

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-1)

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:

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

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

**Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (I. 29.) 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 rendelete 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 1–8. 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: 9.474.299.356
2. Működési kiadások: 8.442.658.774
3. **Működési egyenleg: 1.031.640.582**
4. Felhalmozási bevétel: 9.594.749.996
5. Felhalmozási kiadás: 10.626.390.608
6. **Felhalmozási egyenleg: - 1.031.640.582**
7. Tárgyévi költségvetési bevételek: 13.668.088.247
8. Tárgyévi költségvetési kiadások: 18.158.439.583”

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

- 
- „10. **\*\*működési egyenleg: 686.078.719**
  11. **\*\*felhalmozási egyenleg: - 5.176.430.045**
  12. **Finanszírozási bevételek: 5.401.619.874”**

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

- „15. **\*\*központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 854.035.555**
16. **Finanszírozási kiadások: 910.609.769**
17. **\*\*központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 854.035.555”**

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

„20. \*\*működési többlet: 1.031.640.582  
21. \*\*felhalmozási hiány: - 1.031.640.582”

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

„(5) *Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2025. évi költségvetését 13.668.081.247, - forint költségvetési bevétellel, 5.401.619.874, -forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 18.158.439.583, - forint költségvetési kiadással, 910.609.769, -forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 18.158.439.583, - forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 1.980.491.089, - forint, a szociális hozzájárulási adó összege 241.122.005, - forint.*”

(6) A Rendelet 3. § (10) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(10) *Az önkormányzati felújítási kiadások összege 1.210.311.896, - forint, a felhalmozási kiadások összege 6.513.088.851, - forint, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. mellékletben található. Az önkormányzat vagyonának alakulását a rendelet 10. melléklete mutatja.*”

## 2. §

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

## „4. §

*Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2025. évre 2.655.162.694, - 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 2026. január 30-án lép hatályba.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

Dr. Tóth Krisztián sk.  
jegyző

## Végső előterjesztői indokolás

### **Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (I. 29.) önkormányzati rendelethez (december-1)**

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

A rendelet mellékleteiben 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**

#### **Működési célú támogatások ÁH-n belülről B16**

A 70607/26/00543 számú szerződés értelmében a Munkaügyi Kirendeltség támogatásával Önkormányzatunk 2025. november 01. napjától 2026. augusztus 28. napjáig 13 fő regisztrált álláskereső foglalkoztatásához, illetve megváltozott munkaképességű személyek közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatásához **20.130.630, - forint** vissza nem térítendő támogatásra jogosult. A támogatott munkakör 13 fő esetében egyéb máshová nem sorolható egyszerű szolgáltatási és szállítási célú munkavállaló (támogatás alapja 145.400 Ft/fő/hó). A közfoglalkoztatottak bérére **18.822.139, - forint**, a szociális hozzájárulási adóra **1.308.491, - forint** előirányzat biztosítása indokolt.

Mivel 2025-ről 2026-ra átnyúló programról van szó, ezért szükséges az előirányzatok megbontása. A támogatás összegéből **2.013.063, - forint** beépítése szükséges a **2025. évi költségvetést 1.882.214, - forint bér, a járulékból 130.842, - forint terheli a 2025. évi költségvetést. A 2026-os évre áthúzódó költségből 16.939.925, - forint a bér és 1.177.642, - forint a járulék kiadás.**

#### **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről (B25)**

Mórahalom Városi Önkormányzat a NFA-KA-KIM-4/2025 Garabonciás és Szilágyi Mihály Kollégiumok hőközpont kivitelezésének támogatására nyert pályázatának támogatói okirata aláírásra került és a pályázatban megítélt összeg megérkezett **24.275.021, -forint (B25)** a következő kiadásokkal szemben:

**19.114.190, -forint** beruházás -gépészet, gyengeáram, automatika (K64)

**5.160.831, -forint** beruházás AFA (K67)

**300.000, -forint** szoltáltatás (könyvvizsgálói díj) (K337)

A pályázat önerőt igényel, amelyet az Önkormányzat tartalékból biztosít **300.000, -forint** a könyvvizsgálói díj (K513)

### Közhatalmi bevételek (B3)

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatát a közhatalmi bevételek tekintetében az alábbi adónemek esetében szükséges módosítani.

Adónem	Rovatrend	Előirányzat változás Ft
Építmény adó	B34	1.434.260, -
Kommunális adó	B34	1.212.613, -
Iparűzési adó	B35	16.582.829, -
Idegenforgalmi adó	B355	4.213.593, -
Talajterhelési díj	B36	96.600, -
Pótlék, bírság	B36	1.329.772, -
<b>Összesen:</b>		<b>24.869.667, -</b>

Az adóbevétel többletet tartalékba helyezzük **(K513)**.

Mórahalom Városi Önkormányzat költségvetésében az alábbi többlet bevételek jelentkeztek, amelyekhez előirányzat biztosítása szükséges:

12.467.510, - forint szolgáltatások bevétele **(B402)**  
14.944.480, - forint tulajdonosi bevétel (bérleti díjak) **(B404)**  
86.549.730, - forint kamatbevétel **(B408)**  
11.002.730, - forint egyéb működési bevétel **(B411)**  
167.411.700, - forint ingatlan értékesítés **(B52)**  
5.653.480, -forint részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevétel **(B55)**  
2.511.795, -forint működési célú visszatérítendő támogatások **(B64)**  
1.866.555, - forint működési célú átvett pénzeszköz **(B65)**

A bevételi többletet **302.407.980, - forintot** az önkormányzat tartalékába helyezzük **(K513)**.

## KIADÁS

### Mórahalom Városi Önkormányzat

#### Intézményfinanszírozás

A Mórachalmi Polgármesteri Hivatalnál plusz intézményfinanszírozásra van szükség az év végi jutalom kifizetése miatt az alábbiak szerint:

**2.100.000, -forint** intézményfinanszírozás nő **(K915)**

Az intézményfinanszírozás teljes összegét tartalékból fedezzük **(K513)**

#### Átcsoportosítás

A Mórahalom Városi Önkormányzat TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2024-00047 Barna mezős fejlesztés pályázatán belül az eredeti előirányzathoz képest átcsoportosításra van szükség az alábbiak szerint:

**2.050.000, -forint** ingatlan beszerzés, létesítés kiadás csökken **(K62)**

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

A Mórahalom Városi Önkormányzat TOP PLUSZ-1.2.1-21 Energetika Szolgálati lakások III. pályázatán belül az eredeti előirányzathoz képest átcsoportosításra van szükség az alábbiak szerint:

- 1.677.732, -forint** ingatlan felújítás kiadás csökken **(K71)**
- 450.288, -forint** ingatlan felújítás ÁFA kiadás csökken **(K74)**
- 1.677.732, -forint** szellemi termék kiadás nő **(K61)**
- 450.288, -forint** szellemi termék ÁFA kiadás nő **(K67)**

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

- 110.387, -forint** szolgáltatás kiadás csökken **(K337)**
- 110.387, -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:

- 4.282.402, -forint** alapilletmény csökken **(K1101)**
- 1.670.000, -forint** SZÉP kártya kiadás nő **(K1107)**
- 165.446, -forint** betegszabadság nő **(K1113)**
- 215.900, -forint** megbízási díj nő **(K122)**
- 2.231.056, -forint** választott tisztségviselő illetmény nő **(K121)**

## **Mórahalmi Polgármesteri Hivatal**

### **Béren kívüli juttatás (K1107)**

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

- 130.948, -forint** járulék csökken **(K2)**
- 130.948, -forint** SZÉP kártya juttatás nő **(K1107)**
- 2.100.000, -forint** SZÉP kártya juttatás nő **(K1107)**
- 2.100.000, -forint** intézményfinanszírozás nő **(B816)**

## **Mórahalmi Lurkó világ Óvoda**

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda működése során a kiadások fő előirányzati csoportokon átcsoportosítások váltak szükségessé a következők szerint:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg
K337 Egyéb szolgáltatások kiadásai	150.000	K311 Szakmai anyag kiadásai	937.402
K355 Egyéb dologi kiadás	1.000.000	K351 Szakmai anyag ÁFA kiadásai	212.598
K3312 Gáz szolgáltatás kiadásai	73.572	K3313 Távhő szolgáltatás kiadásai	73.572
<b>Összesen</b>	<b>1.223.572</b>	<b>Összesen</b>	<b>1.223.572</b>

Átcsoportosítás szükséges **150.000 Ft** összegben a K337-es rovatrendről a K311-es rovatrendre, valamint **1.00.000 Ft** összegben a K355-ös rovatrendről a K311-es rovatrendre. A többlet egyéb szakmai anyag (tisztítószer) kiadásaira az egyéb szolgáltatáson és egyéb dologi kiadáson lévő megtakarítás nyújt fedezetet.

Átcsoportosítás szükséges **73.572 Ft** összegben a K3312-es rovatrendről a K3313-as rovatrendre. A többlet hőmennyiség szolgáltatások kiadásaira a gázenergia szolgáltatásokon lévő megtakarítás nyújt fedezetet.

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda térítési díj bevételei meghaladták az eredeti költségvetésben tervezett összeget. A plusz bevétellel szemben a következő kiadást tervezzük:

- 25.059, - forint** vásárolt élelmezés kiadás nő **(K332)**
- 6.766, - forint** vásárolt élelmezés ÁFA kiadás nő **(K351)**
- 2.858.326, - forint** nyersanyag kiadás nő **(K312)**
- 771.748, - forint** nyersanyag ÁFA kiadás nő **(K351)**
- 1.028.734, - forint** fizetendő ÁFA kiadás nő **(K352)**
- 2.883.385, - forint** térítési díj bevétel nő **(B405)**
- 778.514, - forint** kiszámlázott ÁFA nő **(B406)**
- 1.028.734, - forint** ÁFA visszatérülés nő **(B407)**

**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
K337 Egyéb szolgáltatások kiadásai	183.850	K333 Bérleti és lízing díjak kiadásai	183.850
Összesen	183.850	Összesen	183.850

Előirányzat biztosítása szükséges a K333-es rovatrenden nettó **183.850 Ft** összegben a fürdő működése során felmerülő bérleti díj szolgáltatáshoz kapcsolódóan megnövekedett kiadásokra, melyre fedezetet az egyéb szolgáltatások kiadásain (K337-es rovatrend) lévő megtakarítások biztosítanak.

**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:	Átsoportosítás	Összeg	Átsoportosítás	Összeg
	Honnan		Hova	
1.	K312 Üzemeltetési költség	206.173, -	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (ROHU)	206.173, -
	<b>Összesen:</b>	<b>206.173, -</b>	<b>Összesen:</b>	<b>206.173, -</b>

A **K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése** rovatra szükséges átsoportosítani **206.173, - Ft-ot**. Egy korábban engedélyezett nyomtató vásárlás miatt. Az átsoportosítandó összegre fedezetet a **K312 Üzemeltetési költség** megtakarítása biztosít.

### Tartalékok (K513)

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

Bevétel		Kiadás	adatok forintban
Közhatalmi bevételek	24.869.667, -	Intézményfinanszírozás Hivatal (Jutalom SZÉP kártya)	2.100.000, -
Működési bevételek	124.964.450, -	NFA Garabonciás és Szilágyi Mihály kollégium hőközpont pályázat (könyvvizsgálói díj)	300.000, -
Tárgyi eszköz bevételek	172.885.180, -		
Működési célú bevételek	4.378.350, -		
Összesen:	327.277.647, -	Összesen:	2.400.000, -

A tartalék összege az októberi módosításokkal **324.877.647, - forinttal** növekszik.

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 decemberi módosítással: **-81.142.256,-forint** (csökkenés)

Tartalék összege a Városi Önkormányzat költségvetésében decemberi állapot alapján

**2.065.162.694, - 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>
<b>Tartalék összege mindösszesen, az <u>Önkormányzat</u> költségvetésében céltartalékkal együtt:</b>	
	<b>2.655.162.694, - forintra változott.</b>

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**  
**.../2026. (I.29.) 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 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. számú melléklet az 1/2024. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

1. számú melléklet

adatok forintban

			2025. év eredeti előirányzat				2025. év módosított előirányzat				2027. év					
AL- CT- M	KUL- B- M- C- S- G- T- M- P- O- C- R- K- S- T	EL- ÖR- CS- OP- T- M	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													
Mórahalom városi önkormányzat																
		1	Működési költségvetés	4 817 688 539	0	0	4 817 688 539	6 015 389 147	0	0	6 015 389 147	5 150 030 993	0	0	5 150 030 993	
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 796 190 066	0	0	1 796 190 066	2 300 887 359	0	0	2 300 887 359	2 335 519 393	0	0	2 335 519 393	
		1	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 656 772 699	0	0	1 656 772 699	1 821 820 502	0	0	1 821 820 502	1 914 145 101	0	0	1 914 145 101
		2	B12	Elvonások és befizetések bevételei			0	75 744 944			75 744 944				0	0
		3	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0				0				0	0
		4	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0				0				0	0
		5	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				0				0	0
		6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	139 417 367		139 417 367	403 321 913			403 321 913	421 374 293				421 374 293
		2	Közhatalmi bevételek	824 125 000	0	0	824 125 000	888 986 820	0	0	888 986 820	907 323 011	0	0	907 323 011	0
		1	B3	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)	820 500 000		820 500 000	883 935 448			883 935 448	903 516 761				903 516 761
		2	B354	Gépjárműadó	0		0	0			0	0				0
		3	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)	3 625 000		3 625 000	5 051 372			5 051 372	3 806 250				3 806 250
		3	Működési bevételek	2 132 271 770	0	0	2 132 271 770	2 594 740 161	0	0	2 594 740 161	1 669 472 309	0	0	1 669 472 309	0
		1	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 050 000				1 050 000
		2	B402	Szolgáltatások ellenértéke	39 116 064		39 116 064	51 583 574			51 583 574	41 071 867				41 071 867
		3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	326 227 149		326 227 149	326 227 149			326 227 149	342 538 506				342 538 506
		4	B404	Tulajdonosi bevételek	239 487 790		239 487 790	255 959 104			255 959 104	252 974 635				252 974 635
		5	B405	Ellátási díjak			0	0			0	0				0
		6	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	180 244 796		180 244 796	194 535 497			194 535 497	204 237 786				204 237 786
		7	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 087 037 455		1 087 037 455	1 302 371 788			1 302 371 788	443 813 396				443 813 396
		8	B408	Kamatbevételek	256 499 877		256 499 877	443 049 607			443 049 607	374 324 871				374 324 871
		9	B410	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei /Biztosítók által fizetett kártérítés	1 100 000		1 100 000	5 086 342			5 086 342	5 340 659				5 340 659
		#	B411	Egyéb működési bevételek	1 558 639		1 558 639	14 927 100			14 927 100	4 120 589				4 120 589
		4	Működési célú átvett pénzeszközök	6 499 152	0	0	6 499 152	11 447 702	0	0	11 447 702	7 422 820	0	0	7 422 820	0
		1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0			0	0				0
		2	D64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		0	2 511 795			2 511 795	0				0
		3	D65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	6 499 152		6 499 152	8 935 907			8 935 907	7 422 820				7 422 820
			D65	Működési célú átvett pénzeszköz civil vagy más nonprofit szervezetektől							0					0
		5	Finanszírozási bevételek	58 602 551	0	0	58 602 551	219 327 105	0	0	219 327 105	230 293 460	0	0	230 293 460	0
		1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0			0	0				0
		2	D812	Belföldi értékpapírok bevételei			0	0			0	0				0
		3	B813	Maradvány igénybevétele	58 602 551		58 602 551	219 327 105			219 327 105	230 293 460				230 293 460
		4	B816	Központi, irányítószervi támogatás			0	0			0	0				0
		2	Felhalmozási költségvetés	5 905 411 366	0	0	5 905 411 366	9 379 917 959	0	0	9 379 917 959	8 796 980 725	0	0	8 796 980 725	0
		1	Felhalmozási bevételek	256 983 250	0	0	256 983 250	505 593 595	0	0	505 593 595	348 398 836	0	0	348 398 836	0
		1	B52	Ingatlanok értékesítése	255 263 250		255 263 250	498 220 115			498 220 115	347 348 836				347 348 836
		2	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000		1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 050 000				1 050 000
			B55	Részesedések megszűnéséből származó bevételek	720 000		720 000	6 373 480			6 373 480	756 000				756 000
		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	673 929 350	0	0	673 929 350	3 899 696 598	0	0	3 899 696 598	4 069 192 656	0	0	4 069 192 656	0
		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	4 355 156			4 355 156	4 572 914				4 572 914
		4	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	523 279 411			523 279 411	549 443 382				549 443 382
		5	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	669 574 194		669 574 194	3 372 062 031			3 372 062 031	3 515 176 361				3 515 176 361
		3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	831 042 782	0	0	831 042 782	831 171 782	0	0	831 171 782	28 760 450	0	0	28 760 450	0
		1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0			0	0				0
		2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	808 542 782		808 542 782	808 542 782			808 542 782	5 000 000				5 000 000
		3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	22 500 000		22 500 000	22 629 000			22 629 000	23 760 450				23 760 450
		4	Finanszírozási bevételek	4 143 455 984	0	0	4 143 455 984	4 143 455 984	0	0	4 143 455 984	4 350 628 783	0	0	4 350 628 783	0
		1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0			0	0				0
		2	B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0	0			0	0				0
		3	D813	Maradvány igénybevétele	4 143 455 984		4 143 455 984	4 143 455 984			4 143 455 984	4 350 628 783				4 350 628 783
		4	B816	Központi, irányítószervi támogatás			0	0			0	0				0
			Összesen:	10 723 099 905	0	0	10 723 099 905	15 395 307 106	0	0	15 395 307 106	13 947 011 718	0	0	13 947 011 718	0

## 1. számú melléklet az /2026.(L29.) önkormányzati rendelethez

### 1. vizsga melléklet

2

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

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

1. számú melléklet

adatok forintban

G:12026hi\Kt anyagok\101\_ho\Költségvetés módosítás 2025.december-2-költségm-3 2025.12. hó költségvetési rendelet



**L. számú melléklet**

adatok forintban

G/12026/hiv/Kl anyagok/D1. hó/Költségvetés módosítás 2025.december-2./Köllyvm.-3 2025.12. hó költségvetési rendelet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

														december 1					2027.év				
														2025.év eredeti előirányzat					2025.év módosított 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				
														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				
														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				
														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				
														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				
														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				
														Kötelezően ellátott feladatok					Önként Vállalt feladatok				
														Állami (Államigazgatási) feladatok					Eredeti előirányzat összesen				
														Kötelezően ellátott feladatok									

december 1 adatok forintban

G:\2026\hiv\Kt anyagok\01\_ho\Költségvetés módosítás 2025.december-2-ükölytm-3 2025.12. hó költségvetési rendelet

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

2. számú melléklet az /2026.(I.29.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

										december 1				forintban								
										2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év				
CI	M	AL	EL	KI	J	ELŐIR.	CSOPO	KIEML.	JÓQCÍM 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	
I. Mórahalom városi önkormányzat																						
			1						Működési költségvetés	4 030 734 937	0	14 000 000	4 044 734 937	5 090 539 355	0	14 000 000	5 104 539 355	4 771 760 031	0	14 700 000	4 786 460 031	
			1	K1					Személyi juttatások	285 721 231			285 721 231	376 365 406			376 365 406	393 207 352			393 207 352	
			2	K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 583 103			36 583 103	46 486 523			46 486 523	48 673 458			48 673 458	
			3	K3					Dologi kiadások	1 563 035 888			1 563 035 888	1 829 341 306	1 919 622 490			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	1 927 736 351	0	0	1 927 736 351	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			0	
			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	616 555 482			616 555 482	100 000 000			100 000 000	
			6						Finanszírozási kiadások	872 588 910	0	0	872 588 910	910 609 769	0	0	910 609 769	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	854 035 535			854 035 535	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	10 290 767 751	0	0	10 290 767 751	2 019 123 870	0	0	2 019 123 870	
			1	K6					Beruházások	5 475 731 648			5 475 731 648	6 404 663 675			6 404 663 675	26 898 991			26 898 991	
			2	K7					Felújítások	696 204 490			696 204 490	1 200 311 896			1 200 311 896	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	0	0	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			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			0	
			5	K85					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0				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			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	15 381 302 106	0	14 000 000	15 395 302 106	16 790 583 901	0	14 700 000	16 805 283 901	
									Foglalkozású köztisztviselő													
									Foglalkozású 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	
									Foglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	27			27	53			53	46			46	
									Választott tisztviselő	2			2	2			2	2			2	
									Általános statisztikai létszám				0				0				0	
									ebből: Közfoglalkoztatottak létszáma	47	0	0	47	73	0	0	73	66	0	0	66	
									ebből: Közfoglalkoztatottak létszáma	9			9	35			35	28			28	

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

2. számú melléklet az /2025.(I.19.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év					
CI	M	AL	EL	KI	J	BLOJR	CSOPO	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	
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal																							
			1						Működési költségvetés		228 373 751	0	0	228 373 751	248 872 257	0	0	248 872 257	254 799 153	0	0	254 799 153	
			1						Személyi juttatások		189 816 051			189 816 051	204 465 768			204 465 768	212 484 056			212 484 056	
			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		26 199 700			26 199 700	27 941 591			27 941 591	29 338 671			29 338 671	
			3						Dologi kiadások		12 358 000			12 358 000	12 358 501			12 358 501	12 976 426			12 976 426	
			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	0				0	
			5						Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	4 106 397	0	0	0	4 106 397	0	0	0	0	
			1						Elvonások és befizetések					0	4 106 397			4 106 397				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	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	1 525 800	0	0	0	1 525 800	1 602 090	0	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	
			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		228 373 751	0	0	228 373 751	250 398 054	0	0	250 398 054	256 401 243	0	0	256 401 243	
									Pőfoglalkozású köztisztviselő		24			24	24			24	24				24
									Részfoglalkozású köztisztviselő		1			1	1			1	1				1
									Részfoglalkozású közalkalmazott					0				0				0	
									Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott					0				0				0	
									Pőfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott					0				0				0	
									További jogviszonyban foglalkoztatott					0				0				0	
									Átlagos statisztikai létszám					0				0				0	
									Engedélyezett létszám (állásbety)		25			25	25			25	25				25
									Közfoglalkoztatottak létszáma		0			0	0			0	0				0



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

2. számú melléklet az /2026.(1.29.) önkormányzati rendelethez

december 1

2 sz. melléklet

forintban

							2025. év eredeti előirányzat				2025. év módosított előirányzat				2027. év							
C/M	AL/CI	EL/ÖI	KI/EM	J/O	EL/CSOPO	KI/RT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT				Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
							JÓGC/M CSOPORT															
3. Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház																						
		1					Működési költségvetés				30 576 712	0	0	30 576 712	33 768 556	0	0	33 768 556	35 456 984	0	0	35 456 984
			1				Személyi juttatások				22 347 000			22 347 000	23 013 754			23 013 754	23 628 942	0	0	23 628 942
			2				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
			3				Dologi kiadások				5 267 002			5 267 002	7 611 382			7 611 382	8 527 451	0	0	8 527 451
			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	0	0	0	0	0	0	0	0
				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				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
				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
			2				Felhalmozási költségvetés				133 350	0	0	133 350	647 700	0	0	647 700	680 085	0	0	680 085
				1			Beruházások				133 350			133 350	647 700			647 700	680 085	0	0	680 085
				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
					1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre							0				0	0	0	0	0
					2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre							0				0	0	0	0	0
					3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre							0				0	0	0	0	0
					4		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							0				0	0	0	0	0
					5		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre							0				0	0	0	0	0
					6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre							0				0	0	0	0	0
					7		Lakástámogatás							0				0	0	0	0	0
					8		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							0				0	0	0	0	0
					9		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			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről							0				0	0	0	0	0
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai							0				0	0	0	0	0
				3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása							0				0	0	0	0	0
							Összesen				30 576 712	0	0	30 576 712	33 768 556	0	0	33 768 556	35 456 984	0	0	35 456 984
							Főfoglalkozású közisztviselő															
							Főfoglalkozású közalkalmazott				0			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			4	4	0	0	4
							Közfoglalkoztatottak létszáma							0				0	0	0	0	0

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

2. számú melléklet az 2026.(LXV.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

december 1

							2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év							
Ci	AL	EL	Ki	J	ELŐIR	KIEMELT																
M	Ci	ÖI	R	O	CSOPO		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				
4							Mórahalom Lurkó Yllag Óvoda															
		1					Működési költségvetés	720 232 903	0	0	720 232 903	758 608 056	0	0	758 608 056	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	272 987 746			272 987 746	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				0	1 411 467		0	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				
		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	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				Dernyházások	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				
		1					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0			0								
		2					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0			0								
		3					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0			0								
		4					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0			0								
		5					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0			0								
		6					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0			0								
		7					Lakástámogatás				0			0								
		8					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0			0								
		9					Felhalmozási célú tartalék				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								
		2					Belföldi értékpapírok kiadásai				0			0								
		3					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0			0								
							Összesen	720 315 453	0	0	720 315 453	767 897 904	0	0	767 897 904	805 077 663	0	0	805 077 663			
							Főfoglalkozású közisztviselő				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		64	64			64				
							Közfoglalkoztatottak létszáma				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 /2026.(I.29.) önkormányzati rendelethez

december 1

2 sz. melléklet

forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év			
C/M	ALCI	ELCI	K/ÖM	J/EL	ELOIR.	CSOPO	JOGCÍM	JOGCÍM CSOPORT	Kiemelt előirányzat	Költségben ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségben ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségben ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
Sz								Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő													
								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
								K1 Személyi juttatások			286 533 787		286 533 787		286 533 787		286 533 787		300 860 476		300 860 476
								K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			33 626 657		33 626 657		33 626 657		33 626 657		35 307 990		35 307 990
								K3 Dologi kiadások			994 246 471		994 246 471		1 012 852 298		1 012 852 298		1 063 494 913		1 063 494 913
								K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0	0				0	0	0	0	0
								K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások				0	0				0	0	0	0	0
								K48 Egyéb nem intézményi ellátások				0	0				0	0	0	0	0
								Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	70 227 080	0	70 227 080	0	73 738 434	0	73 738 434
								K502 Elvonások és befizetések					0		70 227 080		70 227 080		73 738 434		73 738 434
								K504 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K505 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K513 Működési célú tartalék				0	0				0	0	0	0	0
								Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								K911 Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K912 Belföldi értékpapírok kiadása				0	0				0	0	0	0	0
								K915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0				0	0	0	0	0
								K914					0				0	0	0	0	0
								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
								K6 Beruházások			10 906 760		10 906 760		14 858 734		14 858 734		15 601 671		15 601 671
								K7 Felújítások			0		0		0		0		0		0
								K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								K81 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K82 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K83 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0	0				0	0	0	0	0
								K85 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K87 Lakástámogatás				0	0				0	0	0	0	0
								K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0				0	0	0	0	0
								K513 Felhalmozási célú tartalék				0	0				0	0	0	0	0
								Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								K911 Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0	0				0	0	0	0	0
								K912 Belföldi értékpapírok kiadásai				0	0				0	0	0	0	0
								K915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0	0				0	0	0	0	0
								Összesen:		0	1 335 313 675	0	1 335 313 675	0	1 418 098 556	0	1 418 098 556	0	1 415 265 050	0	1 415 265 050
								Foglalkozású közisztviselő			0		0		0		0		0		0
								Foglalkozású 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
								Foglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott			40		40		40		40		40		40
								További jogviszonyban foglalkoztatott			14		14		14		14		14		14
								Átlagos statisztikai létszám													
								Központilag lefoglalt (álláshegy)		0	58		58	0	58		58		58		58
								Közfoglalkoztatottak létszáma													



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

2. számú melléklet az /2026-(I.29.) önkormányzati rendelethez

## 2 sz. melléklet

## Corinthian

[illegible]

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

2. számú melléklet az 1/2026.(LXX.) önkormányzati rendelethez

2 sz. melléklet

forintban

										2025.év eredeti előirányzat				2025.év módosított előirányzat				2027.év				
C/M	ALCI	ELCI	KIM	ÖT	EM	O	CSOPORT	JEL	KJEMELT ELŐIRÁNYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen					
																		Kötelezően ellátott feladatok	Önkénti Vállalt feladatok	Állami (Államgazdálkodási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
6. Mórahalom városi Önkormányzat kiadások összesen:																						
									1	Működési költségvetés	5 867 693 047	1 314 406 915	14 000 000	7 196 099 962	7 025 418 922	1 403 239 822	14 000 000	8 442 658 744	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	1 693 957 302	286 533 787	0	1 980 491 089	1 740 803 149	300 860 476	0	2 041 663 625
									2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	185 287 108	33 626 657	0	218 913 765	207 495 348	33 626 657	0	241 122 005	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	2 274 839 670	1 012 852 298	0	3 287 691 968	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	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	14 000 000	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	1 938 516 833	70 227 080	0	2 008 743 913	1 460 432 525	73 738 434	0	1 534 170 959
									1	Elvonások és befizetések	153 493 494	0	0	153 493 494	199 003 511	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	616 555 482	0	0	616 555 482	100 000 000	0	0	100 000 000
									6	Finanszírozási kiadások	872 588 910	0	0	872 588 910	910 609 769	0	0	910 609 769	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	854 035 535	0	0	854 035 535	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	10 611 531 874	14 858 734	0	10 626 390 608	2 139 665 157	15 601 671	0	2 155 266 828
									1	Beruházások	5 548 994 518	10 906 760	0	5 559 901 278	6 519 672 798	14 858 734	0	6 534 531 532	147 440 278	15 601 671	0	163 041 949
									2	Felújítások	696 204 490	0	0	696 204 490	1 200 311 896	0	0	1 200 311 896	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	12 619 310 885	1 325 313 675	14 000 000	14 958 624 560	17 636 930 796	1 418 099 540	14 000 000	17 069 039 336	6 918 265 381	11 489 041 481	14 700 000	110 320 968 765
										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 tisztségviselő	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	324
										Közfoglalkoztatottak létszáma	9	0	0	9	35	0	0	35	6	0	0	6

**Mórahalom városi Önkormányzat költségvetésben szereplő pénzeszköztadatok, egyéb támogatások 2025. évi költségvetési adatai**

[illegible]

2025. évi normatív támogatások alakulása

5. számú melléklet az /2026.(129.) önkormányzati rendelethez

december

6. számú melléklet

		2025. évi normatíva összesen eredeti ráirányzat				2025. évi normatíva összesen módosított előirányzat			
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiség i egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	
1	2	4	8	9	10	8	9	10	
4	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelyné)	forint	6 994 000	23,340	163 239 960	7 526 500	23,340	175 668 510	
5	1.1.1.2. Info Településüzemeltetés - földterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	492,100	12 794 600	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	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	245 000	45,459	11 137 455	
13	1.1.1.6. Info Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lejos	2 800	6 673,000	18 684 400	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	2 550	1 626,000	4 146 300	
17	Polgármester, alpolgármester bértámogatás				3 670 925			6 345 988	
19	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				284 157 640			299 261 253	
	1.2.1. Óvodaműködési támogatás								
20	1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje előtti a nyolc órát	fő	172 374	273,000	47 058 102	172 374	279,300	48 144 058	
21	1.2.1.3. Óvodaműködési támogatása - energetikai ledások támogatása		0	0,000	0	0	0,000	0	
22	1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 147 000	24,600	249 616 200	10 147 000	25,300	256 719 100	
23	1.2.2.2 pedagógusok átlagbéralapú támogatása minősítés támogatása	fő				90 000	25,300	2 277 000	
	alapkiszorított végzettségű		0	0,000	0	0	0,000	0	
24	1.2.3.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőik kiegészítő támogat	fő	869 000	10,000	8 690 000	869 000	11,300	9 819 700	
25	1.2.3.1.1.2. mestertanpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,000	3 241 000	3 241 000	1,000	3 241 000	
46	1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	17,000	89 556 000	5 268 000	17,300	91 136 400	
47	1.2.5.1.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	9 807 780	0,000	0	9 807 780	0,000	0	
	Napi hat óráig elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott		0	0,000	0	0	0,000	0	
48	1.2.5.2.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	0	0,000	0	0	0,000	0	
49	1.2.5.2.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	0	0,000	0	0	0,000	0	
50	1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	0	0,000	0	0	0,000	0	
50a	1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	fő	0	0,000	0	869 000	0,600	521 400	
51	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			398 161 302			411 858 658	
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	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	6 770 000	5,700	38 589 000	
55	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	0	0,000	0	0	0,000	0	
56	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	97 410	311,000	30 294 510	97 410	309,000	30 099 690	
57	1.3.2.4.1. Szociális segítés	fő	25 000	9,000	225 000	25 000	6,000	150 000	
58	1.3.2.4.2. Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	378 110	0,000	0	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	842 600	163,000	137 343 800	
60	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	7,000	44 404 500	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	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	558 800	216,000	120 700 800	
70	1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	1 119 800	12,000	13 437 600	1 119 800	15,000	16 797 000	
78	1.3.2.10.2. Szervelőbetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	579 400	24,000	13 905 600	579 400	24,000	13 905 600	
96	1.3.2.14.1. Alapítványtámogatás	működési hó	3 000 000	1,000	3 000 000	3 000 000	1,000	3 000 000	
97	1.3.2.14.2. Tejesítványtámogatás	feladat-egység	4 470	18 415,000	82 315 050	4 470	20 200,000	90 294 000	
	Közösségi ellátások		0	0,000	0	0	0,000	0	
	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás		0	0,000	0	0	0,000	0	
98	1.3.2.15.1.1. Alapítványtámogatás	működési hó	2 000 000	1,000	2 000 000	2 000 000	1,000	2 000 000	
99	1.3.2.15.1.2. Tejesítványtámogatás	feladat-egység	317 400	58,000	18 409 200	317 400	57,000	18 091 800	
	Szervelőbetegek részére nyújtott alacsonykorúszóbbú ellátás	működési hó	13 099 000	1,000	13 099 000	13 099 000	1,000	13 099 000	
100	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		5 255	3 187,000	16 747 685	5 255	3 187,000	16 747 685	
107	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	2,500	18 345 000	7 338 000	2,500	18 345 000	
108	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás		0	0,000	895 800	3 700		2 282 960	
105	1.3.4.1. Bértámogatás	fő	7 791 200	14,000	109 076 800	7 791 200	14,000	109 076 800	
106	1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	58 343 627	-6 636 276	0,000	51 289 764	
107	1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			743 085 172			761 917 399	
108	1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	24,110	94 607 640	3 924 000	24,950	97 903 800	
109	1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	109 904 038	-3 189 861	0,000	106 348 664	
110	1.4.2. Szüneldei étkeztetés támogatása	ékeztési adó	285	0,000	0	285	0,000	0	
111	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása				204 511 678			204 252 464	
113	1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános környári és a köznevelődési feladatainak támogatása	forint	2 213	6 673,000	14 767 349	2 213	6 673,000	14 767 349	
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	forint			12 089 558			12 089 558	
117	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			26 856 907			26 856 907	
118	42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			153 493 494			153 493 494	
	Szociális szervezetek ágazati pótlék							70 278 998	
	2024. évi elszámolás							11 760 538	
					1 656 772 699			1 786 186 217	

Tartalékok előirányzata

6. számú melléklet az 1/2025.(I.25.) önkormányzati rendelethez

8. számú melléklet

Működés	2025. évi eredeti előirányzat			2025. évi módosított előirányzat			2027. évi terv		
	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen
	590 000 000	0	590 000 000	2 555 162 694	0	2 555 162 694	200 000 000	0	200 000 000
Tartalékok mindösszesen	590 000 000	0	590 000 000	2 555 162 694	0	2 555 162 694	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	760 333 532	0	760 333 532	100 000 000	0	100 000 000
			0			0			0
			0			0			0
Működési célú tartalék	200 000 000		200 000 000	760 333 532		760 333 532	100 000 000		100 000 000
	0		0	0		0	0		0
Felhalmozási cél-tartalék	390 000 000	0	390 000 000	1 894 829 162	0	1 894 829 162	100 000 000	0	100 000 000
Felhalmozási tartalék pályázatok tartaléka	390 000 000		390 000 000	1 894 829 162		1 894 829 162	100 000 000		100 000 000
	0		0	0		0	0		0
			0			0			0