0
	Kisértékű tárgyi eszköz		82 550	82 550			0		86 678	86 678	91 011	91 011
	Egyéb gép, berendezés beszerzése			0				0	0	0	0	0
	Informatikai eszköz beszerzése			0				0		0	0	0
				0			0		0			0
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>82 550</b>	<b>82 550</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86 678</b>	<b>86 678</b>	<b>91 011</b>	<b>91 011</b>
	<b>1003. Városi Községi Kormányati és Közigazgatási Igazgatóság</b>			0			0		0			0
				0			0		0			0
Fürdő	Kisértékű tárgyeszközbeszerzés			0		7 706 360	7 706 360		8 091 678	8 091 678	8 496 262	8 496 262
Uszoda	Kisértékű tárgyeszközbeszerzés uszoda					152 400	152 400		160 020	160 020	168 021	168 021
Fürdő	Felújítás			0		0	0		0	0	0	0
Fürdő	Egyéb, gép, berendezés beszerzése			0		2 286 000	2 286 000		2 400 300	2 400 300	2 520 315	2 520 315
Uszoda	Egyéb, gép, berendezés beszerzése uszoda					0	0		0	0	0	0
Fürdő	Informatikai fejlesztés					635 000	635 000		666 750	666 750	700 088	700 088
Uszoda	Informatikai fejlesztés uszoda					0	0		0	0	0	0
Fürdő	Immateriális javak beszerzése					127 000	127 000		133 350	133 350	140 018	140 018
Fürdő	Épületberuházás			0		0	0		0	0	0	0
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>10 906 760</b>	<b>10 906 760</b>		<b>11 452 098</b>	<b>11 452 098</b>	<b>12 024 703</b>	<b>12 024 703</b>
	<b>összesen:</b>			0			0			0		0
				0								
	<b>1004. Városi Községi Kormányati és Közigazgatási Igazgatóság</b>			0								
	<b>Ingatlan beszerzés</b>		<b>73 046 970</b>	<b>73 046 970</b>								
	kisértékű tárgyi eszközök			0								
	Egyéb, gép, berendezés beszerzése			0								
	immateriális javak beszerzése			0								
	ingatlan felújítás			0								
	informatikai eszközök beszerzése			0								
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>73 046 970</b>	<b>73 046 970</b>								
	<b>Önkormányzati Fejlesztések mindösszesen:</b>			0			0		0			0
	<b>Felújítás Összesen</b>	<b>0</b>	<b>696 204 490</b>	<b>696 204 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130 500 000</b>	<b>130 500 000</b>	<b>137 025 000</b>	<b>137 025 000</b>
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>5 548 994 518</b>	<b>5 548 994 518</b>	<b>0</b>	<b>10 906 760</b>	<b>10 906 760</b>	<b>0</b>	<b>614 234 293</b>	<b>614 234 293</b>	<b>119 696 008</b>	<b>119 696 008</b>
	<b>Felhalmozási célú pe.átad.kölcsön nyújtás</b>	<b>0</b>	<b>116 428 830</b>	<b>116 428 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>26 250 000</b>	<b>26 250 000</b>
	<b>Fejlesztési kiadások Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>6 361 627 838</b>	<b>6 361 627 838</b>	<b>0</b>	<b>10 906 760</b>	<b>10 906 760</b>	<b>0</b>	<b>769 734 293</b>	<b>769 734 293</b>	<b>282 971 008</b>	<b>282 971 008</b>

felújítás 696 204 490  
Felhalmozás 5 676 330 108  
ell.: 6 372 534 598

felújítás 130 500 000  
Felhalmozás 639 234 293  
ell.: 769 734 293

felújítás 137 025 000  
Felhalmozás 145 946 008  
ell.: 282 971 008

2025. évi normatív támogatások alakulása

			2025. évi normatíva összesen			
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	
1	2	3	8	9	10	
4 1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelyné)	forint	6 994 000	23,340	163 239 960	
5 1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	492,100	12 794 600	
7 1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	335 000	210,400	70 484 000	
11 1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint	245 000	45,459	11 137 455	
13 1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos	2 800	6 673,000	18 684 400	
16 1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550	1 626,000	4 146 300	
17	Polgármester, alpolgármester bértámogatás				3 670 925	
19 1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				284 157 640	
	1.2.1. Óvodaműködési támogatás					
20 1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje előli a nyolc órát	fő	172 374	273,000	47 058 102	
21 1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatása - energetikai adások támogatása		0	0,000	0	
22 1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 147 000	24,600	249 616 200	
23 1.2.2.2.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	0	0,000	0	
	alapfokozati végzettségű		0	0,000	0	
24 1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	10,000	8 690 000	
25 1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,000	3 241 000	
26	Meslertkozati végzettségű		0	0,000	0	
32 1.2.3.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	0	0,000	0	
33 1.2.3.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	0	0,000	0	
46 1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	17,000	89 556 000	
47 1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	9 807 780	0,000	0	
	Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott		0	0,000	0	
48 1.2.5.2.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	0	0,000	0	
49 1.2.5.2.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	0	0,000	0	
50 1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	0	0,000	0	
50a 1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	fő	0	0,000	0	
51 1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			398 161 302	
52 1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint				
	1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai					
53 1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7 140 000	5,000	35 700 000	
54 1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 770 000	5,700	38 589 000	
55 1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	0	0,000	0	
56 1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	97 410	311,000	30 294 510	
57 1.3.2.4.1.	Szociális segítség	fő	25 000	9,000	225 000	
58 1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	378 110	0,000	0	
59 1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	842 600	150,000	126 390 000	
60 1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	7,000	44 404 500	
61 1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	224 190	0,000	0	
62 1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	558 800	211,000	117 906 800	
70 1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	1 119 800	12,000	13 437 600	
78 1.3.2.10.2.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	579 400	24,000	13 905 600	
	Támogató szolgáltatás		0	0,000	0	
96 1.3.2.14.1.	Alapítványtámogatás	működési hó	3 000 000	1,000	3 000 000	
97 1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladat-egység	4 470	18 415,000	82 315 050	
	Közösségi ellátások		0	0,000	0	
	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás		0	0,000	0	
98 1.3.2.15.1.1.	Alapítványtámogatás	működési hó	2 000 000	1,000	2 000 000	
99 1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	feladat-egység	317 400	58,000	18 409 200	
	Szenvedélybetegek részére nyújtott alacsony költségű ellátás	működési hó	13 099 000	1,000	13 099 000	
100	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		5 255	3 187,000	16 747 685	
107 1.3.3.1.2.	Bölcsődei, dajkák, középiskolá végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	2,500	18 345 000	
108 1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		0	0,000	895 800	
105 1.3.4.1.	Bértámogatás	fő	7 791 200	14,000	109 076 800	
106 1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	58 343 627	
107 1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			743 085 172	
108 1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	24,110	94 607 640	
109 1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	109 904 038	
110 1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	0,000	0	
111 1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				204 511 678	
113 1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtár és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2 213	6 673,000	14 767 349	
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérleltetési támogatása	forint			12 089 558	
117 1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			26 856 907	
118 42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			153 493 494	
					1 656 772 699	

Mórahalom városi Önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozási kiadások és bevételek mérlege							KIADÁS				
ELŐIR. CSOPORT	KIEM. ELŐIRÁNYZAT	BEVÉTEL				ELŐIR. CSOPORT	KIADÁS				
		Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen		Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
											JOGCÍM CSOPORT
		6 720 165 931	1 325 313 675	0	8 045 479 606	Működési költségvetés		6 257 693 047	1 314 406 915	14 000 000	7 586 099 962
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 560 701 013	1 223 344	0	2 561 924 357	Személyi juttatások		1 537 142 979	286 533 787		1 823 676 766
Önkormányzatok működési támogatásai		1 656 772 699	0	0	1 656 772 699	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		185 287 108	33 626 657		218 913 765
Elvonások és befizetések bevételei					0	Dologi kiadások		1 997 092 424	994 246 471		2 991 338 895
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					0	Ellátottak pénzbeli juttatásai				14 000 000	14 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0	Lakhatással kapcsolatos ellátások					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		903 928 314	1 223 344		905 151 658	Egyéb nem intézményi ellátások				14 000 000	14 000 000
Közhatalmi bevételek		824 475 000	0	0	824 475 000	Egyéb működési célú kiadások		1 665 581 626			1 665 581 626
Vagyoni típusú adók (Helyi adók)		820 500 000			820 500 000	Elvonások és befizetések		153 493 494			153 493 494
Gépjárműadó		0			0	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré					
Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)		3 975 000			3 975 000	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré					
Működési bevételek		2 450 626 224	1 310 808 020	0	3 761 434 244	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		788 794 930			788 794 930
Áru- és készletértékesítés ellenértéke		1 000 000			1 000 000	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					
Szolgáltatások ellenértéke		196 856 906	919 570 777		1 116 427 683	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		133 293 202			133 293 202
Közvetített szolgáltatások értéke		332 632 552	1 872 337		334 504 889	Működési célú tartalék		590 000 000	-		590 000 000
Tulajdonosi bevételek		239 487 790	7 102 423		246 590 213	Finanszírozási kiadások		872 588 910	-	-	872 588 910
Ellátási díjak		77 912 576			77 912 576	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre					
Kiszámlázott általános forgalmi adó		219 727 507	229 980 239		449 707 746	Belföldi értékpapírok kiadása					
Általános forgalmi adó visszatérítése		1 122 014 277	145 837 090		1 267 851 367	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		816 014 676			816 014 676
Kamatbevételek		257 975 927	6 445 154		264 421 081	Államháztartáson belüli megelőlegezések		56 574 234			56 574 234
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		1 100 000			1 100 000	Felhalmozási költségvetés		6 361 627 838	10 906 760	-	6 372 534 598
Egyéb működési bevételek		1 918 689			1 918 689	Beruházások		5 548 994 518	10 906 760		5 559 901 278
Működési célú átvett pénzeszközök		6 499 152	0	0	6 499 152	Felújítások		696 204 490	-		696 204 490
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0			0	Egyéb felhalmozási célú kiadások		116 428 830	-	-	116 428 830
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0			0	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré					
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		6 499 152			6 499 152	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré					
Finanszírozási bevételek		877 864 542	13 282 311	0	891 146 853	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré					
Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről					0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
Belföldi értékpapírok bevételei					0	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre					
Maradvány igénybevétele		62 849 866	12 282 311		75 132 177	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		91 428 830			91 428 830
Központi, irányítószervi támogatás		815 014 676	1 000 000		816 014 676	Lakástámogatás					
						Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		25 000 000			25 000 000
Felhalmozási költségvetés		5 913 154 954	0	0	5 913 154 954	Felhalmozási célú tartalék					
Felhalmozási bevételek		256 983 250	0	0	256 983 250	Finanszírozási kiadások					
Ingatlanok értékesítése		255 263 250			255 263 250	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 000 000			1 000 000	Belföldi értékpapírok kiadásai					
Részesezés megszűnése miatti bevétel		720 000			720 000	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		681 672 938	0	0	681 672 938	Összesen:		12 619 320 885	1 325 313 675	14 000 000	13 958 634 560
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0			0						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					0						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		4 355 156			4 355 156						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0						
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		677 317 782			677 317 782						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		831 042 782	0	0	831 042 782						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					0						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		808 542 782			808 542 782						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		22 500 000			22 500 000						
Finanszírozási bevételek		4 143 455 984	0	0	4 143 455 984						
Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről		0			0						
Belföldi értékpapírok bevételei					0						
Maradvány igénybevétele		4 143 455 984	0		4 143 455 984						
Központi, irányítószervi támogatás					0						
Összesen:		12 633 320 885	1 325 313 675	0	13 958 634 560						

Tartalékok előirányzata

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat			2026. évi terv			adatok Ft-ban		
	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen
Tartalékok mindösszesen	590 000 000	0	590 000 000	200 000 000	0	200 000 000	200 000 000	0	200 000 000
Működési tartalékok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
egyéb tartalék			0			0			0
Céltartalékok	200 000 000	0	200 000 000	100 000 000	0	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
			0			0			0
Működési célú tartalék	200 000 000		200 000 000	100 000 000		100 000 000	100 000 000		100 000 000
			0			0			0
Felhalmozási céltartalék	390 000 000	0	390 000 000	100 000 000	0	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
Felhalmozási tartalék	390 000 000		390 000 000	100 000 000		100 000 000	100 000 000		100 000 000
pályázatok tartaléka	0		0	0		0	0		0
			0			0			0

## Mórahalom Városi Önkormányzat pályázati költségvetése

kódszám	TOP-1.2.1-21	TOP-1.2.1-21	TOP-1.2.1-21	TOP-1.2.3-21	TOP-2.1.1-21	TOP-2.1.1-21	TOP-3.1.3-21	TOP-3.3.2-21	MKFC FEIF 611-4/2020-ITM	TOP-6.1.4-23	TOP-6.1.4-23
név	Belterületi zöld infrastruktúra fejlesztése	Kerékpárút fejlesztés	Barnamezős fejlesztés	Belterületi utak építése	Épületek energihatékonyság központú fejlesztése	Fürdő energetika	Humán fejlesztések	Idősellátás Kossúth park	Csillag Táltos Komplex Fejlesztő Centrum	Aktív turisztika lovas fejlesztés	Aktív turisztika kerékpárút
2024. évi maradvány								0	1 333 611 560		
beruházási előleg maradvány											
összes maradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	1 333 611 560	0	0
2025. évi támogatás B25					0				0		
2025. évi támogatás B16					0						
B407 ÁFA visszaigénylés						140 770 441			360 075 121	41 568 641	
B402 szolgáltatás											
B406 Kiszámlázott ÁFA											
<b>Bev Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140 770 441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 693 686 681</b>	<b>41 568 641</b>	<b>0</b>
Beruházás											
- inmat javak											
- inform eszk											
- építés	302 442 192	181 081 632	24 000 000					326 805 290	1 096 363 672	153 957 631	129 150 745
- gép, berendezés						242 511 465			237 247 888		
- kísért.tárgyi e.											
- ÁFA	81 304 842	48 238 766				65 478 096		88 237 428	64 056 930	41 568 641	
K71 ingatlan felújítás					214 581 299	278 860 541					
K74 felújítás ÁFA					57 936 948	75 292 346					
fordított ÁFA											
K1001 bér									0		
K122 megbízási díj									0		
K2 járulék									0		
K122 külsős megbízási											
K311 szakmai anyagok											
K312 üzemeltetési anyag											
K332 vásárolt élelmezés											
K karbantartás											
K335 bérleti díj											
K337 szolgáltatás	1 350 000						157 850 911		0		
K322 kommunikációs szolg											
K321 internet											
K3 közüzemi díj											
K355 egyéb dologi											
K351 Műk ÁFA	364 500						42 619 746		0		
K352 befiz ÁFA			6 480 000			0			296 018 191	0	34 870 701
K341 belföldi kiküldetés											
<b>Összes kiadás</b>	<b>385 461 534</b>	<b>229 320 398</b>	<b>30 480 000</b>	<b>0</b>	<b>272 518 247</b>	<b>662 142 448</b>	<b>200 470 657</b>	<b>415 042 718</b>	<b>1 693 686 681</b>	<b>195 526 272</b>	<b>164 021 446</b>
Önérő											
Pénzmaradvány					0						
Tartalék	0				0			0	0		0
	-385 461 534	-229 320 398	-30 480 000	0	-272 518 247	-521 372 007	-200 470 657	-415 042 718	0	-153 957 631	-164 021 446



	KEHOP_PLUSZ-3.2.1-24-2024-00001	SPARrow HUSRB/23S/12/020	Interreg CENTRAL EUROPE 2021-2027		
SM06-GEO-001 svájci pályázat geotermikus energiaforrások táv-és településfűtéshez	"Bivalyos Fejlesztési Program"	A helyi ökoszisztémák fenntartható helyreállításának kidolgozása	transznacionális együttműködési program		Összesen 2025
	782 860 038	20 860 806	6 123 580		2 143 455 984
					0
0	782 860 038	20 860 806	6 123 580	0	2 143 455 984
					0
192 768 650	459 289 710	17 515 834			669 574 194
			47 811 961		47 811 961
93 265 423	307 528 415				943 208 041
					0
					0
286 034 073	1 549 678 163	38 376 640	53 935 541	0	3 804 050 180
					0
	42 959 000	24 809 449			42 959 000
					0
341 927 494	1 140 590 563				3 496 309 240
	30 848 483				3 080 386
					0
92 320 423	219 318 538	6 698 551			102 222 228
	2 122 480				495 564 320
	573 070				133 802 364
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
		520 291			520 291
					0
					0
3 500 000	3 698 500	1 417 102	37 162 520		204 979 033
					0
					0
					0
					0
945 000		523 097	10 279 052		54 731 395
	109 567 529				446 936 421
		617 000	767 447		1 384 447
438 692 917	1 549 678 163	34 585 490	48 209 019	0	6 319 835 990
					0
438 692 917	1 549 678 163	34 585 490	48 209 019	0	6 319 835 990
					0
					0
					0
					0

Mórahalom Városi Önkormányzat

Támogatásban részesülő megvalósítás alatt álló projektek

Európai Unió és hazai társfinanszírozásból megvalósítani kívánt projektek

1.	KEHOP_PLUSZ-3.2.1-24-2024-00001 "Bivalyos Fejlesztési Program"
2.	SPArow HUSRB/23S/12/020 A helyi ökoszisztémák fenntartható helyreállításának kidolgozása
3.	SM06-GEO-001 svájci pályázat geotermikus energiaforrások táv-és településfűtéshez
4.	Interreg CENTRAL EUROPE 2021-2027 transznacionális együttműködési program
5.	TOP PLUSZ-2.1.1-21 ENERGETIKA
6.	TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2024-00046 KERÉKPÁRÚT
7.	TOP PLUSZ-1.1.3-21 TURISZTIKA
8.	TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2024-00048 ZÖLD FEJLESZTÉS
9.	TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2024-00047 BARNA MEZŐS FEJLESZTÉS
10.	TOP PLUSZ-3.3.2-21-CS1-2024-00012 Szoc.Szolg.Kp Kossuth park
11.	TOP PLUSZ-1.2.3-21 belterületi utak fejlesztése
12.	TOP_Plusz-1.1.1-21 Helyi gazd.fejl. Vásártér térlef.II.öt.1726 hrsz Szegedi 116
13.	TOP PLUSZ-6.1.4-23 Aktív turizmus fejlesztése
14.	TOP PLUSZ-3.1.3-23-CS1-2024-00002 Helyi humán fejlesztések

Hazai forrásból megvalósítani kívánt projektek

2.	MKFC FEIF 611-4/2020-ITM Csillag Táltos Mórahalmi Komplex Fejlesztő Központ
3.	
4.	
5.	
6.	
7.	

Mórahalom város Önkormányzat által nyújtott 2025. évi közvetett támogatások

Építményadó		
Az építményadóról szóló 35/2015.(XI.26.) önkormányzati rendelet		
2. § (2) bekezdés a) pontja alapján adómentes a kezdő vállalkozás céljára szolgáló építmény a vállalkozás megkezdését követő év január 1-től számított egy évig.		9 000 Ft
Építményadó összesen:		9 000 Ft
Telekadó		
A telekadóról szóló 36/2015. (XI.26.) önkormányzati rendelet		
2. § (1) bekezdés a) pontja szerint az építési telek tulajdonosa - kivéve azon nem Homokhát Térségi Agrár-Ipari Tudományos és Technológiai Parki teleknek minősülő telket, ahol az utcán kiépített közművonalról a csapadékvíz elvezetése zárt csapadékvíz-csatorna hálózat útján megvalósul – az alapozási munkálatok befejezése évének január 1-től számított 4 évig.	8 000 000 Ft	
2.§ (1) bekezdés b) pontja alapján, tárgyévben a telek tulajdonosa, ha telkét az önkormányzat részére értékesíti.	800 000 Ft	
2. § (2) bekezdés alapján az adóév egészére 20 %-os adókedvezményben részesülnek azok a telektulajdonosok, akik az adott év január 1-jén még nem töltötték be a 30. életévüket. Az adókedvezmény mindaddig megilleti a telektulajdonosokat, míg a tulajdonostársak egyike 30 év alatti.	800 000 Ft	
4. § (3) bekezdés szerint az adó mértéke a használat módjára tekintettel - ide nem értve a 4. § (6) bekezdése szerinti telket -, az épületnek nem minősülő építménnyel lefedett telek területe után 0 – 200 m2-ig 0 Ft/m2	1 120 000 Ft	
Telekadó összesen:		10 720 000 Ft
Kommunális adó		
A kommunális adóról szóló 37/2015. (XI.26.) önkormányzati rendelet		
2. § (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján, kommunális beruházás miatt járó kedvezmény összege	2 300 000 Ft	
2. § (4) bekezdése alapján eltartott gyermekek száma szerint járó kedvezmény összege	60 000 Ft	
Kommunális adó összesen:		2 360 000 Ft
Iparüzési adó		
A helyi iparüzési adóról szóló .../2015. (XI.26.) önkormányzati rendelet		
3. § (1) bekezdése szerint a Htv. 39/C § (4) bekezdése alapján adómentes az a háziorvos, védőnő vállalkozó, akinek/amelynek a vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.	345 000 Ft	
Iparüzési adó összesen:		345 000 Ft
Összes kedvezmény:		13 434 000 Ft

12. sz. melléklet

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi összevont tervezett mérleg

1A - Az eszközök és források alakulása			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	37 043 215	34 743 169
02	A/I/2 Szellemi termékek	127 478 649	130 667 877
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	164 521 864	165 411 046
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20 509 695 502	21 103 489 238
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	345 130 785	445 225 646
07	A/II/3 Tenyészállatok	4 580 405	6 187 319
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	224 219 219	1 112 102 051
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	21 083 625 911	22 667 004 254
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 363 203 500	1 360 203 500
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 079 882 500	1 079 882 500
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	24 000	24 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	283 297 000	280 297 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 363 203 500	1 360 203 500
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	209 508 303	204 772 271
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	209 508 303	204 772 271
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	209 508 303	204 772 271
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	22 820 859 578	24 397 391 071
30	B/I/1 Vásárolt készletek	34 357 762	52 004 930
31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	10 581 462	10 581 462
34	B/I/5 Növendék, hízó és egyéb állatok	4 420 000	3 160 000
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	49 359 224	65 746 392
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	49 359 224	65 746 392
51	C/II/1 Forintpénztár	7 470 100	5 759 445
52	C/II/2 Valutapénztár	1 139 755	439 781
54	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	8 609 855	6 199 226
55	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 546 017 253	3 525 404 597
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	798 424 585
57	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 546 017 253	4 323 829 182
58	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	200 762 617	57 077 048
60	C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)	200 762 617	57 077 048
61	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 755 389 725	4 387 105 456
62	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
63	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
64	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	140 138 743	4 355 156
65	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	140 138 743	4 355 156
66	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	8 518 597	7 498 070
70	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 433 766	2 603 552
71	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	4 625 859	2 964 933
72	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 458 972	1 929 585
73	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	58 232 422	70 017 987
74	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	14 165 786	21 799 260
75	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	20 334 270	17 273 843
76	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 223 180	691 743
77	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	9 073 037	11 163 074
78	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	1 279 000	192 000
79	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nverességjellegű bevételekre	8 457 724	14 559 169
80	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
81	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
82	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 699 425	4 338 898
83	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/I/5a+...+D/I/5e)	2 538 581	6 396 849
84	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
85	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	2 538 581	6 396 849
88	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi összevont tervezett mérleg

1A - Az eszközök és források alakulása			
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	37 043 215	34 743 169
89	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközzre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	24 075 695	24 767 591
92	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	24 075 695	24 075 695
93	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközzre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	934 653 742	919 795 521
96	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	933 626 342	913 709 802
97	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0
105	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 168 157 780	1 032 831 174
106	D/I/1 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	11 330 000	0
107	D/I/1a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	11 330 000	0
110	D/I/3 Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	294 317 050	269 173 993
114	D/I/3d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	239 205	68 750
115	D/I/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	294 077 845	269 078 015
116	D/I/3f - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	27 228
117	D/I/4 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	192 934 081	72 363 245
118	D/I/4a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	68 288 274	43 046 671
119	D/I/4b - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 525 436	3 936 174
121	D/I/4d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	16 284 331	9 885 480
123	D/I/4f - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	102 217 665	12 207 107
126	D/I/4i - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 618 375	3 287 813
127	D/I/5 Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	5 643 480	5 643 480
131	D/I/5d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	5 643 480	5 643 480
133	D/I/6 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközzre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	17 214 170	7 159 036
136	D/I/6c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	17 214 170	7 159 036
137	D/I/7 Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközzre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	2 572 531 072	2 318 167 928
140	D/I/7c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 572 289 472	2 312 176 928
146	D/I Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	3 093 969 853	2 672 507 682
147	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	17 802 305	307 784 689
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	10 630 011	305 387 600
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	1 300 520
151	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	6 987 913	295 000
152	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	149 999	459 999
153	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések	34 382	341 570
155	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	6 250 027	2 148 005
156	D/III/4 Forgótőke elszámolása	350 000	350 000
157	D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	220 925 236	220 925 236
159	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	432 965	1 056 904
161	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0
162	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	245 760 533	532 264 834
163	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	4 507 888 166	4 237 603 690
164	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 976 034	3 961 886
165	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	58 926 644	168 628 966
166	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	1 096 678	6 624 441
167	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	-5 773 861

12. sz. melléklet

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi összevont tervezett mérleg

1A - Az eszközök és források alakulása				
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén	
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	37 043 215	34 743 169	
168	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	61 999 356	173 441 432	
169	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	-1 606 770	
170	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó			
171	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-50 025 356	-164 540 690	
172	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	-50 025 356	-166 147 460	
175	E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	64 452	25 808	
176	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	0	0	
177	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	64 452	25 808	
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 038 452	7 319 780	
181	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	5 060 651	3 222 623	
182	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 060 651	3 222 623	
183	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	31 150 595 796	33 098 389 012	
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	18 508 352 096	18 508 352 096	
185	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 151 284 256	1 151 284 256	
186	G/IV Felhalmozott eredmény	947 021 044	947 021 044	
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	410 583 620	1 774 221 702	
189	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 363 638 082	1 918 554 330	
190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	22 380 879 098	24 299 433 428	
		0	0	
191	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	71 462 143	75 200 462	
193	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	
194	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	2 775 821	
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 145 630	2 674 699	
198	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	
199	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	
202	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9m)	0	0	
216	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	72 607 773	80 650 982	
217	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	54 735	17 486	
219	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	115 367 818	99 413 294	
221	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	2 258 500	0	
224	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	2 978 542	219 111 758	
225	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	10 072 226	
229	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	51 792 474	56 574 234	
234	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	51 792 474	56 574 234	
240	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	172 452 069	385 188 998	
241	H/III/1 Kapott előlegek	84 153 621	90 623 757	
243	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	254 242	35 382	
247	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	104 707 219	42 583 578	
250	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	189 115 082	133 242 717	
251	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	434 174 924	599 082 697	
253	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	349 432 392	57 122 345	
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	80 068 501	150 507 248	
255	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	7 906 040 881	7 992 243 294	
256	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 335 541 774	8 199 872 887	
257	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	31 150 595 796	33 098 389 012	