

Mezőkeresztes Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetét az alábbi szöveges tájékoztatással terjesztem elő:

A helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht) 23-24. §-ában, az államháztartás számviteléről 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltak alapján a jegyző előkészítésében a Polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé az önkormányzat költségvetési rendelet tervezetét, mely alapján a Képviselő-testület köteles a 2025. évi költségvetésről rendeletet alkotni.

A Pénzügyi csoport a vonatkozó jogszabályok alapján elkészítette a 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak biztosításához a központi költségvetés 2025. évben csak a fő előirányzatot biztosítja.

Az önkormányzatnál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok – így például: igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, közutak fenntartása stb.- teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól.

Bevételek:

Bevételeink

- központi támogatásokból (önkormányzatok működésének ált. támogatása, egyes köznevelési feladatok támogatása, szoc. és gyermekvédelmi feladatok támogatása, kulturális feladatok támogatása)
 - közhatalmi bevételekből
 - saját bevételekből (működési, felhalmozási bevételek, helyi adók, kamat bevételek,)
- valamint előző évi pénzmaradványból származnak.

A december elején készített mutatószámfelmérésünk elfogadásával véglegessé váltak a központi támogatások, január hónapban több alkalommal módosultak a főszámok, melyek figyelembevételével állítottuk össze költségvetésünk bevételi tervezetét.

Bevételeink döntő hányadát továbbra is a központi támogatások képezik.

Tervezett bevételi előirányzatainkat részletesen az alábbiak szerint ismertetem:

Önkormányzatunk 2025. évi **költségvetési bevételi előirányzatát 843 165 244 Ft-ban, hiányát-** melynek a belső finanszírozása az előző évi maradványból történik – **266 313 943 Ft-ban** határoztuk meg, és terjesztjük elő jóváhagyásra. A finanszírozási bevétel főösszege **495 753 703 Ft-ban** került meghatározásra.

Intézményi ellátáshoz kapcsolódó bevételeink – melyek ellátotti, és alkalmazotti térítési díjakból, különféle bérleti díjakból származnak. Iparüzési adóerőképességünk alapján 100 000 000 Ft adóbevétellel számolunk, amelytől természetesen a tényleges teljesítési adatok eltérhetnek.

Az önkormányzat **költségvetési támogatása** – mely működési támogatásként és egyéb központi támogatásként illet meg bennünket – összesen **500 952 244 Ft.**

Előző évi maradványból 266 313 943 Ft-ot terveztünk forrásként ahhoz, hogy tervezett kiadásainkra fedezetet tudjunk biztosítani. A bevételeink napról – napra csökkennek, s ahhoz, hogy megfelelő színvonalon, vagy legalább a lehető legoptimálisabban tudjuk biztosítani ezévből is feladataink ellátását, körütekintően, a lehető legszigorúbb takarékoság szem előtt tartásával szükséges a költségvetés kiadási tervezetét elkészíteni.

Kiadások:

Kiadásaink tervezett előirányzata – egyezően a bevételi előirányzattal – **1 092 477 000 Ft.** Ebből **működési kiadásokra 864 881 000 Ft, felhalmozási kiadásokra 227 596 000 Ft, finanszírozási kiadásokra 512 755 890 Ft** a tervezett előirányzat.

Működési kiadásaink előirányzatait részletesen tartalmazzák a kiadott számszaki anyagok, ezekhez tájékoztatásként az alábbiakat fűzöm:

Személyi juttatásokra 460 893 000 Ft a tervezett előirányzat, mely tartalmazza a jelenlegi intézményhálózat és létszám figyelembevételével számított bérszükségleteket. A köztisztviselőknél 65 000 Ft-os az illetményalap.

A munkaadót terhelő járulékokra 60 324 000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Dologi kiadásokra 315 264 000 Ft a tervezett előirányzat.

A dologi kiadásokban minden intézményünkénél és egyéb ellátandó feladatainknál úgy próbáltuk meghatározni az előirányzatokat, hogy azok az üzemeltetéssel kapcsolatos költségekre (elsősorban közüzemi díjakra) fedezetet nyújtsanak, biztosítva ezzel a folyamatos, és zavartalan működtetést.

Amennyiben lehetséges volt, a legalapvetőbb, és legszükségesebb karbantartásokra állagmegóvásra, kisebb beszerzésekre, eszközök pótlására is biztosítottunk előirányzatokat, meg kell azonban mondanunk, hogy ezek korántsem fedezik még a legszükségesebb igényeket sem, csupán „tűzoltásra” elegendők.

Települési támogatásokra és egyéb pénzbeli és természetbeni juttatásokra összességében 17 400 000 Ft-ot terveztünk.

Egyéb működési célú kiadásokra 11 000 000 Ft, mely tartalmazza a Mezőkövesdi TKT-nak átadott pénzt, a civil szervezetek támogatását. Ebben az évben szolidaritási hozzájárulást nem fizetünk a központi költségvetés felé, mert az egy főre jutó adóerőképeség összege nem éri el a minimum (25 000 Ft /fő) összeget.

Felhalmozási célú kiadásokra 227 596 000 Ft a tervezett előirányzat, a mellékleten felsorolt beruházási feladatokra.

Lényegében felhalmozási kiadásként a folyamatban lévő pályázatokból megvalósuló beruházásokat, valamint azok önerejét, illetve a tárgyi eszközök beszerzését tervezzük.

Mint azt már korábban előterjesztettük, hogy a pályázati lehetőségek maximális kihasználásával tudnánk további fejlesztési célokat megvalósítani, ezt szem előtt tartva törekszünk arra, hogy a nehezedő gazdasági körülmények ellenére is módunk nyíljon városunk fejlesztésére, szépítésére, infrastrukturális ellátottságunk javítására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk 2025. évi költségvetési tervezetét ennyiben kívántam ismertetni és Önök elé terjeszteni. Kérem az előterjesztés megtárgyalását, s annak elfogadását.

Mezőkeresztes, 2025. 02. 06.




Majóros János
polgármester

Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] A rendelet célja, hogy Mezőkeresztes Város Önkormányzata eleget tegyen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelezettségének, biztosítsa a gazdálkodás folytonosságát és átláthatóságát. A költségvetés megteremti a forrást a település működéséhez és a szükséges fejlesztésekhez.

[3] Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, valamint Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2019.(XI.29.) önkormányzati rendelet 27. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Oktatási és Kulturális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Mezőkeresztesi Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a Képviselő-testület hivatalára (Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- a) **költségvetési bevételi főösszegét** (finanszírozási bevételek nélkül) **843 165 244 Ft-ban**
- b) **költségvetési kiadási főösszegét** (finanszírozási kiadások nélkül) **1 092 477 000 Ft-ban**
- c) **finanszírozási bevételek főösszegét** **762 067 646 Ft-ban**
- d) **finanszírozási kiadások főösszegét** **512 755 890 Ft-ban**
- e) **bevételi főösszegét** **1 605 232 890 Ft-ban**
- f) **kiadási főösszegét** **1 605 232 890 Ft-ban** állapítja meg.

3. §

(1) A 2. § a) pontjában megállapított **költségvetési bevételek** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított **költségvetési kiadások** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 25. melléklet tartalmazza.

(3) A 2. § c) pontjában megállapított **finanszírozási bevételek** részletezését e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(4) A 2. § d) pontjában megállapított **finanszírozási kiadások** részletezését e rendelet 17. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzati szintű **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** – tájékoztató jelleggel – **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 26. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **felújítási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 27. melléklete tartalmazza.

(3) Az **európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok**, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat elkülönítetten e rendelet 33. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegezen belül

a) **0 e Ft általános tartalékot** és

b) **0 e Ft céltartalékot** állapít meg.

(2) A **céltartalék** összege a 28. mellékletben megjelölt célokhoz kapcsolódik.

(3) A tartalékok felhasználásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

6. §

A **költségvetési évet követő három év** tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 29. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának igénybejelentését.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

8. §

A köztisztviselői illetményalap összege 65.000 Ft.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok, és létszámkeretek módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.

10. §

A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

11. §

A Költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek. Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a Polgármester rendelkezik teljes jogkörrel.

12. §

A költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket – jegyző egyidejű tájékoztatása mellett – a polgármester a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság előzetes egyetértésével használhatja fel.

13. §

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

14. §

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszámolóinak, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az **alábbi jogcímeneken teljesíthetők készpénzben kifizetések:**

- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, 1 000 000 forint értéket el nem érő kiadások,
- f) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,

- g) az a)–f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- h) az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

4. Egyéb rendelkezések

15. §

A **közvetett támogatások** 2025. évre tervezett összegét e rendelet 32. melléklete tartalmazza.

16. §

A 2025. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű **előirányzat-felhasználási ütemtervet** e rendelet 31. melléklete tartalmazza.

17. §

A **többéves kihatással járó döntések** számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve e rendelet 30. melléklete tartalmazza.

18. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyongkimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. §-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani, azt tovább nem kell részletezni.

5. Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

20. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Majoros János s. k.
polgármester

dr. Szombati Csaba s. k.
jegyző

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2025.

				Ft-ban
Bevétel		Kiadás		
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	530 796 244	K1. Személyi juttatás	460 893 000	
B3. Közhatalmi bevételek	100 500 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 324 000	
B4. Működési bevételek	184 869 000	K3. Dologi kiadások	315 264 000	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 400 000	
		K5. Egyéb működési célú kiadások	11 000 000	
		<i>Ebből: K513. Tartalékok összesen</i>		
		<i>Általános tartalék</i>		
		<i>Céltartalék</i>		
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	816 165 244	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	864 881 000	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 000 000	K6. Beruházások	81 074 000	
B5. Felhalmozási bevételek	20 000 000	K7. Felújítások	141 207 000	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 315 000	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	27 000 000	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	227 596 000	
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	843 165 244	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 092 477 000	
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	762 067 646	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	512 755 890	
<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	266 313 943			

I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 605 232 890	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 605 232 890
--	------------------	---	------------------

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányza t	Önkorm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153 388 570			153 388 570
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	172 387 518			172 387 518
B1131. Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	63 252 652			63 252 652
B1132. Települési önk. szociális feladatainak támogatása	94 661 578			94 661 578
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 174 822			8 174 822
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	9 087 104			9 087 104
B116. Elszámolásból származó bevételek				
B12. Elvonások és befizetések bevételei				
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 844 000	0	0	29 844 000

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	530 796 244	0	0	530 796 244
B3. Közhatalmi bevételek összesen	100 500 000	xx	xx	100 500 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke				
B402. Szolgáltatások ellenértéke	11 761 000		17 780 000	29 541 000
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 390 000		17 655 000	20 045 000
B404. Tulajdonosi bevételek		xx	xx	
B405. Ellátási díjak			32 018 000	32 018 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 608 000		18 157 000	20 765 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése				
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	80 000 000			80 000 000
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				0
B411. Egyéb működési bevételek			2 500 000	2 500 000
B4. Működési bevételek összesen	96 759 000	0	88 110 000	184 869 000
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	728 055 244	0	88 110 000	816 165 244
---	--------------------	----------	-------------------	--------------------

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Ft-ban	
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Pm bérfedezet (2+7 hó)	9 087 104 Ft
Összesen	9 087 104 Ft

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban				
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
Társadalombiztosítási Alaptól	198 000			198 000
Elkülönített Állami Pénzalapok (Közmunka)	29 646 000			29 646 000
				0
				0
				0
Összesen	29 844 000	0	0	29 844 000

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban	
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
Ebből:	
a) termőföld bérbeadásából származó szem .jöv .adó	
B34. Vagyoni típusu adók	
Ebből:	
a) építményadó	
b) épület után fizetett idegenforgalmi adó	
c) magánszemélyek kommunális adója	
d) telekadó	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	100 000 000
Ebből:	
a) iparüzési adó	100 000 000
B354. Gépjárműadó	0
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
Ebből:	
a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
b) talajterhelési díj	
c) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	500 000
Ebből:	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) Önk.által beszedett talajterhelési díj	500 000
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész	
Összesen	100 500 000

B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

				Ft-ban
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
Összesen				

A 2025. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ezer Ft-ban				
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önkorm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 000 000			7 000 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	7 000 000			7 000 000
B51. Immateriális javak értékesítése				
B52. Ingatlanok értékesítése	20 000 000			20 000 000
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
B54. Részesedések értékesítése				
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
B5. Felhalmozási bevételek összesen	20 000 000			20 000 000
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen				
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	27 000 000	0	0	27 000 000

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ft-ban	
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban				
MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
Pályázati támogatás Leader	7 000 000			7 000 000
Összesen	7 000 000			7 000 000

2025. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

							Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormá nyzat	Önkorm -i Hivatal	Költségvetési szervek				Összesen
			Könyvt ár	Óvoda	MESZI	Konyha	
B811. Hitel-, és kölcsönfelvételt pénzügyi vállalkozástól		xx	xx	xx	xx	xx	
B812. Belföldi értékpapírok bevételei							
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	263 548 646	821 319	645 598	859 022	115 212	324 146	266 313 943
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések							0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							0
B816. Központi, irányító szervei támogatás		114 796 681	35 825 402	230 138 978	22 013 788	92 978 854	495 753 703
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése							
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei		xx	xx	xx	xx	xx	
B8. Finanszírozási bevételek összesen	263 548 646	115 618 000	36 471 000	230 998 000	22 129 000	93 303 000	762 067 646

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELADATONKÉNT ÖNKORMÁNYZAT

Ft-bA5:G41			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153 388 570		128 792 180
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás	172 387 518		80 027 170
B11131. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	63 252 652		38 791 004
B11132. Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	94 661 578		57 185 605
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 174 822		7 996 450
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	9 087 104		0
B116. Elszámolásból származó bevételek			
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 844 000		29 844 000
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	530 796 244		530 796 244
B3. Közhatalmi bevételek összesen	100 500 000		100 500 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke			
B402. Szolgáltatások ellenértéke	11 761 000		11 761 000
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 390 000		2 390 000
B404. Tulajdonosi bevételek			
B405. Ellátási díjak			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 608 000		2 608 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			

B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	80 000 000		80 000 000
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410. Biztosító által fizetett kártérítés			
B411. Egyéb működési bevételek			
B4. Működési bevételek összesen	96 759 000		96 759 000
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen			
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	728 055 244		728 055 244

A 2025. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT ÖNKORMÁNYZAT

Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		7 000 000	7 000 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	7 000 000	7 000 000
B51. Immateriális javak értékesítése			
B52. Ingatlanok értékesítése		20 000 000	20 000 000
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
B54. Részesedések értékesítése			
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
B5. Felhalmozási bevételek összesen		20 000 000	20 000 000
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	27 000 000	27 000 000

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	Önkormányzati Hivatal			
Ft-ban				
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg.-i feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen		0		0
B401. Készletértékesítés ellenértéke				
B402. Szolgáltatások ellenértéke				
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
B405. Ellátási díjak				
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó				
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése				
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek				
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				
B411. Egyéb működési bevételek				
B4. Működési bevételek összesen				
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				

B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)				

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:				Tahy Olga Művelődési Ház és Könyvtár		
						Ezer Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen				0		0
B401. Készletértékesítés ellenértéke						
B402. Szolgáltatások ellenértéke					480 000	480 000
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke						
B405. Ellátási díjak						
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó					75 000	75 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek						
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
B410. Biztosító által fizetett kártérítés						
B411. Egyéb működési bevételek					2 500 000	2 500 000
B4. Működési bevételek összesen					3 055 000	3 055 000

Költségvetési szerv megnevezése:				Tahy Olga Művelődési Ház és Könyvtár
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen		0	0	
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	0	3 055 000	3 055 000	

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:				Konyha		
Ft-ban						
BEVÉTELEK JOGCÍMEI				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről						
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen						
B401. Készletértékesítés ellenértéke						
B402. Szolgáltatások ellenértéke				17 300 000		17 300 000
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke				17 655 000		17 655 000
B405. Ellátási díjak				32 018 000		32 018 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó				18 082 000		18 082 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése						
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek						
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
B410. Biztosító által fizetett kártérítés						
B411. Egyéb működési bevételek						
B4. Működési bevételek összesen				85 055 000		85 055 000
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről						

Költségvetési szerv megnevezése:				Konyha
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	85 055 000			85 055 000

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI, valamint
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN**

				Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önk.-i Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	99 517 000	88 800 000	272 576 000	460 893 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	11 929 000	12 223 000	36 172 000	60 324 000
K3. Dologi kiadások	141 138 000	13 960 000	160 166 000	315 264 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 400 000	0	0	17 400 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	11 000 000	0	0	11 000 000
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	280 984 000	114 983 000	468 914 000	864 881 000
K6. Beruházások	78 342 000	635 000	2 097 000	81 074 000
K7. Felújítások	141 207 000			141 207 000
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	5 315 000			5 315 000
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	224 864 000	635 000	2 097 000	227 596 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A.+B.)	505 848 000	115 618 000	471 011 000	1 092 477 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 002 187			17 002 187
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	495 753 703	xx	xx	495 753 703
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0

K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen	512 755 890	0		512 755 890
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	1 018 603 890	115 618 000	471 011 000	1 605 232 890

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

Ft-ban				
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Költségvetési szervek			
	Önkormányzat			Mindösszesen
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 002 187 Ft			17 002 187 Ft
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	495 753 703 Ft	xx	xx	495 753 703 Ft
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				
K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
C. Finanszírozási kiadások összesen	512 755 890 Ft			512 755 890 Ft

18. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

K4. Elátottak pénzbeli juttatásai

				Ft-ban
Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Önkormányzati segély	1 000 000			1 000 000
Temetési segély	400 000			400 000
Köztemetés	1 000 000			1 000 000
Saját hatáskörben megállapított juttatás	13 000 000			13 000 000
Önk.rendeletben megállapított juttatás	2 000 000			2 000 000
				0
Összesen	17 400 000			17 400 000

19. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre

				Ft-ban
Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
				0
Szociális feladatokhoz hozzájárulás	2 219 000			2 219 000
Tagdíjak Társulásban	1 108 000			1 108 000
	0			
Eger Társulás	173 000			173 000
Összesen	3 500 000			3 500 000

20. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

				Ft-ban
Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Összesen				,

K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban				
Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Civil	7 500 000			7 500 000
Összesen	7 500 000			7 500 000

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban				
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg.-i feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	456 393 000	4 500 000		460 893 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	59 738 000	586 000		60 324 000
K3. Dologi kiadások	303 625 000	11 639 000		315 264 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 400 000			17 400 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	11 000 000			11 000 000
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
A. Működési kölségvetési kiadásai összesen	848 156 000	16 725 000		864 881 000
				0
K6. Beruházások	68 884 000	12 190 000		81 074 000
K7. Felújítások	45 720 000	95 487 000		141 207 000
K8. Egyéb felhalmozási kiadások		5 315 000		5 315 000
B. Felhalmozási kölségvetési kiadásai összesen	114 604 000	112 992 000		227 596 000
MINDÖSSZESEN :	962 760 000	129 717 000	0	1 092 477 000

**A 2024. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATAI**

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal			
Ft-ban				
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg.-i feladat	Összesen
K1. Személyi juttatás	88 800 000			88 800 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	12 223 000			12 223 000
K3. Dologi kiadások	13 960 000			13 960 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5. Egyéb működési kiadások összesen				
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				
<i>Céltartalék</i>				
A. Működési költségvetési kiadás összesen	114 983 000			114 983 000
K6. Beruházások	635 000			635 000
K7. Felújítások				
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	635 000			635 000
MINDÖSSZESEN :	115 618 000	0	0	115 618 000

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:	Költségvetési szervek				
Ft-ban					
KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Óvoda	MESZI	Könyvtár	Konyha	Összesen
K1. Személyi juttatás	187 841 000	16 012 000	20 988 000	47 735 000	272 576 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	25 267 000	2 142 000	2 257 000	6 506 000	36 172 000
K3. Dologi kiadások	17 001 000	3 657 000	15 582 000	123 926 000	160 166 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen					
A. Működési költségvetési kiadás összesen	230 109 000	21 811 000	38 827 000	178 167 000	468 914 000
					0
K6. Beruházások	889 000	318 000	699 000	191 000	2 097 000
K7. Felújítások					0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	889 000	318 000	699 000	191 000	2 097 000

MINDÖSSZES EN:	230 998 000	22 129 000	39 526 000	178 358 000	471 011 000
-------------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------

**A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:	Költségvetési szervek				
					Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK				
					Összesen
K1. Személyi juttatás					
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					
K3. Dologi kiadások					
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen					
A. Működési költségvetési kiadás összesen					
K6. Beruházások					
K7. Felújítások					
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen					

MINDÖSSZES EN:	0	0	0	0	0
-------------------	---	---	---	---	---

K6. Beruházási kiadások feladatonkénti részletezése

Beruházási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
Tárgyi eszköz beszerzések (közfogl)	564 000			564 000	
Tárgyi eszköz beszerzések	5 588 000			5 588 000	
Tárgyi eszköz beszerzések		635 000	2 097 000	2 732 000	Ovi, Konyha, Meszi, Ktár
Élhető A pályázat	12 190 000			12 190 000	
Ingatlanvásárlás	60 000 000			60 000 000	
				0	
Beruházások összesen	78 342 000	635 000	2 097 000	81 074 000	

K7. Felújítások célonkénti részletezése

Ft-ban					
Felújítási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
MFP Dózsa 8. 1/2 szolgálati lakás	6 160 000			6 160 000	
Ingatlanok	2 620 000			2 620 000	
Élhető B	44 129 000			44 129 000	
Élhető C	45 198 000			45 198 000	
Lapostetős épület	5 000 000			5 000 000	
Útfelújítások	38 100 000			38 100 000	
Felújítások összesen	141 207 000	0	0	141 207 000	

Céltartalék célonkénti részletezése

Ft-ban	
Megnevezés	Önkormányzat
Céltartalék összesen	0

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

							E Ft-ban
Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Előirányzat összege			Megnevezés	Előirányzat összege		
	2026	2027	2028		2026	2027	2028
B1. Működési célú támogatások államházt. -on belülről	330 000	340 000	350 000	K1. Személyi juttatás	190 000	207 000	227 000
B3. Közhatalmi bevételek	45 000	45 000	40 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	47 000	50 000	52 000
B4. Működési bevételek	40 000	38 000	40 000	K3. Dologi kiadások	128 000	121 000	103 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 000	75 000	78 000
				K5. Egyéb működési célú kiadások	10 000	8 000	8 000
				<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
				Céltartalék			
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	415 000	423 000	430 000	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	455 000	461 000	468 000

B2. Felhalmo zási célú támogatás ok államh-on belülről				K6. Beruházások			
B5. Felhalmo zási bevételek				K7. Felújítások			
B.7. Felhalmo zási célú átvett pénzeszkö zök				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
B. FELHAL MO- ZÁSI KÖLTSE G- VETÉSI BEVÉTE -LEK ÖSSZES EN (B2.+B5. +B7.)	0			B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)			
B811. Hitel-, és kölcsonfel vétel pénzügyi vállalko- zástól				K911. Hitel-, kölcsonörlesztés államházt.-on kívülre			
B812. Belföldi értékpapír ok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradván y	40000	38000	36000	K913. Államháztartáson belüli			

igénybevétele				megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	220000	210000	200000
B816. Központi, irányítószervi támogatás	220000	210000	20000	K916. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei				K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	260 000	248 000	236 000	C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	220 000	210 000	200 000
D. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B+C)	675 000	671 000	666 000	D. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B+C)	675 000	671 000	668 000

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése

							Ezer Ft-ban
Megnevezés	2026. év	2027. év	2028.év	2029. év	2030. év	2031. év után	Összesen
Hitel törlesztés							
Kötvénybe váltás kiadásai							
..... beruházás							
..... beruházás							
..... beruházás							
..... beruházás							
..... beruházás							
..... felújítás							
..... felújítás							
..... felújítás							
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettsé g							
..... pénzügyi lízingből eredő							

kötelezettség							
Összesen							0

2025. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

								Ft-ban
Hónap	Költségvetési		Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
Január	91 483 874	91 483 874						
Február	91 483 874	91 483 874						
Március	91 483 874	91 483 874						
Április	420 597 933	91 483 874						
Május	187 460 729	420 597 933						
Június	173 819 361	187 460 729						
Július	91 483 874	173 819 361						
Augusztus	91 483 874	91 483 874						
Szeptember	91 483 874	91 483 874						
Október	91 483 874	91 483 874						
November	91 483 874	91 483 874						
December	91 483 875	91 483 875						
Összesen	1 605 232 890	1 605 232 890						

KIMUTATÁS a közvetett támogatások 2025. évi tervezett összegéről

	Ft-ban
Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	

Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	0

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek
bevételei, kiadásai**

EU-s projekt címe:									
Projekt azonosítója:									
									Ft-ban
Bevételek			2026	2027	2028	2029	2030	2031	Összesen
Saját erő									
Saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás									
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Bevételek összesen									0
Kiadások			2026	2027	2028	2029	2030	2031	Összesen
Kiadások összesen									0

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.)17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazoló részletességű

- előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testület tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a, a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását különösen

aa, társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab, környezeti és egészségügyi következményeit,

ac, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b, a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c, a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”

II.

Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének

..../2025.(.....) önkormányzati rendelete

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásait – Jat. 17. §.(2) bekezdésben foglaltak elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetőek.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: ---

II. gazdasági költségvetési hatásai:

III. környezeti, egészségügyi következményei: ---

IV. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: van

V. megalkotásának szükségessége: törvényes működés alapja

VI. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: törvénytelen működés és gazdálkodás

VII. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak

Mezőkeresztes, 2025. február 6.

dr. Szombati Csaba



INDOKLÁS

**Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (....) önkormányzati rendelete
Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről**

Általános indoklás

A helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-ban, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11) Korm. rendelet, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a jegyző előkészítésében a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé az önkormányzat költségvetési rendelet tervezetét, mely alapján a képviselő-testület köteles a 2025. évi költségvetésről rendeletet alkotni.

Mezőkeresztes, 2025. február 6.

dr. Szombati Csaba
jegyző

