

## Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH/4869/2025.

Ügyintéző/Témafelelős: Kapás Katalin

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló  
1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítása (december)

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság  
Szociális Bizottság  
Ügyrendi Bizottság

Előterjesztés mellékletei:

1. 1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezete
2. 1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezete 1, 2, 3, 5, 6, 8. sz. mellékletei
3. 1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezet indokolása
4. Hatásvizsgálati lap

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34. §-a előírja, hogy „(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Tekintettel a hatályos jogszabályi előírásokra, - miszerint kötelezettségvállalásra csak jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig kerülhet sor - szükséges a költségvetési rendelet módosítása, pontosítása.

A költségvetésbe beépítésre került **előirányzatok magyarázata a rendelettervezet indokolásában** szerepelnek.

Az előterjesztéshez mellékelten csatoljuk a **1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezetét, a 1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezetének 1, 2, 3, 5, 6, 8, sz. mellékleteit, továbbá a 1/2025.(II.27.) Ör. rendelet módosítás tervezetének indokolását.**

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve, kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a **2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet alkossa meg** a Képviselő-testület Bizottságainak a tervezetről alkotott véleményének figyelembevételével.

Kapás Katalin  
költségvetési csoportvezető

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Határozati javaslat**

1./ Mórahalom város Képviselő-testülete megtárgyalta „Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) Ör. rendelet módosítása” tárgyú előterjesztést.

2./ A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Ezer Év Parkjának 82.000, -forint vissza nem térítendő támogatást biztosítson az Önkormányzat.

3./ A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy az Mórahalmi Tömegsport Egyesület Sakk Szakosztálya vissza nem térítendő 5000.000, -forint támogatást biztosít az Önkormányzat.

4./ A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Mórahalmi Tömegsport Egyesületnek 54.864, -forint vissza nem térítendő támogatást biztosít az Önkormányzat.

5./ A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy az Móraép Kft részére 3.500.666, -forint vissza nem térítendő támogatást biztosít az Önkormányzat.

6./ A Képviselő-testület felkéri a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal jegyzőjét, hogy a 2./ 3./ 4./ 5./ pont szerinti támogatások összegének a 2025. évi költségvetésbe történő beépítéséről gondoskodjon.

Határidő: 2./ 3./ 4./ 5./ pont esetében 2025. december 31.

Beszámolásra: 2026. januári Kt.

Felelős: 2./ 3./ 4./ 5./ pontra Költségvetési csoport vezetője

6./ pontra Mórahalmi Polgármesteri Hivatal jegyzője

**Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.)  
önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025. (XII. 18.) önkormányzati  
rendeletéhez (december)**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletéhez kapcsolódóan az alábbi melléletekben történtek előirányzat változtatások: 1, 2, 3, 5, 6, 8, sz. melléklet.

A rendelet melléleteiben összesen 4 főoszlop található, amelyben 3-as tagolású oszlopban kerülnek feltüntetésre az előirányzatok. Az 1. oszlop tartalmazza a 2025. évi eredeti előirányzatot, a 2. oszlopban került beépítésre a javasolt tervezett módosított előirányzat. Továbbá a 3. oszlop a 2026. a 4. oszlop a 2027. évi tervezetet tartalmazza. A 2025. évi eredeti előirányzat változatlanul marad, míg a 2025. évi tervezett módosított előirányzat azokban az esetekben, ahol módosítást hajt végre a Képviselőtestület az aktuális előirányzatot tartalmazza. A 2026. és a 2027-re vonatkozó tervezet az áthúzódó feladatokkal módosul.

## **BEVÉTEL**

### **Mórahalom Városi Önkormányzat**

#### **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézttetési feladatainak támogatása (B113)**

A jogalkotó 2016. december 1-jétől összevonta a szociális ágazati és a kiegészítő szociális ágazati pótléket egy pótlékká, amelyet **szociális ágazati összevont pótlékként** kell majd a munkáltatóknak folyósítani. A 257/2000. (XII. 26.) Kormányrendeletben (továbbiakban: Kormányrendelet) találhatóak meg az ágazati pótlékek szabályozása, amelyet módosított az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 116/2016. (VI. 6.) Korm. rendelet. A 257/2000. Kormányrendelet 15/A. §-a szerint a közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján szociális ágazati összevont pótlék illeti meg, melynek összegét a Kormányrendelet 5. számú melléklet tartalmazza. Nem illeti meg szociális ágazati összevont pótlék a rendelet 2/a. számú melléklete szerinti pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottat, továbbá a 15/B. § (1) bekezdése szerinti bölcsődei pótlékre jogosult közalkalmazottat. A szociális ágazati összevont pótléket nem kell figyelembe venni az adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló, a közalkalmazottat megillető, kormányrendeletben meghatározott kompenzációra való jogosultság és a kompenzáció összegének számítása tekintetében. A szociális ágazati összevont pótlék tekintetében közalkalmazotti jogviszonyban töltött időnek a fizetési fokozat megállapításának alapjául szolgáló időt kell tekinteni. A közalkalmazott 5. számú mellékletben foglalt táblázat szerinti, a közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő alapján történő besorolása minden megkezdett évre tekintettel a tárgyév első napján történik.

A támogatás havi összege a helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege. A támogatás folyósítása - a Kincstár tárgyhónap 10-éig a támogatás önkormányzatokat megillető összegével kapcsolatosan teljesített adatszolgáltatása alapján - havonta történik.

A jogszabály rögzíti a szociális ágazati összevont pótlék 2025. január 1-től irányadó összegét. A pótléktábla, valamint a VKF-megállapodásban kihirdetett minimálbér, illetve garantált bérminimum ismeretében készítettük el ismét a szociális ágazat dolgozóira 2025. január 1-től vonatkozó bértáblát.

A 365/2023. (VII.3.) Korm.rendelet alapján a szociális ágazati összevont pótlék összege 2025-től legkevesebb 20.000 Ft -ra (A1), míg a legmagasabb kategóriában (J51) 307.058, - Ft-ra változik.  
Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú mellékletének 2.3.2 pontja 32.227,5 millió forint pénzalapot biztosít a szociális összevont ágazati pótlék és járulékeinak fedezéséhez, mely 2.796 millió forinttal több az előző évi keretösszegeknél.

Az Önkormányzatnak folyósított támogatás az alábbiak szerint alakult:

	Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ	Mórahalom Városi Önkormányzat
2025. december	8.647.605.-	165.749.-
<b>Összesen:</b>	<b>8.647.605.-</b>	<b>165.749.-</b>

**Elszámolásból származó bevételek (B116)**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. számú melléklet kiegészítő szabályok 2. b) pontja értelmében az önkormányzatnak 2025. május 15-ig beküldött felméréssel van lehetősége a 2025. évi megalapozó adatok módosítására, az egymás közötti, illetve az önkormányzati körön kívüli szervezeteknek történő feladat,- illetve intézmény átadás-átvétellel kapcsolatos mutatószám módosításra. A felmérés adatait a Belügyminisztérium elfogadta és az önkormányzat 2025. évi normatív támogatási előirányzatait a novemberi költségvetés módosítás alakalmával az ismert változásokkal már módosítottuk, az üzemeltetési támogatások nem voltak ismertek, amelyeket most módosítunk.

JOGCÍM	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás (B1131)	3.700, -	
1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás (B1131)		-6.636.276,-
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás (B1132)		-3.189.861,-
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>3.700, -</b>	<b>9.826.137, -</b>

Az összesen 9.822.437, - forint támogatás csökkenésből 7.067.338, - forint támogatás csökkenés a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg a szociális feladatok támogatás növekedése miatt, amely mutatószámok emelkedésének és csökkenésének köszönhető, mely összeggel a pénzeszköz átadást korrigáljuk (K506).

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás összesen 3.189.861, - forinttal csökkent, amelyből, 2.758.799 -forint összegben a Mórahalmi napköziotthonos konyha támogatás csökkenése (K915).

**Tulajdonosi bevétel (B404)**

Mórahalom Városi Önkormányzat együttműködési megállapodást kötött az Önkormányzati úton történő homokszállításra. A megállapodásban foglalt útkopási/úthasználati hozzájárulás

teljesítés igazolás alapján 2025. november hónapban az alábbiak szerinti bevételt tartalékba helyezi:

**86.400, -forint** tulajdonosi bevétel (B404)

**23.320, -forint** ÁFA bevétel (B406)

**23.320, -forint** ÁFA befizetés (K352)

**86.400, -forintot** az Önkormányzat tartalékba helyezi (K513)

## **KIADÁS**

### **Mórahalom Városi Önkormányzat**

#### **Dologi kiadások (K337)**

Mórahalom Városi Önkormányzata saját halottjának tekinti néhai Katona László Istvánt. A temetés költségét az Önkormányzat átvállalja, melynek összegét az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk, az alábbiak szerint:

**637.460, - forint** dologi kiadások (K337)

**168.631, -forint** dologi kiadás ÁFA (K351)

Az önrészt **806.091, - forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513)

#### **Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre (K512)**

A Móraép Kft az Önkormányzattól vissza nem térítendő támogatás igényelt a 2025. évi üzleti tervben foglalt elvégzendő feladatok finanszírozására **3.500.666, -forint összegben. (K512)**

A támogatás összegét a **3.500.666, -forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

A Móraalmi Ezer Év Parkja az Önkormányzattól vissza nem térítendő támogatást igényelt **82.000, - forint összegben (K512)**

A támogatás összegét a **82.000, -forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

A Móraalmi Tömegsport Egyesület Sakk Szakosztálya az Önkormányzattól vissza nem térítendő támogatást igényel **500.000, - forint összegben (K512)**

A támogatás összegét a **500.000, -forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

A Móraalmi Tömegsport Egyesület az Önkormányzattól vissza nem térítendő támogatást igényel könyvelési díj támogatására **54.864, - forint összegben (K512)**

A támogatás összegét a **54.864, -forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

#### **Szellemi termék beszerzése (K61)**

Mórahalom Városi Önkormányzat támogatási szerződést kötött DIMOP\_PLUSZ-2.1.1-24-2024-00003 pályázat megvalósításával kapcsolatban.

A szerződésben foglalt költség az alábbiak szerint alakul:

**2.500.000, -forint** gép, berendezés beszerzés (K61)

**675.000, -forint** gép, berendezés ÁFA (K67)

A pályázaton belüli költség önerőt igényel, amelyet az Önkormányzat tartalékából biztosít **3.175.000, -forint (K513)**

### **Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)**

Mórahalom Városi Önkormányzat adásvételi szerződést kötött két lakás megvásárlására az Őszirózsa lakóparkban Mórahalom, Kossuth park 462/8 hrsz.

Az ingatlan beszerzés az alábbiak szerint alakul:

**69.628.605, - forint** ingatlan beszerzés (K62)

**3.481.430, - forint** ingatlan beszerzés ÁFA kiadása (K67)

Az ingatlan beszerzésének kiadását **73.110.035, - forintot** az Önkormányzat tartalékából fedezzük (K513).

### **Átcsoportosítás**

A Mórahalom Városi Önkormányzat SAGITTA pályázatán belül az eredeti előirányzathoz képest átcsoportosításra van szükség az alábbiak szerint:

**12.849.500, -forint** felújítási kiadás csökken (K71)

**3.469.370, -forint** felújítási ÁFA kiadás csökken (K74)

**12.849.500, -forint** szellemi termék kiadás nő (K61)

**3.469.370, -forint** szellemi termék ÁFA kiadás nő (K67)

A Mórahalom Városi Önkormányzat karbantartás kiadásain az eredeti előirányzathoz képest átcsoportosításra van szükség az alábbiak szerint:

**23.500.000, -forint** szolgáltatás kiadás csökken (K337)

**23.500.000, -forint** karbantartási kiadás nő (K334)

A Mórahalom Városi Önkormányzat személyi juttatásain belül az eredeti előirányzathoz képest átcsoportosításra van szükség az év végi jutalmak, betegszabadság és a megbízási díjak kifizetése miatt az alábbiak szerint:

**3.952.101, -forint** alapilletmény csökken (K1101)

**2.740.226, - forint** jutalom nő (K1103)

**770.000, -forint** SZÉP kártya kiadás nő (K1107)

**271.954, -forint** betegszabadság nő (K1113)

**169.921, -forint** megbízási díj nő (K122)

### **Mórahalmi Polgármesteri Hivatal**

#### **Célprémium, jutalom (K1103)**

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatalnál átcsoportosításra van szükség az év végi jutalom kifizetése miatt az alábbiak szerint:

**2.641.125, -forint** alapilletmény csökken (K1101)

**2.641.125, -forint** jutalom nő (K1103)

### **Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház**

A Könyvtárnál átcsoportosításra van szükség az év végi jutalom kifizetése miatt az alábbiak szerint:

**510.000, - forint** egyéb dologi kiadás csökken (K355)

**510.000, - forint** SZÉP kártya kiadás nő (K1107)

## **Mórahalmi Lurkó világ Óvoda**

A Konyha költségvetését az októberi normatíva felmérés eredményeként az üzemeltetési normatíva **2.758.799, - forint** csökkenése **(B816)** miatt szükséges korrigálni. Az élelmiszer beszerzés (nyersanyag) kiadások előirányzatát csökkentjük a Konyha költségvetésében.

A bölcsőde konyhán meghibásodott egy főzőlap, annak a javíttatása az eredeti költségvetésben nem volt betervezve, valamint tárgyi eszköz beszerzés miatt. A költséget átcsoportosítással egyenlítjük ki, az alábbiak szerint:

- 140.000, -forint** karbantartási kiadás nő **(K334)**
- 37.800, -forint** előzetesen felszámított ÁFA kiadás nő **(K351)**
- 140.000, -forint** térítési díj bevétel nő **(B405)**
- 37.800, -forint** kiszámlázott ÁFA nő **(B406)**
- 1.200, -forint** egyéb készlet kiadás csökken **(K311)**
- 524, -forint** előzetesen felszámított ÁFA kiadás csökken **(K351)**
- 1.200, -forint** tárgyi eszköz kiadás nő **(K64)**
- 524, -forint** tárgyi eszköz ÁFA kiadás nő **(K67)**

Az Óvodánál átcsoportosításra van szükség az év végi jutalom, az egyszerűsített foglalkoztatás és a betegszabadság kifizetése miatt az alábbiak szerint:

- 4.954.692, - forint** alapilletmény csökken **(K1101)**
- 4.869.692, - forint** SZÉP kártya kiadás nő **(K1107)**
- 85.000, -forint** jutalom kiadás nő **(K1103)**
- 128.612, -forint** alapilletmény csökken **(K1101)**
- 1.600.000, -forint** egyszerűsített foglalkoztatás járulék csökken **(K2)**
- 1.728.612, -forint** egyszerűsített foglalkoztatás nő **(K123)**
- 450.000, -forint** betegszabadság nő **(K1113)**
- 450.000, -forint** alapilletmény csökken **(K1101)**

## **Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő**

### **Kiadások átcsoportosítása**

A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő működése során a kiadások fő előirányzati csoportokon átcsoportosítások váltak szükségessé a következők szerint:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadásai	1.470.000	K1107 Béren kívüli juttatások kiadásai	1.470.000
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadásai	4.480.205	K1103 Céljuttatás, projektprémium kiadásai	4.480.205
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadásai	150.884	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak kiadásai	150.884
K337 Egyéb szolgáltatások kiadásai	35.000	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásai	35.000



K3311 Villamosenergia szolgáltatás kiadásai	5.000	K3312 Gázenergia szolgáltatás kiadásai	5.000
K3311 Villamosenergia szolgáltatás kiadásai	1.500.000	K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás kiadásai	1.500.000
K3313 Távhő- és melegvíz szolgáltatás kiadásai	1.275.000	K333 Bérleti és lízing díjak kiadásai	1.275.000
K351 Működési célú áfa kiadásai	10.000.000	K352 Fizetendő általános forgalmi adó kiadásai	10.000.000
<b>Összesen</b>	<b>18.916.089</b>	<b>Összesen</b>	<b>18.916.089</b>

A bérjellegű kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges a K1101-es rovatrendről mindösszesen **1.470.000 Ft** összegben a K1107 rovatrendre és **4.480.205 Ft** összegben a K1103-as rovatrendre. Az átcsoportosítások oka a bérek jogcímének megváltozása miatti eltérő rovatrenden történő könyvelés (év végi jutalom).

A bérjellegű kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges **150.884 Ft** összegben a K1101-es rovatrendről a K1113-as rovatrendre. Az átcsoportosítások oka a bérek jogcímének megváltozása miatti eltérő rovatrenden történő könyvelés (betegszabadság).

Átcsoportosítás szükséges **35.000 Ft** összegben a K337-es rovatrendről a K322-es rovatrendre. A többlet egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefonszolgáltatás) kiadásaira az egyéb szolgáltatásokon lévő megtakarítás nyújt fedezetet.

Átcsoportosítás szükséges **5.000 Ft** összegben a K3311-es rovatrendről a K3312-es rovatrendre. A többlet gázenergia szolgáltatások kiadásaira a villamosenergia szolgáltatásokon lévő megtakarítás nyújt fedezetet.

Előirányzat biztosítása szükséges a K3314-es rovatrenden nettó **1.500.000 Ft** összegben a fürdő és az uszoda működése során felmerülő víz- és csatorna szolgáltatási díjakhoz kapcsolódóan megnövekedett kiadásokra, melyre fedezetet a villamosenergia szolgáltatások kiadásain (K3311-es rovatrend) lévő megtakarítások biztosítanak.

A dologi kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges **10.000.000 Ft** összegben a K351-es, rovatrendről a K352-es rovatrendre. Az átcsoportosítás oka egyrészt az eredeti előirányzat tervezésekor az egyes szolgáltatások igénybevételekor nem ismert áfa kulcsban történt változás (adómentes szolgáltatás, 5%-os áfa), valamint egyenes áfa helyett fordított áfa került elszámolásra, melyet nem a K351-es rovaton, hanem a K352-es rovaton kell könyvelni.

## **Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ**

### **I. Átcsoportosítás**

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ működése során a működési kiadások vonatkozásában szükséges az előirányzat átcsoportosítása a következők szerint:

ssz:	Átcsoportosítás	Összeg	Átcsoportosítás	Összeg
	Honnan		Hova	

1.	K342 reklám és propaganda kiadások (ROHU)	5.708.313, -	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (ROHU)	5.708.313, -
1.	K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	2.211.687, -	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (ROHU)	2.211.687, -
2.	K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	1.029.600, -	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	1.029.600, -
3.	K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	8.000.000, -	K1107 Béren kívüli juttatások (jutalom)	8.000.000, -
4.	K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	2.240.000, -	K2 Munkaadókat terhelő járulékok (jutalom)	2.240.000, -
5.	K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	700.000, -	K12 Külső személyi juttatások (karácsonyi vacsora)	700.000, -
	<b>Összesen:</b>	<b>19.889.600, -</b>	<b>Összesen:</b>	<b>19.889.600, -</b>

1. A **K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek** rovatra szükséges átcsoportosítani = **7.920.000, - Ft**-ot (5.708.313+2.211.687). A többlet munkabérnek az oka, hogy év közben a ROHU pályázat miatt új dolgozók kerültek felvételre, azonban a költségvetés módosítás nem történt meg. Az alábbi táblázat tartalmazza a 2025. évben belépett új ROHU pályázatos dolgozók bértömegét.

Az átcsoportosítandó összegre fedezetet egyrészt a K342 reklám és propaganda kiadások rovat biztosít, amelyre a költségvetés elkészítésekor be lett tervezve a ROHU pályázat marketing költségre 5.708.313, - Ft, amely nem realizálódott 2025-ben. Másrészt a K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton lévő megtakarítás biztosít 2.211.687, - Ft összegben.

Név	Havi bruttó bér (Ft)	Belépés időpontja	2025. évi bruttó bértömeg (Ft)
2 fő munkavállaló ROHU	950.000	2025.	7.920.000

2. A **K2 Munkaadókat terhelő járulékokra** szükséges átcsoportosítani a ROHU-s új munkavállalók járulékát **1.029.600, - Ft** összegben.

Az átcsoportosítandó összegre szintén a fedezetet a K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton lévő megtakarítás biztosít.

3. A **K1107 Béren kívüli juttatások** rovatra szükséges átcsoportosítani **8.000.000, - Ft**-ot. Ez az összeg az év végi jutalom kifizetés és az év közben belépő dolgozók havi cafetéria juttatás összege.  
Az átcsoportosítandó összegre fedezetet a K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton lévő megtakarítás biztosít.
4. A **K2 Munkaadókat terhelő járulékok** szükséges átcsoportosítani az év végi jutalom járulékát **2.240.000, - Ft** összegben, amelyre fedezetet szintén a K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton lévő megtakarítás biztosít.
5. A **K12 Külső személyi juttatások** rovatra szükséges átcsoportosítani a karácsonyi vacsora összegét, **700.000, - Ft**-ot. Erre fedezetet a K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton lévő megtakarítás biztosít.

## II. Kiadás-bevétel módosítás

Kiadás növekedés	Összeg	Bevétel csökkentés	Összeg
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7.837.307, -	B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (járó többletbevétel)	16.923.707, -
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	3.586.400, -		
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (nyugdíj)	5.500.000, -		
<b>Összesen</b>	<b>16.923.707, -</b>	<b>Összesen</b>	<b>16.923.707, -</b>

A **K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek** rovatot szükséges emelni **7.837.307, - Ft**-ot. A többlet munkabérnek az oka, hogy év közben új dolgozók kerültek felvételre, azonban a költségvetés módosítás nem történt meg. Az alábbi táblázat tartalmazza a 2025. évben belépett új dolgozók bértömegét.

Név	Havi bruttó bér (Ft)	Belépés időpontja	2025. évi bruttó bértömeg (Ft)
5 fő orvos, 1 fő szakdolgozó	1.423.714	2025.	7.837.307, -

A **K2 Munkaadókat terhelő járulékok** rovatot szükséges emelni **3.586.400, - Ft** összeggel, amely összeg az új dolgozók járuléka.

**K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai** rovatot szükséges emelni **5.500.000, - Ft**-tal. Erre a rovatra a nyugdíjas orvosoknak kifizetett nyugdíj összegeket könyveljük.

Mindhárom költség rovat emelésre fedezetet a B16 rovaton lévő többlet bevétel biztosít, így ezen bevételi rovat emelése is indokolt.

### **Tartalékok (K513)**

Mórahalom Városi Önkormányzat esetén, a többletkiadásokra az alább felsorolt többletbevételek biztosítanak fedezetet, melyek a tartalék összegét befolyásolják:

Bevétel		Kiadás	adatok forintban
Homokszállítás útkopási/úthasználati díj	86.400, -	néhai Katona László temetési költsége	806.091, -
		Móraép vissza nem térítendő támogatás	3.500.666, -
		Ezer év Parkja vissza nem térítendő támogatás	82.000, -
		Tömegsport Egyesület vissza nem térítendő támogatás	554.864, -
		DIMOP pályázat önerő	3.175.000, -
		Őszirózsa lakópark két lakás vásárlás	73.110.035, -
<b>Összesen:</b>	<b>86.400, -</b>	<b>Összesen:</b>	<b>81.228.656, -</b>

**A tartalék összege az októberi módosításokkal 81.142.256, - forinttal csökkent.**

Eredeti előirányzatként működési tartalék összege:	0,- forint
Tartalék összege a márciusi módosítással:	-703.111,- forint (csökkenés)
Tartalék összege a májusi módosítással:	1.570.782.834, - forint (növekedés)
Tartalék összege a júniusi módosítással:	779.674.803, - forint (növekedés)
Tartalék összege az augusztusi módosítással:	-500.960.648,-forint (csökkenés)
Tartalék összege a szeptemberi módosítással:	-224.832.482,-forint (csökkenés)
Tartalék összege az októberi módosítással:	11.721.939, -forint (növekedés)
Tartalék összege a novemberi módosítással:	184.474.096, -forint (növekedés)

**Tartalék összege a Városi Önkormányzat költségvetésében decemberi állapot alapján**

**1.740.285.047, - forintra változott.**

**A céltartalék összege**

**Eredeti előirányzatként beépítve:**

Működési tartalék	200.000.000, - forint
Felhalmozási tartalék	390.000.000, - forint
<b>Összesen:</b>	<b>590.000.000, - forint</b>

**Tartalék összege mindösszesen, az Önkormányzat költségvetésében céltartalékkal együtt:**

**2.330.285.047, - forintra változott.**

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

Dr. Tóth Krisztián sk.  
jegyző

**HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
**Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**a Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.27.)**  
**önkormányzati rendeletének módosításáról szóló**  
**..../2025. (XII.18.) önkormányzati rendelethez**

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**

Az eredeti előirányzatot tartalmazó költségvetési rendelet elfogadását követően a működési kiadásokhoz kapcsolódó módosítás szükséges a közsférában dolgozók részére kifizetett bérkompenzáció fedezetére lehívott forrás miatt. A társadalom tagjaiként közsférában dolgozó munkavállalók életszínvonalának szinten tartását szolgálja a részükre kifizetett többletjuttatás.

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.

**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. Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti jogszabály alkotási kötelezettségét, a MÁK az állami támogatás felfüggesztését kezdeményezi.

**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.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

dr. Tóth Krisztián sk.  
jegyző

**Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (XII.18.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelethez módosításának célja az év közbeni gazdálkodás lekövetése, az önkormányzat pénzügyi helyzetének valósághű bemutatása.

[2] Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.27.) Önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

**1. §**

(1) A Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (2) bekezdés 1–3. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[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: 9.311.283.193*
- 2. *Működési kiadások: 8.106.783.574*
- 3. *Működési egyenleg: 1.204.499.619”*

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 5–8. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „5. *Felhalmozási kiadás: 10.601.909.414*
- 6. *Felhalmozási egyenleg: - 1.204.499.619*
- 7. *Tárgyévi költségvetési bevételek: 13.309.831.893*
- 8. *Tárgyévi költségvetési kiadások: 17.800.183.219”*

(3) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 10–12. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „10. *\*\*működési egyenleg: 858.9377.726*
- 11. *\*\*felhalmozási egyenleg: - 5.349.289.052*
- 12. *Finanszírozási bevételek: 5.398.861.095”*

(4) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 15–17. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „15. *\*\*központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 851.935.555*
- 16. *Finanszírozási kiadások: 908.509.769*
- 17. *\*\*központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 851.935.555”*

(5) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 20. és 21. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „20. *\*\*működési többlet: 1.204.499.619*

21. **\*\*felhalmozási hiány: - 1.204.499.619"**

(6) A Rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

*„(5) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2025. évi költségvetését 13.309.831.893, - forint költségvetési bevétellel, 5.398.861.095, -forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 17.800.183.219, - forint költségvetési kiadással, 908.509.769, -forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 17.803.871.419, - forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 1.976.508.875, - forint, a szociális hozzájárulási adó összege 240.991.156, - forint.”*

(7) A Rendelet 3. § (10) és (11) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*„(10) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 1.212.439.916, - forint, a felhalmozási kiadások összege 6.510.731.398, - forint, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. mellékletben található. Az önkormányzat vagyonának alakulását a rendelet 10. melléklete mutatja.*

*(11) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. melléklet tartalmazza, melynek összege: 1.786.186.217, - forint.”*

## **2. §**

A Rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

## **„4. §**

*Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2025. évre 2.330.285.047, - forint összegben képez (8. melléklet).”*

## **3. §**

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a jelen rendelet 4. melléklete lép.

(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe a jelen rendelet 5. melléklete lép.

(6) A Rendelet 8. melléklete helyébe a jelen rendelet 6. melléklete lép.

## **4. §**

Ez a rendelet 2025. december 19-én lép hatályba.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

Dr. Tóth Krisztián sk.  
jegyző



## 1. számú melléklet

adatok forinthas

**L**

## 1. számú melléklet az /2014.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

1. számú melléklet

2

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. színné melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

1. színné melléklet

					december				adatok forintban							
					2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év			
					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																
Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház																
1				Működési költségvetés	30 710 062	0	0	30 710 062	34 257 506	0	0	34 257 506	35 445 381	0	0	35 445 381
1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	500 000	0	0	500 000	0	0	0	0
	2	B11		Önkormányzatok működési támogatásai				0				0				0
				Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0
	3			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0
	4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0				0				0
	6	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	500 000			500 000				0
	2			Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1			Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0				0				0
	2			Gépjárműadó				0				0				0
	3			Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)				0				0				0
	3			Működési bevételek	4 136 393	0	0	4 136 393	6 291 253	0	0	6 291 253	6 605 816	0	0	6 605 816
	1			Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0				0				0
	2			Szolgáltatások ellenértéke	3 140 450			3 140 450	3 140 450			3 140 450	3 297 473			3 297 473
	3			Közvetített szolgáltatások értéke				0				0	0			0
	4			Tulajdonosi bevételek				0				0	0			0
	5			Ellátási díjak				0				0	0			0
	6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	397 561			397 561	455 249			455 249	478 011			478 011
	7	B407		Általános forgalmi adó visszatérítése	538 382			538 382	2 422 554			2 422 554	2 543 682			2 543 682
	8			Kamatbevételek				0				0	0			0
	9			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0			0	0			0	0			0
	#			Egyéb működési bevételek	60 000			60 000	273 000			273 000	286 650			286 650
	4			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0
	2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0				0	0			0
	3			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0
	5			Finanszírozási bevételek	26 573 669	0	0	26 573 669	27 466 253	0	0	27 466 253	28 839 566	0	0	28 839 566
	1			Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0				0	0			0
	2			Belföldi értékpapírok bevételei				0				0	0			0
	3			Maradvány igénybevétele	0			0	678 584			678 584	712 513			712 513
	4			Központi, irányítószervi támogatás	26 573 669			26 573 669	26 787 669			26 787 669	28 127 052			28 127 052
	2			Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	158 750	0	0	158 750	0	0	0	0
	1			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1			Ingatlanok értékesítése				0				0				0
	2			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0				0				0
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0				0				0
	2			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0
	3			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0
	4			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0				0				0
	5			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0				0				0
	3			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0
	2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0				0				0
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0				0				0
	4			Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	158 750	0	0	158 750	0	0	0	0
	1			Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0				0				0
	2			Belföldi értékpapírok bevételei				0				0				0
	3			Maradvány igénybevétele				0	158 750			158 750	0			0
	4			Központi, irányítószervi támogatás	0			0	0			0				0
				Összesen:	30 710 062	0	0	30 710 062	34 416 256	0	0	34 416 256	35 445 381	0	0	35 445 381

## 1. számú melléklet

adatok forintban

G:\2025\hiv\K1 anyagok\12. hó\2025.12. hó költségvetés módosítás\költvrm.-3 2025.12. hó költségvetési rendelet

1. számú melléklet

adatok forintban

G/2025/hiv/Ki. anyagok/12. hó/2025.12. hó költségvetés módosításiköllym.-3 2025.12. hó költségvetési rendelet

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

1. számú melléklet

											december				adatok forintban							
											2025. év eredeti előirányzat				2025. év módosított előirányzat				2027. év			
											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											
Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ																						
	1	Működési költségvetés									923 078 126	0	0	923 078 126	989 432 885	0	0	989 432 885	1 021 134 637	0	0	1 021 134 637
	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről									764 510 947	0	0	764 510 947	781 434 654	0	0	781 434 654	802 736 494	0	0	802 736 494
		1	B11	Önkormányzatok működési támogatásai									0			0		0	0	0	0	
		2	B12	Elvonások és befizetések bevételei									0			0		0	0	0	0	
		3	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről									0			0		0	0	0	0	
		4	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről									0			0		0	0	0	0	
		5	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről									0			0		0	0	0	0	
		6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						764 510 947			764 510 947	781 434 654			781 434 654	802 736 494	0	0	802 736 494	
	2	Közhatalmi bevételek									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	B34	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)									0			0		0				0
		2	B35	Gépjárműadó									0			0		0				0
		3	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)									0			0		0				0
	3	Működési bevételek									158 567 179	0	0	158 567 179	158 567 179	0	0	158 567 179	166 495 538	0	0	166 495 538
		1	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke									0			0		0	0	0	0	0
		2	B402	Szolgáltatások ellenértéke						135 771 632			135 771 632	135 771 632			135 771 632	142 560 214	0	0	142 560 214	
		3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke						1 560 000			1 560 000	1 560 000			1 560 000	1 638 000	0	0	1 638 000	
		4	B404	Tulajdonosi bevételek									0			0		0	0	0	0	0
		5	B405	Ellátási díjak									0			0		0	0	0	0	0
		6	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó						14 552 170			14 552 170	14 552 170			14 552 170	15 279 779	0	0	15 279 779	
		7	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése						5 207 377			5 207 377	5 207 377			5 207 377	5 467 746	0	0	5 467 746	
		8	B408	Kamatbevételek						1 476 000			1 476 000	1 476 000			1 476 000	1 549 800	0	0	1 549 800	
		9	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									0			0		0	0	0	0	0
		#	B410	Egyéb működési bevételek									0			0		0	0	0	0	0
	4	Működési célú átvett pénzeszközök									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések									0			0		0	0	0	0	0
		2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									0			0		0	0	0	0	0
		3	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									0			0		0	0	0	0	0
	5	Finanszírozási bevételek									0	0	0	0	49 431 052	0	0	49 431 052	51 902 605	0	0	51 902 605
		1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről									0			0		0	0	0	0	0
		2	B812	Belföldi értékpapírok bevételei									0			0		0	0	0	0	0
		3	B813	Maradvány igénybevétele									0	49 431 052			49 431 052	51 902 605	0	0	51 902 605	
		4	B816	Központi, irányítószervi támogatás									0			0		0	0	0	0	0
	2	Felhalmozási költségvetés									7 743 588	0	0	7 743 588	213 498 588	0	0	213 498 588	224 173 517	0	0	224 173 517
	1	Felhalmozási bevételek									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	B52	Ingatlanok értékesítése									0			0		0	0	0	0	0
		2	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									0			0		0	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									7 743 588	0	0	7 743 588	213 498 588	0	0	213 498 588	224 173 517	0	0	224 173 517
		1	B71	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									0			0		0	0	0	0	0
		2	B72	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről									0			0		0	0	0	0	0
		3	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről									0			0		0	0	0	0	0
		4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről									0	205 755 000			205 755 000	216 042 750	0	0	216 042 750	
		5	B75	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						7 743 588			7 743 588	7 743 588			7 743 588	8 130 767	0	0	8 130 767	
	3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések									0			0		0	0	0	0	0
		2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									0			0		0	0	0	0	0
		3	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									0			0		0	0	0	0	0
	4	Finanszírozási bevételek									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
		2	Belföldi értékpapírok bevételei									0			0		0	0	0	0	0	0
		3	B813	Maradvány igénybevétele									0			0		0	0	0	0	0
		4	Központi, irányítószervi támogatás									0			0		0	0	0	0	0	0
			Összesen:						930 821 714	0	0	930 821 714	1 202 931 473	0	0	1 202 931 473	1 245 308 154	0	0	1 245 308 154		

### 1. számú melléklet

adatok forintban

G:\2025hij\Költségvetések\2025.12. hó költségvetés módosítás\költvm.-3 2025.12. hó költségvetési rendele



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

2. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

							2025. év eredeti előirányzat				2025. év módosított előirányzat				2027. év			
CÍM	ALCÍM	ELŐIR. R.	KÖL. EL.	JÖV. EL.	ELŐIR. CSOPORT	KIEG. ELŐIR. CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államháztartási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államháztartási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államháztartási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
1. Mórahalom városi önkormányzat																		
		1					4 030 734 937	0	14 000 000	4 044 734 937	4 761 248 645	0	14 000 000	4 775 248 645	4 771 760 031	0	14 700 000	4 786 460 031
			1		K1	Személyi juttatások	285 721 231			285 721 231	374 483 192			374 483 192	393 207 352			393 207 352
			2		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 583 103			36 583 103	46 355 674			46 355 674	48 673 458			48 673 458
			3		K3	Dologi kiadások	1 563 035 888			1 563 035 888	1 829 041 306			1 829 041 306	1 919 622 490			1 919 622 490
			4		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	14 000 000	14 000 000	0	0	14 000 000	14 000 000			14 700 000	14 700 000
				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			14 000 000	14 000 000			14 700 000	14 700 000
				5		Egyéb működési célú kiadások	1 272 805 805	0	0	1 272 805 805	1 602 858 704	0	0	1 602 858 704	1 453 424 736	0	0	1 453 424 736
				1	K502	Elvonások és befizetések	153 493 494			153 493 494	193 485 647			193 485 647	203 159 929			203 159 929
				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	927 822 989			927 822 989	972 550 973			972 550 973
				5	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0			0	16 483 433			16 483 433	0			16 483 433
				6	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	130 517 381			130 517 381	173 388 800			173 388 800	177 713 834			177 713 834
				7	K513	Működési célú tartalék	200 000 000			200 000 000	291 677 835			291 677 835	100 000 000			100 000 000
				6		Finanszírozási kiadások	872 588 910	0	0	872 588 910	908 509 769	0	0	908 509 769	956 831 996	0	0	956 831 996
				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	851 935 535			851 935 535	897 429 051			897 429 051
				3	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések	56 574 234			56 574 234	56 574 234			56 574 234	59 402 946			59 402 946
				2		Felhalmozási költségvetés	6 678 364 968	0	0	6 678 364 968	10 266 492 730	0	0	10 266 492 730	2 019 123 870	0	0	2 019 123 870
				1	K6	Beruházások	5 475 731 648			5 475 731 648	6 378 260 634			6 378 260 634	26 898 991			26 898 991
				2	K7	Felújítások	696 204 490			696 204 490	1 202 439 916			1 202 439 916	1 279 696 725			1 279 696 725
				3	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	506 428 830	0	0	506 428 830	2 685 792 180	0	0	2 685 792 180	712 528 154			712 528 154
				1	K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0				0				0
				2	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0			0	0			0				0
				3	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	523 279 411			523 279 411	549 443 382			549 443 382
				4	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0			0	0			0				0
				5	K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0				0				0
				6	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	91 428 830			91 428 830	98 428 830			98 428 830	35 000 000			35 000 000
				7	K87	Lakástámogatás				0				0				0
				8	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	25 000 000			25 000 000	26 747 402			26 747 402	28 084 772			28 084 772
				9	K513	Felhalmozási célú tartalék	390 000 000			390 000 000	2 037 336 537			2 037 336 537	100 000 000			100 000 000
				4		Finanszírozási kiadások				0	0			0	0	0	0	0
				1	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0				0				0
				2	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0				0
				3	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0				0
						Összesen:	10 709 099 905	0	14 000 000	10 723 099 905	15 027 741 375	0	14 000 000	15 041 741 375	6 790 883 901	0	14 700 000	6 805 583 901
						Főfoglalkozási köztisztviselő												
						Főfoglalkozású közalkalmazott	13			13	13			13	13			13
						Részfoglalkozású közalkalmazott	0			0	0			0	0			0
						Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	5			5	5			5	5			5
						Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	27			27	53			53	46			46
						Választott tisztviselő	2			2	2			2	2			2
						Államos statisztikai létszám				0				0				0
							4	47	0	47	73	0	0	73	66	0	0	66
						ebből: Közfoglalkoztatottak létszáma		9		9	35			35	6			6



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

2. számú melléklet az 1/2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

**2 sz. melléklet**

**forintban**

									2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év				
CI	M	AL	EL	KJ	J	ELOIR	KIEMELT	ELOIRANYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
																					CSOPO
2. Mórhalmai Polgármesteri Hivatal																					
								Működési költségvetés	228 373 751	0	0	228 373 751	246 772 257	0	0	246 772 257	254 799 153	0	0	254 799 153	
									189 816 051			189 816 051	202 365 768			202 365 768	212 484 056			212 484 056	
								1	Személyi juttatások	26 199 700		26 199 700	27 941 591			27 941 591	29 338 671			29 338 671	
								2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 358 000		12 358 000	12 358 501			12 358 501	12 976 426			12 976 426	
								3	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
								4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
								1	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0		0	0		0	0	0		0	0	
								2	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0		0	0		0	0	0		0	0	
								3	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
								5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	4 106 397	0	0	4 106 397	0	0	0	0	
								1	Elvonások és befizetések	0		0	4 106 397			4 106 397	0		0	0	
								2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	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	
								4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	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	
								6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0		0	0		0	0	0		0	0	
								7	Működési célú tartalék	0		0	0		0	0	0		0	0	
								6	Finanszírozási kiadások	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	
								2	Belföldi értékpapírok kiadása	0		0	0		0	0	0		0	0	
								3	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0		0	0		0	0	0		0	0	
								2	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	1 525 800	0	0	1 525 800	1 602 090	0	0	1 602 090
								1	Beruházások	0		0	1 525 800			1 525 800	1 602 090			1 602 090	
								2	Felújítások	0		0	0		0	0	0		0	0	
								3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	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	
								2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	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	
								4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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	
								6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0		0	0		0	0	0		0	0	
								7	Lakástámogatás	0		0	0		0	0	0		0	0	
								8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0		0	0		0	0	0		0	0	
								9	Felhalmozási célú tartalék	0		0	0		0	0	0		0	0	
								4	Finanszírozási kiadások	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	
								2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0		0	0		0	0	0		0	0	
								3	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0		0	0		0	0	0		0	0	
								Összesen:	228 373 751	0	0	228 373 751	248 298 057	0	0	248 298 057	256 401 243	0	0	256 401 243	
								Főfoglalkozású köztisztviselő	24			24	24			24	24			24	
								Részfoglalkozású köztisztviselő	1			1	1			1	1			1	
								Részfoglalkozású közalkalmazott	0			0	0			0	0			0	
								Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	0			0	0			0	0			0	
								Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	0			0	0			0	0			0	
								További jogviszonyban foglalkoztatott	0			0	0			0	0			0	
								Átlagos statisztikai létszám	0			0	0			0	0			0	
								Engedélyezett létszám (álláshely)	25			25	25			25	25			25	
								Közfoglalkoztatottak létszáma	0			0	0			0	0			0	

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
K I A D Á S O K adatai e Ft-ban

2. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

2025.év eredeti előirányzat										2025.év módosított előirányzat				2027.év								
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	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen						
3. Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház										30 576 712	0	0	30 576 712	33 768 556	0	0	33 768 556	35 456 984	0	0	35 456 984	
Működési költségvetés										22 347 000			22 347 000	23 013 754			23 013 754	23 628 942	0	0	23 628 942	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										2 962 710			2 962 710	3 143 420			3 143 420	3 300 591	0	0	3 300 591	
Dologi kiadások										5 267 002			5 267 002	7 611 382			7 611 382	8 527 451	0	0	8 527 451	
Ellátottak pénzbeli juttatásai										0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások										0			0			0	0	0	0	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások										0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elvonások és befizetések										0			0			0	0	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Működési célú tartalék										0			0			0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások										0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadása										0			0			0	0	0	0	0	0	
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási költségvetés										133 350	0	0	133 350	647 700	0	0	647 700	680 085	0	0	680 085	
Beruházások										133 350			133 350	647 700			647 700	680 085	0	0	680 085	
Felújítások										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások										0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Lakástámogatás										0			0			0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										0			0			0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú tartalék										0			0			0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások										0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről										0			0			0	0	0	0	0	0	
Belföldi értékpapírok kiadásai										0			0			0	0	0	0	0	0	
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása										0			0			0	0	0	0	0	0	
Összesen:										30 710 062	0	0	30 710 062	34 416 256	0	0	34 416 256	36 137 069	0	0	36 137 069	
Főfoglalkozású köztisztviselő										0			0	0			0			0		0
Főfoglalkozású közalkalmazott										0			0			0			0		0	
Részfoglalkozású közalkalmazott										0			0			0			0		0	
Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott										0			0			0			0		0	
Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott										4			4	4			4	4	0	0	4	
További jogviszonyban foglalkoztatott										0			0			0			0		0	
Átlagos statisztikai létszám										0			0			0			0		0	
Engedélyezett létszám (álláshely)										4			4	4			4	4	0	0	4	
Közfoglalkoztatottak létszáma										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

2. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez										december				forintban													
CI	M	AL	EL	KI	J	ELOIR	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év										
							CSOPO	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							
4. Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda																											
			1					Működési költségvetés		720 232 903	0	0	720 232 903	753 917 423	0	0	753 917 423	794 325 132	0	0	794 325 132						
			1					Személyi juttatások		410 166 910			410 166 910	425 531 875			425 531 875	445 128 448	0	0	445 128 448						
			2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		58 487 513			58 487 513	58 676 968			58 676 968	63 290 816	0	0	63 290 816						
			3					Dologi kiadások		251 578 480			251 578 480	268 297 113			268 297 113	284 423 828	0	0	284 423 828						
			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						
			2					Lakhatással kapcsolatos ellátások					0				0	0	0	0	0						
			3					Egyéb nem intézményi ellátások					0				0	0	0	0	0						
			5					Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	1 411 467	0	0	1 411 467	1 482 040	0	0	1 482 040							
			1					Elvonások és befizetések					1 411 467			1 411 467	1 482 040	0	0	1 482 040							
			2					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0				0	0	0	0	0						
			3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0				0	0	0	0	0						
			4					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					0				0	0	0	0	0						
			5					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0				0	0	0	0	0						
			6					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					0				0	0	0	0	0						
			7					Működési célú tartalék					0				0	0	0	0	0						
			6					Finanszírozási 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						
			2					Belföldi értékpapírok kiadása					0				0	0	0	0	0						
			3					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0				0	0	0	0	0						
																	0	0	0								
			2					Felhalmozási költségvetés		82 550	0	0	82 550	9 289 848	0	0	9 289 848	9 752 530	0	0	9 752 530						
			1				k6	Beruházások		82 550			82 550	9 289 848			9 289 848	9 752 530	0	0	9 752 530						
			2					Felújítások					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	763 207 371	0	0	763 207 371	804 077 663	0	0	804 077 663							
								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						
								Állagos statisztikai létszám					0				0				0						
								Engedélyezett létszám (álláshely)	64			64	64			64	64	0	0	0	64						
								Közfoglalkoztatottak létszáma					0				0	0	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

2. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év			
CI M	AL CI M	EL C M	KI R EL	J E M O G	ELOIR CSOPO RT	KIEMELT ELOIRANYZAT	JOGCÍM CSOPORT			Kötelezőben ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államgazdáltsági) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezőben ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államgazdáltsági) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezőben ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államgazdáltsági) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
5. Szent Erzsébet Mórhalmai Gyógyfürdő																					
			1				Működési költségvetés			0	1 314 406 915	0	1 314 406 915	0	1 403 239 822	0	1 403 239 822	0	1 399 663 379	0	1 399 663 379
			1		K1		Személyi juttatások				286 533 787		286 533 787		286 533 787		286 533 787	0	300 860 476	0	300 860 476
			2		K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				33 626 657		33 626 657		33 626 657		33 626 657	0	35 307 990	0	35 307 990
			3		K3		Dologi kiadások				994 246 471		994 246 471		1 012 852 298		1 012 852 298	0	1 063 494 913	0	1 063 494 913
			4		K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1		K45		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások						0				0	0	0	0	0
			2		K46		Lakhatással kapcsolatos ellátások						0				0	0	0	0	0
			3		K48		Egyéb nem intézményi ellátások						0				0	0	0	0	0
			5				Egyéb működési célú kiadások			0	0	0	0	0	70 227 080	0	70 227 080	0	73 738 434	0	73 738 434
			1		K502		Elvonások és befizetések						0		70 227 080		70 227 080	0	73 738 434	0	73 738 434
			2		K504		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			3		K505		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			4		K506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			5		K508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						0				0	0	0	0	0
			6		K512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						0				0	0	0	0	0
			7		K513		Működési célú tartalék						0				0	0	0	0	0
			6				Finanszírozási kiadások			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
			2		K912		Belföldi értékpapírok kiadása						0				0	0	0	0	0
			3		K915		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						0				0	0	0	0	0
					K914												0	0	0	0	0
			2				Felhalmozási költségvetés			0	10 906 760	0	10 906 760	0	14 858 734	0	14 858 734	0	15 601 671	0	15 601 671
			1		K6		Beruházások				10 906 760		10 906 760		14 858 734		14 858 734	0	15 601 671	0	15 601 671
			2		K7		Felújítások				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
			2		K82		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			3		K83		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			4		K84		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						0				0	0	0	0	0
			5		K85		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre						0				0	0	0	0	0
			6		K86		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						0				0	0	0	0	0
			7		K87		Lakástámogatás						0				0	0	0	0	0
			8		K89		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						0				0	0	0	0	0
			9		K513		Felhalmozási célú tartalék						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
			2		K912		Belföldi értékpapírok kiadásai						0				0	0	0	0	0
			3		K915		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						0				0	0	0	0	0
							Összesen:			0	1 325 313 675	0	1 325 313 675	0	1 418 098 556	0	1 418 098 556	0	1 415 265 050	0	1 415 265 050
							Főfoglalkozású köztisztviselő				0		0		0			0			0
							Főfoglalkozású közalkalmazott				1		1		1			1			1
							Részfoglalkozású közalkalmazott				0		0		0			0			0
							Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				3		3		3			3			3
							Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				40		40		40			40			40
							További jogviszonyban foglalkoztatott				14		14		14			14			14
							Átlagos statisztikai létszám														
							Engedélyezett létszám (álláshef)			0	58		58	0	58		58		58		58
							Közfoglalkoztatottak létszáma														

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

2. számú melléklet az /2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

**2 sz. melléklet**

forintban

								2025. év eredeti előirányzat				2025. év módosított előirányzat				2027. év			
CÍM	ALCÍM	ELŐIRÁNYZAT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalati feladatok	Allami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalati feladatok	Allami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalati feladatok	Allami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen			
6. Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ																			
	1			Működési költségvetés	857 774 744	0	0	857 774 744	893 836 871	0	0	893 836 871	920 758 822	0	0	920 758 822			
	1			Személyi juttatások	629 091 787			629 091 787	664 580 499			664 580 499	666 354 352	0	0	666 354 352			
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 054 082			61 054 082	71 216 846			71 216 846	67 610 388	0	0	67 610 388			
	3			Dologi kiadások	164 853 054			164 853 054	152 746 908			152 746 908	181 268 333	0	0	181 268 333			
	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			
	2			Lakhatással kapcsolatos ellátások				0				0	0	0	0	0			
	3			Egyéb nem intézményi ellátások				0				0	0	0	0	0			
	5			Egyéb működési célú kiadások	2 775 821	0	0	2 775 821	5 262 618	0	0	5 262 618	5 525 749	0	0	5 525 749			
	1			Elvonások és befizetések				0				0	0	0	0	0			
	2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0			
	3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0			
	4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0	2 486 797			2 486 797	2 611 137	0	0	2 611 137			
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0			
	6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 775 821			2 775 821	2 775 821			2 775 821	2 914 612	0	0	2 914 612			
	7			Működési célú tartalék				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			
	2			Belföldi értékpapírok kiadása				0				0	0	0	0	0			
	3			Központri, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0	0	0	0	0			
													0	0	0				
	2			Felhalmozási költségvetés	73 046 970	0	0	73 046 970	309 094 602	0	0	309 094 602	324 549 332	0	0	324 549 332			
	1	K6		Beruházások	73 046 970			73 046 970	103 339 602			103 339 602	108 506 582	0	0	108 506 582			
	2			Felújítások				0				0	0	0	0	0			
	3			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	205 755 000	0	0	205 755 000	216 042 750	0	0	216 042 750			
	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	205 755 000			205 755 000				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			
	1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0				0				0			
	2			Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0				0			
	3			Központri, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0				0			
				Összesen:	930 821 714	0	0	930 821 714	1 202 931 473	0	0	1 202 931 473	1 245 308 154	0	0	1 245 308 154			
				Főfoglalkozású köztisztviselő				0				0				0			
				Főfoglalkozású közalkalmazott				0				0				0			
				Részfoglalkozású közalkalmazott				0				0				0			
				Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0				0			
				Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0				0			
				További jogviszonyban foglalkoztatott				0				0	0			0			
				Főfoglalkozású Egészségügyi szolgálati jogviszony	62			62	65			65	62						
				Részfoglalkozású Egészségügyi szolgálati jogviszony	45			45	50			50	45						
				Átlagos statisztikai létszám				0				0				0			
				Engedélyezett létszám (Álláshely)	107			107	115			115	107	0	0	107			
				Közfoglalkoztatottak létszáma				0				0	0	0	0				

**MÓRAHALOMI VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**KIADÁSOK** adatok eFt-ban

2. számú melléklet az 1/2015.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

**2 sz. melléklet**

forintban

							2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év			
C/M	AL	EL	KJ	J	ELOIR	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	Kötelezőben ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezőben ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezőben ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
						JOCCIM CSOPORT												
6. Mórhalom városi Önkormányzat kiadások összesen:																		
						Működési költségvetés	5 867 693 047	1 314 406 915	14 000 000	7 196 099 962	6 689 543 752	1 403 239 822	14 000 000	8 106 783 574	6 777 100 124	1 473 401 813	14 700 000	8 265 201 937
				1		Személyi juttatások	1 537 142 979	286 533 787	0	1 823 676 766	1 689 975 088	286 533 787	0	1 976 508 875	1 740 803 149	300 860 476	0	2 041 663 622
				2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	185 287 108	33 626 657	0	218 913 765	207 364 499	33 626 657	0	240 991 156	212 213 924	35 307 990	0	247 521 914
				3		Dologi kiadások	1 997 092 424	994 246 471	0	2 991 338 895	2 270 055 210	1 012 852 298	0	3 282 907 508	2 406 818 528	1 063 494 913	0	3 470 313 441
				4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	14 000 000	14 000 000	0	0	14 000 000	14 000 000	0	0	14 700 000	14 700 000
				1		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				2		Lakhalással 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	14 000 000	14 000 000	0	0	14 700 000	14 700 000
				5		Egyéb működési célú kiadások	1 275 581 626	0	0	1 275 581 626	1 613 639 186	70 227 080	0	1 683 866 266	1 460 432 525	73 738 434	0	1 534 170 955
				1		Elvonások és befizetések	153 493 494	0	0	153 493 494	159 003 511	70 227 080	0	269 230 591	204 641 970	73 738 434	0	278 380 404
				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	930 309 786	0	0	930 309 786	975 162 110	0	0	975 162 110
				5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	16 483 433	0	0	16 483 433	0	0	0	0
				6		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	133 293 202	0	0	133 293 202	176 164 621	0	0	176 164 621	180 628 446	0	0	180 628 446
				7		Működési célú tartalék	200 000 000	0	0	200 000 000	291 677 835	0	0	291 677 835	100 000 000	0	0	100 000 000
				6		Finanszírozási kiadások	872 588 910	0	0	872 588 910	908 509 769	0	0	908 509 769	956 831 997	0	0	956 831 997
				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	851 935 535	0	0	851 935 535	897 429 052	0	0	897 429 052
				4		Államháztartáson belüli megelőlegezések	56 574 234	0	0	56 574 234	56 574 234	0	0	56 574 234	59 402 946	0	0	59 402 946
				2		Felhalmozási költségvetés	6 751 627 838	10 906 760	0	6 762 534 598	10 587 050 680	14 858 734	0	10 601 909 414	2 139 665 157	15 601 671	0	2 155 266 822
				1		Beruházások	5 548 994 518	10 906 760	0	5 559 901 278	6 493 063 584	14 858 734	0	6 507 922 318	147 440 278	15 601 671	0	163 041 949
				2		Felújítások	696 204 490	0	0	696 204 490	1 202 439 916	0	0	1 202 439 916	1 279 696 725	0	0	1 279 696 725
				3		Egyéb felhalmozási célú kiadások	506 428 830	0	0	506 428 830	2 891 547 180	0	0	2 891 547 180	712 528 154	0	0	712 528 154
				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	729 034 411	0	0	729 034 411	549 443 382	0	0	549 443 382
				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	98 428 830	0	0	98 428 830	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	26 747 402	0	0	26 747 402	28 084 772	0	0	28 084 772
				9		Felhalmozási célú tartalék	390 000 000	0	0	390 000 000	2 037 336 537	0	0	2 037 336 537	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	17 276 594 432	1 418 093 556	14 000 000	18 708 692 988	8 916 765 281	1 489 003 484	14 700 000	19 420 463 765
						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	75	1	0	76	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	57	40	0	97	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	281	58	0	339	266	58	0	323
						Közfoglalkoztatottak létszáma	9	0	0	9	35	0	0	35	6	0	0	35



folijata	690 204 490
Fallinex	5 670 330 108
ali:	6 378 534 594
Scijata	1 212 439 916
Tchilnux	6 510 721 204
ali:	7 723 171 314



2025. évi normatív támogatások alakulása

5. számú melléklet az 2025.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

6. számú melléklet

				2025. évi normatíva összesen eredeti ráirányzat			
Jogcím száma		Jogcím megnevezése	Mennyiség i egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	
1	2	3	4	8	9	10	
4	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynéli)	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. Lekott 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 elér i a nyolc órát	fő	172 374	273,000	47 058 102	
21	1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatása - energetikai iedések 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 minősítés támogatása	fő				
		alapfokozatú végzettségű		0	0,000	0	
24	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatá	fő	869 000	10,000	8 690 000	
25	1.2.3.1.1.2.	masterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,000	3 241 000	
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.	Felugondnoki 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	
96	1.3.2.14.1.	Alapítvány támogatás	működési hó	3 000 000	1,000	3 000 000	
97	1.3.2.14.2.	Teljesítmény támogatás	feladat-egység	4 470	18 415,000	82 315 050	
		Közösségi ellátások		0	0,000	0	
		Pszichiatríai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás		0	0,000	0	
98	1.3.2.15.1.1.	Alapítvány támogatás	működési hó	2 000 000	1,000	2 000 000	
99	1.3.2.15.1.2.	Teljesítmény támogatás	feladat-egység	317 400	58,000	18 409 200	
	1.3.2.17.	Szenvedélybetegek részére nyújtott alacsonyküszöbű 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, középfeletti 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 gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	24,110	94 607 640	
109	1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	109 904 038	
110	1.4.2.	Szülői étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	0,000	0	
111	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési 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 bejellelt támogatása	forint			12 089 558	
117	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			26 856 907	
118	1.2.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			153 493 494	
		Szociális összevont ágazati pótlék					
		2024. évi elszámolás				1 656 772 699	

Tartalékok előirányzata

6. számú melléklet az 2025. (XII. 18.) önkormányzat rendelethez

8. számú melléklet

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat			2025. évi módosított előirányzat			2027. évi terv	
	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	előirányzat összesen
Tartalékok mindösszesen	590 000 000	0	590 000 000	2 330 285 047	0	2 330 285 047	200 000 000	200 000 000
Működési tartalékok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartalék			0			0		0
Céltartalékok	200 000 000	0	200 000 000	435 455 885	0	435 455 885	100 000 000	100 000 000
			0			0		0
			0			0		0
Működési célú tartalék	200 000 000		200 000 000	435 455 885		435 455 885	100 000 000	100 000 000
			0			0		0
	0		0	0		0	0	0
Felhalmozási céltartalék	390 000 000		390 000 000	1 894 829 162	0	1 894 829 162	100 000 000	100 000 000
Felhalmozási tartalék	390 000 000	0	390 000 000	1 894 829 162	0	1 894 829 162	100 000 000	100 000 000
Időszakok tartaléka	0		0	0		0	0	0
			0			0		0