



Mindszent Város Képviselő-testülete

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-010 Fax: 62/527-027

E-mail: mindszent@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Iktató szám:

MIN/.....

Tárgy:

Mindszent Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.14.) rendeletének 1. sz. módosítása

Az anyagot készítette:

Drozdikné Kis-Juhász Kitti
Drozdikné Kis-Juhász Kitti
közgazdasági irodavezető

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ujházi Pál
dr. Ujházi-Pál Margit
Jegyző

Az anyag előterjesztője:

.....
Gémes László polgármester

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Képviselő-testületi ülés időpontja:

2025. 09.24

Napirend kapcsán meghívandó személyek:

Döntések:



Mindszent Város Polgármesterétől

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-015 Fax: 62/527-027

E-mail: polgarmester@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Ikt.sz.: MIN/

**Tárgy: Mindszent Város
Önkormányzatának 2025. évi költségvetési
rendeletének 1. sz. módosítása.**

Mindszent Város Önkormányzat Képviselő Testülete

Mindszent

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 6/C. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza bevételi előirányzat és kiadási előirányzat formájában. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése értelmében A képviselő-testület előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – *negyedévenként*, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen előterjesztés a 2025. évi költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszak 2025. augusztus 31. napjáig terjedő időszakban bekövetkezett gazdasági események, a Magyar Államkincstárral történt egyeztetések, Képviselő-testületi határozatok költségvetésen történt átvezetését tartalmazza.

A helyi önkormányzat és intézményeinek költségvetési rendeletben megállapított bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban Áhsz.) 15. mellékletében meghatározott egységes rovatrend szerinti költségvetési számvitel szerinti bontásban készül. A költségvetési rendelet-tervezet mellékletét képező költségvetési táblák a MÁK adatszolgáltatási igényéhez igazodva Ft-ban tartalmazzák az adatokat.

A költségvetési bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. Az Áht. 34.§ (1) bekezdése értelmében a bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról bizonyos kivételekkel a képviselő-testület dönt. Azonban a (2) bekezdés engedélyezi, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé tegye a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

**Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 14.) önkormányzati
rendelet I. módosítása**

I. Mindszent Város Önkormányzatának előirányzat módosítása

I.1. Állami támogatásokkal kapcsolatos módosítások

I.1.1. Az önkormányzatoknál a polgármesterek személyi juttatásának emeléséről döntött az országgyűlés, az ezzel kapcsolatos normatív támogatás összege településünk esetében 7.341.849,- Ft. A személyi juttatásokra 6.500.000,- Ft-ot a munkaadót terhelő juttatásokra 841.849,- Ft-ot javaslok könyvelni az alábbiak szerint:

Állami támogatások (B11)	+ 7.431.849 Ft
Személyi juttatások (K51)	+ 6.500.000 Ft
Munkaadói járulékok (K2)	+ 841.849 Ft

I.1.2. A Kormány a 1155/2025.(V.21.) számú határozat döntött a köztisztviselők 2025. július 1-i béremeléséről. Önkormányzatunk esetében ez a hivatal általános működési támogatása 11.342.250 Ft, melyet felügyeleti támogatásként biztosítunk a Polgármesteri Hivatal részére. Az előirányzat módosítást az alábbiakban javaslom végrehajtani:

Állami támogatás (B1)	+11.342.250 Ft
Felügyeleti támogatás (K9)	+11.342.250 Ft

I.2. A tartalékkal kapcsolatos módosítások

I.2.1. Az önkormányzatnál a Hód-Plant Ker. Kft és az MVM korábban kiállított számláit az elszámolás, illetve a helyesbítések miatt módosította, így önkormányzatunknak 1.505.185,- Ft-ot visszautalt, ezen összeggel a tartalék előirányzatát javaslom növelni, az alábbiak szerint:

Működési bevételek (B4)	+1.505.185 Ft
Tartalék (K513)	+1.505.185 Ft

I.2.2. Az önkormányzatnál a közvilágítás kiadásainak fedezéséhez kiegészítő támogatás igénylésére van lehetőség. A 2025. évi igénylésünk és ezzel kapcsolatos kiadásaink tervezése a korábbi évek tapasztalata alapján került készült. Az előzetes számításaink szerint a kiadásunk kevesebb lesz a tervezettnél, ezért az ezzel kapcsolatos előirányzatot javaslom csökkenteni a tartalék növelésével az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K53)	-3.800.000 Ft
Tartalék (K513)	+3.800.000 Ft

Az állami támogatás módosítása is szükséges a fentiek szerint az októberi határidővel.

I.2.3. Az önkormányzattal kötött szerződés alapján a Dream-Matic Kft. biztosítja a komp szolgáltatást. A 2023-as évben a központi költségvetésből finanszírozott működési támogatás jogosulatlan felhasználásával kapcsolatban a 2025-ös évben sikerült megállapodnunk a visszafizetésről a céggel. A szerződés szerint önkormányzatunknak részleteiben fizeti meg, ebben az évben a befolyt 1.800.000 Ft, melyet a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési célú pe. átvétel (B6)	+1.800.000 Ft
Tartalék (K513)	+1.800.000 Ft

I.2.4. Az önkormányzatnál a lakosságnak korábban nyújtott lakásvásárlási hitelből 10.000 Ft folyt be ebben az évben, mellyel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Felhalmozási bevétel (B7)	+10.000 Ft
Tartalék (K513)	+10.000 Ft

I.2.5. Az önkormányzatnál a korábbi évek áfa túlfizetése miatt 8.101.000 Ft, mellyel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4)	+8.101.000 Ft
Tartalék (K513)	+8.101.000 Ft

Az itt keletkezett tartalék előirányzattal az előző évi maradvány korrekcióját javaslom fedezni az alábbiak szerint:

Tartalék (K513)	-8.101.000 Ft
-----------------	---------------

Maradvány (B8) +8.101.000 Ft

I.2.6. Az önkormányzatnál a 2017. évi EFOP.-1.5.3.7. humán erőforrás fejlesztése pályázat elszámolása kapcsán kapott önkormányzatunk 1.967.760 Ft-ot. A pályázat lezárult kifizetési kötelezettségünk nem keletkezik ezzel kapcsolatosan, így a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési támogatás (B1) +1.967.760 Ft
Tartalék (K513) +1.967.760 Ft

I.2.7. Az önkormányzatnál a korábbi évek lakossággal kapcsolatos végrehajtási költségek megtérültek 120.000 Ft összegben, valamint a Víziközmű Társulat működésével kapcsolatos költségek egy része is befolyt a lakosságtól 282.000 Ft összegben. Ezen összegekkel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4) +120.000 Ft
Működési célú pe. átvétel (B6) +282.000 Ft
Tartalék (K513) +402.000 Ft

I.2.8. Az önkormányzatnál az elektronikai hulladékgyűjtéssel kapcsolatosan a MOHU Zrt 1.187.219 Ft-ot utalt támogatásként önkormányzatunknak, mellyel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4) +1.187.219 Ft
Tartalék (K513) +1.187.219 Ft

I.2.9. Az önkormányzatnál biztosítási kártérítésként 571.868 Ft bevételünk keletkezett a korábbi károk miatt, a Községi Háznál, a Sportcsarnokban, illetve a ravatalozónál. A károkat meglévő anyagokból és munkaerővel javítottuk, így nem került külön költségbe önkormányzatunknak. A tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4) +571.868 Ft
Tartalék (K513) +571.868 Ft

I.2.10. Az önkormányzatnál a Kegyeleti Kft-től a tulajdonosi részvényünkből adódóan 348.950 Ft osztalék bevételünk keletkezett, mely összeggel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4) +348.950 Ft
Tartalék (K513) +348.950 Ft

I.2.11. Az önkormányzatnál a Tisza és Maros Vidéke Jövőéért Egyesülethez a korábbi években befizetett törzstőkét, mint pályázati önerőt visszautalta az egyesület 2.755.600 Ft összegben, mert a kérdéses pályázat nem került megvalósításra. Az összeggel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési célú pe. átvétel (B4) +2.755.600 Ft
Tartalék (K513) +2.755.600 Ft

I.2.12. Az önkormányzatnál a folyószámlán keletkezett kamatból 90.000 Ft bevételünk keletkezett, mellyel a tartalék előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4) +90.000 Ft
Tartalék (K513) +90.000 Ft

I.2.13. A Hivatalnál keletkezett állategészségügyi szolgáltatás és a köztisztviselők szakvizsga finanszírozása miatt 800.000 Ft többletkiadás, ennek fedezete felügyeleti támogatás, melyet adóbevételekből fedeztünk, átfuttatva a tartalék előirányzatán az alábbiak szerint:

Közhatalmi bevétel (B3) +800.000 Ft
Tartalék (K513) +800.000 Ft
Tartalék (K513) -800.000 Ft
Felügyeleti támogatás (K519) +800.000 Ft

I.2.14. Az önkormányzatnál a likvidhitellel kapcsolatos megnövekedett bankköltség előirányzatát tartalékból javaslom fedezni az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3) +3.500.000 Ft

Tartalék (K513) -3.500.000 Ft

I.2.15. Az önkormányzatnál a KAP-RD43-1-25. számú külterületi utépítéssel kapcsolatos pályázat benyújtásával kapcsolatos költségek fedezését a tartalék előirányzatából javaslok biztosítani 4.293.000 Ft-ot az alábbiak szerint:

Beruházás (K6) +4.293.000 Ft
Tartalék (K513) -4.293.000 Ft

I.2.16. Az eredtileg tartalékba tervezett összegből a Károly Óvoda dolgozóinak védőpapucs vásárlása történt 300.000 Ft összegben, a felügyeleti támogatáshoz a tartalék előirányzatának feloldása vált szükségessé az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9) +300.000 Ft
Tartalék (K513) -300.000 Ft

I.2.17. A Károly Óvoda tisztasági festése vált szükségessé 2.770.000 Ft összegben, melyet a tartalék előirányzatából javaslok biztosítani, mint felügyeleti támogatás az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K5) +2.770.000 Ft
Tartalék (K513) -2.770.000 Ft

I.2.18. A Polgármesteri Hivatal Konyhájához hűtőgép került beszerzésre 374.197 Ft értékben, valamint függőnyt vásároltak 14.700 Ft-ért, ezek előirányzatát felügyeleti támogatásból javaslok biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K5) +388.897 Ft
Tartalék (K513) -388.897 Ft

I.2.19. A Képviselő-testület 203/2024. (XII.19.) és 74/2025.(VI.26.) határozataival döntött a Mindszenti Idősekért Közalapítvány támogatásáról 730.414 Ft összegben a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Működési c. támogatás (K5) +730.414 Ft
Tartalék (K513) -730.414 Ft

I.2.20. Az önkormányzatnál az előző években kifizetetlen vízdíj szállítói tartozásokat rendezte önkormányzatunk, erre a célra 2.197.000 Ft-ot fordítottunk. Az előirányzatot a tartalék terhére javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3) +2.197.000 Ft
Tartalék (K513) -2.197.000 Ft

I.2.21. Az önkormányzatnál a Munkaügyi Központ által finanszírozott nyári diákmunka programhoz a szociális hozzájárulási adó részét önkormányzatunknak kell biztosítani 76.000 Ft összegben, mint önrész.

Ezen összeget a tartalék terhére javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Munkaadói járulékok (K2) +76.000 Ft
Tartalék (K513) -76.000 Ft

I.2.22. A Polgármesteri Hivatalnál felmerült biztosítási kiadásokat 600.000 Ft összegben, felügyeleti támogatással javaslok biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9) +600.000 Ft
Tartalék (K513) -600.000 Ft

I.2.23. A Polgármesteri Hivatalnál kiegyenlítésre kerültek a korábbi években felszaporodott vízdíj szállítói tartozások 1.270.000 Ft összegben, melyeket kiegyenlítettük, ennek fedezetét felügyeleti támogatással javaslok biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9) +1.270.000 Ft
Tartalék (K513) -1.270.000 Ft

I.2.24. Az önkormányzatnál az EGZAKT CONSULTING Kft-vel fennálló követelésünk behajtására követelésrendezési eljárást indítottunk el, ennek előzetes költsége 300.000 Ft, melynek előirányzatát javaslok biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3) +300.000 Ft

I.2.25. Az önkormányzatnál a 2023. évi normatív támogatás felülvizsgálat 13.723.418 Ft visszafizetést állapított meg 2024. évben, komp-rév támogatás, közművelődési támogatás, valamint a rendkívüli támogatás miatt, melyből 6.675.773 Ft-ot már rendezett önkormányzatunk a fennmaradó összegre 7.047.645 Ft részletfizetést kértünk, melyet 2025-ben folyamatosan teljesítünk, ennek kamata 2.100.000 Ft. Előirányzatát a tartalék terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3)	+2.100.000 Ft
Tartalék (K513)	-2.100.000 Ft

I.2.26. Az önkormányzatnál a Mindszenti Napokért Egyesülethez fizetett önkormányzatunk tagdíját 332.000 Ft összegben, melynek előirányzatát javaslom biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3)	+332.000 Ft
Tartalék (K513)	-332.000 Ft

I.2.27. Az önkormányzatnál a közüzemi tartozásainkhoz kapcsolódó késedelmi kamat, illetve a behajtási költségátalány összege 875.000 Ft, melynek előirányzatát javaslom biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Dologi kiadások (K3)	+875.000 Ft
Tartalék (K513)	-875.000 Ft

I.2.28. Az önkormányzatnál a Derekegyházi önkormányzattal kötött gyermekétkeztetésről szóló szerződésünket módosítani kellett, mivel csak önkormányzatunk igényelheti az erre vonatkozó állami támogatást. A szerződésünkben a derekegyházi önkormányzat igényelte a támogatást és gyermek vendégebéd árát fizette a Hivatalnak. Ennek pénzügyi rendezése miatt Derekegyház Község Önkormányzatának 3.391.862 Ft-ot kellett átutalunk a Polgármesteri Hivaltól a konyha fenntartójától. Az összeg rendezését felügyeleti támogatással biztosítjuk, melynek előirányzatát javaslom biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9)	+3.391.862 Ft
Tartalékok (K513)	-3.391.862 Ft

I.2.29. A Polgármesteri Hivatalnál az ebtelep zavartalan működéséhez szükséges tárgyi eszközöket kellett beszerezni, chip olvasót és ebbefogót 64.400 Ft értékben. Ennek fedezetét felügyeleti támogatással javaslom biztosítani a tartalék terhére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K3)	+64.400 Ft
Tartalék (K513)	-64.400 Ft

I.2.30. A Károly Óvoda működéséhez tároló polcok beszerzése szükséges, ennek faanyagát megvásárolta az intézmény 118.125 Ft értékben, saját rezsiz beruházásként fog elkészülni. Ennek előirányzatát a tartalék előirányzatából javaslom biztosítani, mint felügyeleti támogatás az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K5)	+118.125 Ft
Tartalék (K513)	-118.125 Ft

I.3. Egyéb előirányzat módosítások

I.3.1. Önkormányzatunknál keletkezett átszámlázott közüzemi szolgáltatások kiadásaira 8.149.563 Ft többletkiadás keletkezett, melyek megtérülnek a számlázás után, ezek többségében a védőnők, háziorvosok, rendőrség épületeivel kapcsolatosak. Előirányzatot szükséges biztosítani kiadási és bevételi oldalon is, melyet az alábbiak szerint javaslom végrehajtani:

Dologi kiadás (K3)	+8.149.563 Ft
Működési bevétel (B4)	+8.149.563 Ft

I.3.2. A Képviselő-testület a civil egyesületek támogatásáról döntött a május 28-i ülésén. A cégbíráóság által nem bejegyzett társadalmi szerveződések támogatását a Keller Lajos Művelődési Központon keresztül tudjuk megvalósítani, mivel magánszemélyeknek nem adhatunk civil egyesületek támogatását a törvényi rendelkezés szerint. Ezek a társadalmi szerveződések a Tűzzománc Műhely, a Senior torna csoport, a Mindszenti Művészsarok, a Városi Dalkör, és az Alkony Népdalkör. A tervezésnél civil egyesületek támogatásaként számoltunk ezen összegekkel, jelen esetben 400.000 Ft-ot javaslom

átcsoportosítani felügyeleti támogatásként a Keller Lajos Közművelődési intézményhez, melynél a végfelhasználás történik az alábbiak szerint:

Működési c. pe átadás (K5)	-400.000 Ft
Felügyeleti támogatás (K9)	+400.000 Ft

I.4. Közhatalmi bevételekkel kapcsolatos előirányzat módosítások

I.4.1. A Keller Lajos Közművelődési intézménynél felhalmozódott korábbi évekből származó közüzemi díjak összege 3.000.000 Ft, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére felügyeleti támogatásként javasolom biztosítani az intézmény részére az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9)	+3.000.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+3.000.000 Ft

I.4.2. 2024. évben a Bethlen Gábor Alapkezelőtől nyert önkormányzatunk „Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása” célú vissza nem térítendő támogatást pályázat útján TTP-KP-1-2024/1-000490 azonosítószámmal 1.800.000 Ft összegben. A kiutalás 2024-ben megtörtént. A testvértelepülésünk, mellyel a kapcsolat kiépítését szeretnénk volna lebonyolítani Ukrajna területén helyezkedik el földrajzilag. A technikai nehézségek miatt a pályázat meghíúsult, a 14/02025.(III.06.) Képviselő-testületi döntés rendelkezett a támogatás lemondásáról. A visszafizetéshez szükséges előirányzatot a közhatalmi bevételekből javasolom biztosítani az alábbiak szerint:

Működési c. pe. átadás (K5)	+1.800.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+1.800.000 Ft

I.4.3. A Mindszent-Mártély-Székkutas Többcélú Kistérségi Társulás Kapcsolat Központnál felmerültek nem tervezett költségek fizetendő rehabilitációs hozzájárulás, valamint a megnövekedett bankköltségek 5.300.000 Ft összegben. Ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javasolom biztosítani az alábbiak szerint:

Működési c. pe. átadás (K5)	+5.300.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+5.300.000 Ft

I.4.4. A 2024. évi maradvány az előzetes számításokra alapozva az eredeti költségvetésbe került betervezésre, a beszámoló leadását követően a tényleges maradvány 18.988.249 Ft-tal kevesebb számszakilag, ebből az összegből már 8.101.000 Ft-ot a tartalék terhére javasoltam biztosítani, a maradék összeget 10.887.249 Ft-ot a közhatalmi bevételekből javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Finanszírozási bevételek (B8)	-10.887.249 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+10.887.249 Ft

I.4.5. A városgazdálkodási feladatokkal kapcsolatos dologi kiadások megnövekedtek az év során a többletfeladatok ellátása miatt, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javasolom biztosítani 5.000.000 Ft összegben az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	+5.000.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+5.000.000 Ft

I.4.6. A Halas-Pajzs Vagyonvédelmi Kft-vel kötött szerződés szerint a tiszai strandon térfigyelő kamerákhoz mobil internetet biztosít, ennek költsége 670.000 Ft, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javasolom biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	+670.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+670.000 Ft

I.4.7. Az utak karbantartására kapott állami támogatást 7.833.000 Ft-tal egészítettük ki, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javasolom biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	+7.833.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+7.833.000 Ft

I.4.8. Áfa befizetés keletkezett a tervezetthez viszonyítva 3.000.000 Ft összegben, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javasolom biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	+3.000.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+3.000.000 Ft

I.4.9. A kötelezően lebonyolítandó közbeszerzések díját 508.000 Ft összegben a közhatalmi bevételek terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	+508.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+508.000 Ft

I.4.10. A Mindszent-Mártély-Székkutas Többcélú Kistérségi Társulás feladatellátásához tartozó kiadások fedezetéhez 1.941.000 Ft többlet támogatásra van szüksége, melyet a közhatalmi bevételek terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Működési c. pe. átadás (K5)	+1.941.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+1.941.000 Ft

I.4.11. A Károly Óvodánál karbantartási munkálatok, parketta csiszolás, festés vált szükségessé, melyet megbízási díjjal foglalkoztatott munkavállaló látott el 1.039.441 Ft összegért, felügyeleti támogatás keretében biztosítjuk az összeget, ennek fedezetét a közhatalmi bevételek terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9)	+1.039.441 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	+1.039.441 Ft

I.5. Felhalmozási kiadásokkal, beruházással, felújítással kapcsolatos előirányzat módosítások

I.5.1. A Károly Óvoda **TOP PLUSZ 3.3.1-21-CS1-2022** Óvodafejlesztési pályázat útján lebonyolított felújításának kiegészítésével kapcsolatosan felmerült kiadások közül 5.450.000 Ft a pályázatban nem elszámolható költség merült fel. Az erre a célra fordítandó önkormányzati önerő az éves költségvetésbe betervezésre került a felújítási kiadások közé, mivel a fenti összeget a dologi kiadásként kell elszámolni az előirányzat átvezetése szükséges az alábbiak szerint:

Felújítási kiadások (K7)	-5.450.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+5.450.000 Ft

I.5.2. A Károly Óvoda **TOP PLUSZ 3.3.1-21-CS1-2022** Óvodafejlesztési pályázat végrehajtásával kapcsolatos pályázat útján nyert összeg a felújítási kiadások közé került betervezésre, de a pályázat lehetőséget ad tárgyi eszköz beszerzésére is. 9 db laptop, két darab asztali számítógép és a hozzá tartozó kiegészítőkre fordított összeg 7.186.602 Ft. Ezen összeg előirányzatát javaslom a felújítási kiadások terhére biztosítani a beruházások javára az alábbiak szerint:

Felújítási kiadások (K7)	-7.186.602 Ft
Beruházási kiadások (K6)	+7.186.602 Ft

I.5.3. Az önkormányzatnál használatban lévő Kawasaki fűnyíró és az SAN-215 rendszámú jármű felújítása megtörtént 978.000 Ft értékben, nem vált szükségessé új eszköz beszerzése. Az eredeti költségvetésben a beruházások közé terveztünk új eszközbeszerzést, de mivel megoldódott felújítással, így az előirányzat biztosítása szükséges a két felhalmozási kiadás között az alábbiak szerint:

Felújítási kiadások (K7)	+978.000 Ft
Beruházási kiadások (K6)	-978.000 Ft

I.5.4. A Károly Óvoda **TOP PLUSZ 3.3.1-21-CS1-2022** Óvodafejlesztési lebonyolításával kapcsolatos áfa elszámolás fordított áfás, tehát be is kell fizetni, és visszaigényelhető is a pályázat szerint pénzforgalom nélkül 17.920.000Ft összegben. A felhalmozási célú fizetendő áfát a NAV-nak a felújítási kiadások közé terveztük, a befizetés a dologi kiadások között szerepel, ezért az alábbi előirányzat módosítást javaslom:

Felújítási kiadások (K7)	-17.920.000 Ft
Dologi kiadások (K3)	+17.920.000 Ft

I.5.5. A strandon a baba-mama konténerbe légkondicionáló beszerelésére volt szükség a hosszan tartó hőség miatt, mint a meglévő épület felújítása, ennek költsége 295.000 Ft volt. A fedezet biztosítását a költségvetésben betervezett beruházási költségek terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Beruházás (K6)	-295.000 Ft
Felújítás (K7)	+295.000 Ft

I.6. Felügyeleti támogatással kapcsolatos előirányzat módosítások

I.6.1. A Károly Óvodánál felmerült rehabilitációs hozzájárulással 4.416.000 Ft kiadásunk keletkezett, melyet a működési bevételek terhére javaslok biztosítani felügyeleti támogatás lebonyolításával az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9)	+4.416.000 Ft
Működési bevételek (B4)	+4.416.000 Ft

I.6.2. A Képviselő-testület az 55/2025.(V.06.) számú határozatával döntött az intézmények közötti létszámok változásáról. Ezen határozat pénzügyi lebonyolításához szükséges az alábbi előirányzat módosítás, a Polgármesteri Hivatal finanszírozásának előirányzata 11.682.714 Ft-tal, a Keller Lajos Közművelődési intézmény támogatásának előirányzata 4.336.600 Ft-tal csökken, az önkormányzathoz átkerült dolgozók személyi juttatásának előirányzata 13.286.334 Ft-tal, a munkaadói járulékok előirányzata 1.732.980 Ft-tal növekszik az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (K9)	-16.019.314 Ft
Személyi juttatás (K1)	+13.286.334 Ft
Munkaadói járulékok (K2)	+ 1.732.980 Ft
Dologi kiadás (K3)	+1.000.000 Ft

I.7. Átvett pénzeszközök, támogatások előirányzat módosítása

I.7.1. A Munkaügyi Központ támogatási szerződésünk alapján támogatja a közcélú munka lebonyolítását. Ezen jogcímen 2025. évben 80.821.851 Ft támogatást kapott önkormányzatunk, melyből 69.384.882 Ft személyi juttatás, 4.510.017 Ft munkaadói járulék, 6.126.969 Ft dologi kiadás, valamint 800.000 Ft felhalmozási kiadás. A fenti előirányzatokat az alábbiak szerint javaslom módosítani:

Működési célú támogatás (B1)	+80.021.851 Ft
Felhalmozási célú támogatás (B2)	+800.000 Ft
Személyi juttatás (K1)	+69.384.882 Ft
Munkaadói járulék (K2)	+4.510.017 Ft
Felújítási kiadás (K7)	+800.000 Ft

I.7.2. A Szabadidősport Eseményszervezők Országos Szövetségétől pályázat útján a „Mozgás éjszakája 2025 program” lebonyolítására 1.000.000 Ft-ot nyert önkormányzatunk, melyből 371.600 Ft működési és 628.400 Ft felhalmozási eszközök beszerzése. Az alábbi előirányzat módosítást javaslom végrehajtani:

Működési támogatás (B1)	+371.600 Ft
Felhalmozási célú támogatás (B2)	+628.400 Ft
Dologi kiadás (K3)	+371.600 Ft
Felhalmozási kiadás, te beszerzés (K6)	+628.400 Ft

I.7.3. A Munkaügyi Központ támogatási szerződésünk alapján támogatja a nyári diákmunka lebonyolítását. Ezen jogcímen 2025. évben 2.035.600 Ft támogatást kapott önkormányzatunk, melyből a teljes összeg 2.035.600 Ft személyi juttatás. A munkaadói járulékokat nem fedezi a támogatás összege, azt az önkormányzatnak kell biztosítani saját forrásból. A járulékok egy részét (76 e Ft) már a tartalék terhére biztosítottuk, a maradék 189.020 Ft-ot a dologi kiadások terhére javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Működési célú támogatás (B1)	+2.035.600 Ft
Személyi juttatás (K1)	+2.035.600 Ft
Munkaadói járulék (K2)	+189.020 Ft
Dologi kiadás (K3) (K7)	-189.020 Ft

I.7.4. A KEHOP_PLUSZ-2.1.20-23-2024-00023 számú ivóvízminőségjavító pályázattal kapcsolatos 2. számú támogatási előleg címén 67.325.414 Ft érkezett számlánkra, melynek elszámolása és a kifizetése folyamatban van. Az ezzel kapcsolatos áfa fordított, visszaigényelhető 18.177.862 Ft összegben. A lebonyolítással kapcsolatos előirányzat módosítást az alábbiak szerint javaslom:

Felhalmozási célú támogatások (B2)	+67.325.414 Ft
Felhalmozási kiadás beruházás (K6)	+67.325.414 Ft
Működési bevételek áfa (B4)	+18.177.862 Ft
Dologi kiadások áfa (K3)	+18.177.862 Ft

I.7.5. Az önkormányzat tulajdonában lévő bölcsőde épületébe sószoza kialakítása van folyamatban, a kisgyermek egészségének megvédése érdekében. Az ehhez szükséges anyagok fedezetére 500.000 Ft támogatást kapott önkormányzatunk két vállalkozótól. Az alábbi előirányzat módosítást javaslom a költségek fedezetére:

Felhalmozási célú pe. átvétel (B6)	+500.000 Ft
Felújítási kiadás (K7)	+500.000 Ft

I.8. Hitelműveletekkel kapcsolatos előirányzat módosítás

I.8.1. A likvid hitel engedélyezett éves összege 100.000.000 Ft, mely összeg többször megfordul, megtörténik a felvétel és megtörténik a törlesztés is, de az előirányzatokkal követni kell a változást, melyhez jelenleg 400.000.000 Ft szükséges, az alábbiak szerint javaslom módosítani az előirányzatot:

Likvid hitel felvétel (B8)	+400.000.000 Ft
Likvid hitel törlesztés (K9)	+400.000.000 Ft

II. A Károly Óvoda előirányzat módosítása

II.1. Felügyeleti támogatással kapcsolatos előirányzat módosítás

II.1.1. Az Károly Óvoda rehabilitációs járulékainak fedezésére felügyeleti támogatás kapott 4.416.000 Ft összegben. Az alábbi előirányzat módosítást javaslom:

Munkaadó terhelő járulék (K2)	+4.416.000 Ft
Felügyeleti támogatás (B8)	+4.416.000 Ft

II.1.2. Az intézmény dolgozóit a törvény szerint védőcipővel kell ellátni, ennek fedezetét az felügyeleti támogatás biztosítja 300.000 Ft összegben. Az előirányzatit az alábbiak szerint javaslom módosítani:

Dologi kiadás (K3)	+300.000 Ft
Felügyeleti támogatás (B8)	+300.000 Ft

II.1.3. Az intézmény tisztasági festése vált szükségessé 2.770.000 Ft összegben, melynek fedezete a felügyeleti támogatás előirányzatából javaslok biztosítani, az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (B8)	+2.770.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+2.770.000 Ft

II.1.4. Az intézmény épületében karbantartási munkálatok, parketta csiszolás, festés vált szükségessé, melyet megbízási díjjal foglalkoztatott munkavállaló látott el, ennek költsége 1.039.441 Ft. A fedezetet a felügyeleti támogatás biztosítja, melyet az alábbiak szerint javaslok végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+1.039.441 Ft
Személyi juttatás (K1)	+930.565 Ft
Munkaadói járulék (K2)	+108.876 Ft

II.1.5. Az intézmény működéséhez tároló polcok beszerzése szükséges, ennek faanyagát megvásárolta az intézmény 118.125 Ft értékben, saját rezsiz beruházásként fog elkészülni. Ennek előirányzatát a felügyeleti támogatás biztosítja az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (B8)	+118.125 Ft
Beruházási kiadás (K6)	-118.125 Ft

II.2. Egyéb előirányzat módosítás

II.2.1. Az előző évi közüzemi szolgáltatás elszámolása után 63.642 Ft visszatérítést kapott az intézmény, mellyel ugyanezen kiadások előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4)	+63.642 Ft
Dologi kiadás (K3)	+63.642 Ft

II.2.2. Az intézményben a meghibásodott kávéfőző pótlása vált szükségessé, melynek fedezetét a dologi kiadások terhére javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	-24.989 Ft
Beruházás (K6)	+24.989 Ft

II.2.3. Az intézménynél a közcélú foglalkoztatáson belül a lebonyolításhoz a személyi juttatások és járulékok között 52.660 Ft átcsoportosítása vált szükségessé az alábbiak szerint:

Személyi juttatás (K1)	+52.660 Ft
------------------------	------------

II.2.4. Az előző évi tartalék az eredeti költségvetésben ezer Ft-ra került tervezésre, ezen összeget Ft-ra szükséges pontosítani, csökkenteni 244 Ft összegben, melyet a dologi kiadások terhére javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Finanszírozási bevétel (B8)	-244 Ft
Dologi kiadás (K3)	-244 Ft

III. Keller Lajos Művelődési Központ és Könyvtár előirányzat módosítása

III.1. Felügyeleti támogatással kapcsolatos módosítások

III.1.1. Az intézménynél felhalmozódott korábbi évekből származó gázdíj összege 3.000.000 Ft, ennek fedezetét a felügyeleti támogatás terhére javaslok biztosítani az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (B9)	+3.000.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+3.000.000 Ft

III.1.2. Az 51/2025.(V.06.) számú Képviselőtestületi határozat döntött a Polgármesteri hivatalhoz 1 fő az önkormányzathoz 2 fő dolgozó áthelyezéséről. A bevételeknél a felügyeleti támogatás összességében 6.709.600 Ft-tal csökken, a kiadások tekintetében a személyi juttatás 5.937.600 Ft-tal, a munkaadói járulék 772.000 Ft-tal csökken. Az ezzel kapcsolatos előirányzat módosításokat az alábbiak szerint javaslok végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	-6.709.600 Ft
Személyi juttatás (K1)	-5.937.600 Ft
Munkaadói járulék (K2)	-772.000 Ft

III.1.3. A Képviselő-testület a civil egyesületek támogatásáról döntött a május 28-i ülésén. A cégbíróság által nem bejegyzett társadalmi szerveződések támogatását a Keller Lajos Művelődési Központon keresztül tudjuk megvalósítani, mivel magánszemélyeknek nem adhatunk civil egyesületek támogatását a törvényi rendelkezés szerint. Ezek a társadalmi szerveződések a Tűzzománc Műhely, a Senior torna csoport, a Mindszenti Művészarok, a Városi Dalkör, és az Alkony Népdalkör az összeg 400.000 Ft. Bevételi oldalon felügyeleti támogatás, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatai növekednek. A döntéssel kapcsolatos előirányzat módosítást az alábbiak szerint javaslok végrehajtani:

Dologi kiadás (K3)	+400.000 Ft
Felügyeleti támogatás (B8)	+400.000 Ft

III.2. Egyéb előirányzat módosítások

III.2.1. Az előző évi tartalék az eredeti költségvetésben ezer Ft-ra került tervezésre, ezen összeget Ft-ra szükséges pontosítani növelni 316 Ft összegben, mellyel a dologi kiadások előirányzatát javaslok növelni az alábbiak szerint:

Finanszírozási bevétel (B8)	+316 Ft
Dologi kiadás (K3)	+316 Ft

III.2.2. Az intézmény az éves vízfogyasztás leolvasása után 1.499.664 Ft visszatérítést kapott az Alföldvíz Zrt-től melyet a dologi kiadások fedezetére javaslok módosítani az alábbiak szerint:

Működési bevétel (B4)	+1.499.664 Ft
Dologi kiadás (K3)	+1.499.664 Ft

III.2.3. A Héthalász Rendezvényházat a Károly Óvoda vette igénybe az intézmény felújításának idejére az óvodások elhelyezésére. Az itt keletkezett közüzemi díjakat 2.252.160 Ft összegben átszámlázott szolgáltatásként kell kezelni a bevételi és a kiadási oldalon is. Az alábbi módosításokat javaslok végrehajtani:

Működési bevétel (B4)	+2.252.160 Ft
Dologi kiadás (K3)	+2.252.160 Ft

III.2.4. Az állami támogatással finanszírozott könyv beszerzéseket kísérték tárgyi eszközként kell nyilvántartani, ezért ennek a költségnek az előirányzatát a dologi kiadásokból át kell vezetni a beruházások közé 1.575.000 Ft összegben az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	-1.575.000 Ft
--------------------	---------------

Beruházás (K6)	+1.575.000 Ft
----------------	---------------

III.2.5. Az intézménynél 1.000 Ft kamatbevétel keletkezett, melyet a számlavezetéssel kapcsolatos kiadásokra javasolt fordítani. Az alábbi előirányzat módosítást javaslom végrehajtani:

Működési bevétel (B4)	+1.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+1.000 Ft

III.3. Átvett pénzeszközök, támogatások módosítása

III.3.1. A nyári diákmunka támogatására a Munkaügyi Központ 581.600 Ft támogatást biztosított az intézménynek személyi juttatások fedezetére. Az előirányzat módosítást az alábbiak szerint javaslom végrehajtani:

Működési támogatás (B1)	+581.600 Ft
Személyi juttatás (K1)	+581.600 Ft

IV. Polgármesteri Hivatal előirányzat módosítása

IV.1. Felügyeleti támogatással kapcsolatos módosítások

IV.1.1. A Polgármesteri Hivatal Konyhájához hűtőgép került beszerzésre 374.197 Ft értékben a szállítási költséggel együtt, valamint függőnyt vásároltak 14.700 Ft-ért, ezek előirányzatát a felügyeleti támogatás biztosítja, az alábbiak szerint javaslom a módosítást végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8))	+388.897 Ft
Beruházás (K6)	+380.898 Ft
Dologi kiadás (K3)	+7.999 Ft

IV.1.2. A Polgármesteri Hivatalnál az ebtelep zavartalan működéséhez szükséges tárgyi eszközöket kellett beszerezni, chip olvasót és ebbefogót 64.400 Ft értékben. Ennek fedezetét a felügyeleti támogatás biztosítja, melyet az alábbiak szerint javaslom módosítani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+64.400 Ft
Beruházás (K6)	+64.400 Ft

IV.1.3. A Képviselő-testület az 55/2025.(V.06.) számú határozatával döntött az intézmények közötti létszámok változásáról. Ezen határozat pénzügyi lebonyolításához szükséges az alábbi előirányzat módosítás, a Polgármesteri Hivatal finanszírozásának előirányzatát 11.682.714 Ft-tal csökkenteni, a személyi juttatások előirányzatát 9.448.734 Ft-tal, a munkaadói járulékok előirányzatát 1.233.980 Ft-tal csökkenteni szükséges az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (B8)	-11.682.714 Ft
Személyi juttatás (K1)	-9.448.734 Ft
Munkaadói járulékok (K2)	-1.233.980 Ft
Dologi kiadás (K3)	-1.000.000 Ft

IV.1.4. Az 51/2025.(V.06.) számú Képviselőtestületi határozat döntött a Keller Lajos Közművelődési Központ és Könyvtártól 1 fő áthelyezéséről a Polgármesteri Hivatalhoz, ennek összege 2.373.000 Ft.

Az ezzel kapcsolatos előirányzat módosításokat az alábbiak szerint javaslom végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+2.373.000 Ft
Személyi juttatás (K1)	+2.100.000 Ft
Munkaadói járulék (K2)	+272.000 Ft

IV.1.5. A Polgármesteri Hivatalnál felmerült biztosítási kiadásokat 600.000 Ft összegben, felügyeleti támogatással javaslom biztosítani az alábbiak szerint:

Felügyeleti támogatás (B8)	+600.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+600.000 Ft

IV.1.6. A Polgármesteri Hivatalnál kiegyenlítésre kerültek a korábbi években felszaporodott vízdíj szállítói tartozások 1.270.000 Ft összegben, melyeket kiegyenlítettük, ennek fedezetét a felügyeleti támogatás biztosította az alábbiak szerint javaslom a módosítást:

Felügyeleti támogatás (B8)	+1.270.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+1.270.000 Ft

IV.1.7. A Polgármesteri Hivatalnál a Derekegyházi önkormányzattal kötött gyermekétkeztetésről szóló szerződésünket módosítani kellett, mivel csak önkormányzatunk igényelheti az erre vonatkozó állami támogatást. A szerződésünkben a derekegyházi önkormányzat igényelte a támogatást és gyermek vendégebéd árát fizette a Hivatalnak. Ennek pénzügyi rendezése miatt Derekegyház Község Önkormányzatának 3.391.862 Ft-ot kellett átutalnunk a Polgármesteri Hivaltól a konyha fenntartójától. Ez az összeg nettó módon került megállapításra, ennyi a felügyeleti támogatási igény. Az általunk utalt összeg 4.673.102 Ft, Derekegyház Önkormányzattól származó bevételünk 1.281.240 Ft átvett pénzeszköz. Az összegek rendezéséhez az módosítást javaslom végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+3.391.862 Ft
Működési c. átvett pénzeszköz (B6)	+1.281.240 Ft
Működési c. átadott pénzeszköz (K5)	+4.673.102 Ft

IV.1.8. A Hivatalnál keletkezett állategészségügyi szolgáltatás és a köztisztviselők szakvizsga finanszírozása miatt 800.000 Ft többletkiadás, ennek fedezete felügyeleti támogatásként biztosított. A módosítást az alábbiak szerint javaslom végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+800.000 Ft
Dologi kiadás (K3)	+800.000 Ft

IV.1.9. A Kormány a 1155/2025.(V.21.) számú határozat döntött a köztisztviselők 2025. július 1-i béremeléséről. Önkormányzatunk esetében ez a hivatal általános működési támogatása 11.342.250 Ft, melyet felügyeleti támogatásként biztosít a Polgármesteri Hivatal részére személyi juttatásként és munkaadói járulékként. Az előirányzat módosítást az alábbiakban javaslom végrehajtani:

Felügyeleti támogatás (B8)	+11.342.250 Ft
Személyi juttatás (K1)	+10.037.389 Ft
Munkaadói járulék (K2)	+1.304.861 Ft

IV.2. Egyéb előirányzat módosítások

IV.2.1. Az előző évi tartalék az eredeti költségvetésben ezer Ft-ra került tervezésre, ezen összeget Ft-ra szükséges pontosítani növelni 71 Ft összegben, mellyel a dologi kiadások előirányzatát javaslom növelni az alábbiak szerint:

Finanszírozási bevétel (B8)	+71 Ft
Dologi kiadás (K3)	+71 Ft

IV.2.2. A Polgármesteri Hivatalnál beruházási informatikai eszköz kiegészítők beszerzése vált szükségessé 14.801 Ft összegben. A fedezetet a dologi kiadások terhére javaslom módosítani az alábbiak szerint:

Dologi kiadás (K3)	-14.801 Ft
Beruházás (K6)	+14.801Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy előterjesztésem szíveskedjenek megvitat és az ezzel kapcsolatos rendelettervezetet elfogadni.

Mindszent, 2025. szeptember 17.

Tisztelettel:

Gémes László
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló rendelet tervezet

Mindszent Város Önkormányzat Képviselő-testületének Mindszent Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai, a rendelet szükségessége, illetve elmaradásának következménye, valamint alkalmazásához szükséges erőforrások az alábbiak szerint kerül meghatározásra a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

a.) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet megalkotása elengedhetetlen az önkormányzat és intézményeinek megbízható, átlátható és gazdasági stabilitást biztosító működéséhez. A költségvetési egyensúly megfelelő biztonságot nyújt a gazdálkodáshoz mind a Képviselő-testület, a kötelezettségvállalók, a pénzügyi ellenjegyzők, mind a külső partnerek, a szállítók, az intézményi ellátásban részesülők számára. Makrogazdasági szempontból is megfelelő biztonságot jelent a központi költségvetés részét képező helyi önkormányzat stabil költségvetése. Ez alapján elmondható, hogy az önkormányzat és intézményeinek képviselői, tisztségviselői, partnerei, ellátottjai és Magyarország Kormánya közvetlenül érintett a folyamatos, kiszámítható gazdálkodás alapját megteremtő költségvetés megalkotásában.

Az ezen körbe nem tartozók, de Mindszent közigazgatási területén élőkre közvetett hatása van a rendelet megalkotásának.

b.) A rendelet környezeti és egészségi következményei

A rendeletben foglaltak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következménnyel várhatóan nem járnak.

c.) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet megalkotásával kapcsolatosan merül fel adminisztrációs feladat – a megalkotás, előterjesztés, elfogadás és elfogadását követő feltöltési kötelezettség tekintetében. Mindszent Város Önkormányzatának hivatala azonban rendelkezik e feladatok ellátásával megbízott köztisztviselői állománnyal. A rendelet megalkotása jelentős többlet terhet jelent, ami azonban elenyésző azzal a teherrel és bizonytalansággal szemben, ha a rendelet nem kerül megalkotásra. A rendelet előterjesztése, elfogadása és azt követő kötelezettség viszont nem tekinthető jelentős tehernek.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosításának szükségességét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 34.§ (4) bekezdése határozza meg, nem választható opció formájában, hanem kötelező jelleggel. Ez alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet- módosítás tervezetét a polgármester nyújtja be a Képviselő-testületnek. A rendeletmódosítása törvényi kötelezettség, annak elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak, többlet erőforrásra várhatóan nem lesz szükség.

**Mindszent Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (IX.....) önkormányzati rendelete
a Mindszent Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről
szóló 4/2024.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Mindszent Város Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseinek figyelembe vételével - a következőket rendeli el:

1.§

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a.) 3.597.945.527,-Ft költségvetési bevétel,
- b.) 3.597.945.527,-Ft költségvetési kiadás,
- c.) költségvetési hiánnyal nem terveztünk,
- d.) 1.630.672.983,- Ft finanszírozási bevétel, melyből
- e.) 45.773.894,-Ft maradvány igénybevétele,
- f.) 1.622.587.089,- Ft finanszírozási kiadás,

2.§.

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

(11) A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.

(12) A Rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.

(13) A Rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.

(14) A Rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

(15) A Rendelet 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.

(16) A Rendelet 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.

3.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gémes László
polgármester

Dr. Ujházi-Pál Margit
jegyző

Kihirdetve: 2025.

jegyző

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) KÖLTSÉGVETÉSE Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 1. számú melléklete

Ssz.	rovat	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.	rovat	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1	B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	915 904 213	18 684 099	934 588 312	K1	Személyi juttatások	736 982 000	89 492 511	826 474 511
2	B12-16	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülről	66 714 787	84 978 428	151 693 215	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101 093 000	11 393 963	112 486 963
3	B3	Közhatalmi bevételek	274 092 000	41 778 690	315 870 690	K3	Dologi kiadások	387 474 000	90 177 537	477 651 537
4	B4	Működési bevételek	267 601 000	46 484 113	314 085 113	K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai (segélyek)	11 310 000	-00	11 310 000
5	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (támogatások, kölcsönök)	-00	6 149 400	6 149 400	K502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	287 920 000	14 044 516	301 964 516
6			-00		-00	K513	Tartalékok	12 255 000	-9 061 116	3 193 884
7(1...6)		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 524 312 000	198 074 730	1 722 386 730		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 537 034 000	196 047 411	1 733 081 411
8	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	175 622 000	68 753 814	244 375 814	K6	Beruházások	5 405 000	80 338 629	85 743 629
9	B5	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	K7	Felújítások	184 569 000	-28 035 602	156 533 398
10	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (támogatások, kölcsönök)	-00	510 000	510 000	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
11(8...10)		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	175 622 000	69 263 814	244 885 814		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	189 974 000	52 303 027	242 277 027
12(7+11)		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰK. ÉS FELH. CÉLÚ KÖLTS. BEV.)	1 699 934 000	267 338 544	1 967 272 544		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰK. ÉS FELH. CÉLÚ KÖLTS. BEV.)	1 727 008 000	248 350 438	1 975 358 438
13	B8111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9111	Finanszírozási kadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	7 846 000	-00	7 846 000
14	B8112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	400 000 000	400 000 000	800 000 000	K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla hitel törlesztése)	400 000 000	400 000 000	800 000 000
15	B813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	64 762 000	-18 988 106	45 773 894	K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	749 652 000	35 247 089	784 899 089
16	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-00	-00	-00	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	29 842 000	-00	29 842 000
17	B816	Finanszírozási bevételek (fenntartói támogatás)	749 652 000	35 247 089	784 899 089					-00
18(13...17)		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 214 414 000	416 258 983	1 630 672 983		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 187 340 000	435 247 089	1 622 587 089
19(12+18)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 914 348 000	683 597 527	3 597 945 527		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 914 348 000	683 597 527	3 597 945 527

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE Ft-ban

21./2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 2. számú melléklete

Ssz.	rovatrend	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.	rovatrend	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1	811	Állami támogatások (részletezve a 6. számú mellékletben)	915 904 213	18 684 099	934 588 312	K1	Személyi juttatások	117 070 000	72 309 348	189 379 348
2	812-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 570 787	84 396 828	138 967 615	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 247 000	4 881 906	20 128 906
3	83	Közhatalmi bevételek (helyi adók, díjak, bírságok)	274 092 000	41 778 690	315 870 690	K3	Dologi kiadások	144 574 000	79 797 534	224 371 534
4	84	Működési bevételek	84 538 000	42 667 647	127 205 647	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	11 310 000	-00	11 310 000
5	86	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	4 868 160	4 868 160	K502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	287 920 000	9 371 414	297 291 414
6			-00		-00	K513	Tartalék	12 255 000	-9 061 116	3 193 884
7(1...6)		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 329 105 000	192 395 424	1 521 500 424		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	588 376 000	157 299 086	745 675 086
8	82	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	175 622 000	68 753 814	244 375 814	K6	Beruházások	5 405 000	78 160 416	83 565 416
9	85	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	K7	Felújítások	184 569 000	-28 035 602	156 533 398
10	87	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (támogatások, kölcsönök)	-00	510 000	510 000	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)		-00	-00
11(8...10)		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	175 622 000	69 263 814	244 885 814		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	189 974 000	50 124 814	240 098 814
12(7+11)		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 504 727 000	261 659 238	1 766 386 238		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	778 350 000	207 423 900	985 773 900
13	88111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	7 846 000	-00	7 846 000
14	88112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	400 000 000	400 000 000	800 000 000	K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel törlesztése)	400 000 000	400 000 000	800 000 000
15	8813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	60 963 000	-18 988 249	41 974 751	K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	749 652 000	35 247 089	784 899 089
16	8814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		-00	-00	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	29 842 000	-00	29 842 000
17	8816	Finanszírozási bevételek (fenntartói támogatás)	-00	-00	-00					
18					-00					
19(13...18)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 965 690 000	642 670 989	2 608 360 989		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 965 690 000	642 670 989	2 608 360 989

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

Mindszenti Polgármesteri Hivatal KÖLTSÉGVETÉSE Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 3. számú melléklete

Ssz.	rovatrend	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.	rovatrend	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1	B11	Állami támogatások	-00	-00	-00	K1	Személyi juttatások	339 692 000	21 555 938	361 247 938
2	B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-00	-00	-00	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 420 000	2 811 841	52 231 841
3	B3	Közhatalmi bevételek (helyi adók, díjak, bírságok)	-00	-00	-00	K3	Dologi kiadások	206 233 000	1 693 454	207 926 454
4	B4	Működési bevételek	171 389 000	-00	171 389 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	-00	-00	-00
5	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	1 281 240	1 281 240	K502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	4 673 102	4 673 102
6					-00	K513	Tartalékok	-00	-00	-00
7(1...6)		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	171 389 000	1 281 240	172 670 240		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	595 345 000	30 734 335	626 079 335
8	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-00	-00	-00	K6	Beruházások	-00	460 099	460 099
9	B5	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	K7	Felújítások	-00	-00	-00
10	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
11(8...10)		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-00	-00	-00		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	-00	460 099	460 099
12(7+11)		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	171 389 000	1 281 240	172 670 240		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	595 345 000	31 194 434	626 539 434
13	B8111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	-00	-00	-00
14	B8112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel törlesztése)	-00	-00	-00
15	B813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	2 176 000	71	2 176 071	K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	-00	-00	-00
16	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-00	-00	-00	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-00	-00	-00
17	B816	Finanszírozási bevételek (fenntartói támogatás)	421 780 000	29 913 123	451 693 123					
18(13...17)		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	423 956 000	29 913 194	453 869 194		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-00	-00	-00
19(12+18)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	595 345 000	31 194 434	626 539 434		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	595 345 000	31 194 434	626 539 434

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

Károly Óvoda KÖLTSÉGVETÉSE Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 4. számú melléklete

Ssz.	rovatrend	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított	rovatrend	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított
1	B11	Állami támogatások	-00	-00	-00	K1	Személyi juttatások	246 670 000	983 225	247 653 225
2	B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 875 000	-00	5 875 000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 054 000	4 472 216	36 526 216
3	B3	Közhatalmi bevételek (helyi adók, díjak, bírságok)	-00	-00	-00	K3	Dologi kiadások	22 111 000	3 108 409	25 219 409
4	B4	Működési bevételek	7 436 000	63 642	7 499 642	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	-00	-00	-00
5	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	K502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
6						K513	Tartalékok	-00	-00	-00
7(1...6)		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 311 000	63 642	13 374 642		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	300 835 000	8 563 850	309 398 850
8	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-00	-00	-00	K6	Beruházások	-00	143 114	143 114
9	B5	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	K7	Felújítások	-00	-00	-00
10	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
11(8...10)		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-00	-00	-00		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	-00	143 114	143 114
12(7+11)		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 311 000	63 642	13 374 642		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	300 835 000	8 706 964	309 541 964
13	B111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	-00	-00	-00
14	B8112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel törlesztése)	-00	-00	-00
15	B813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	490 000	-244	489 756	K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	-00	-00	-00
16	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-00	-00	-00	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-00	-00	-00
17	B816	Finanszírozási bevételek (fenntartói támogatás)	287 034 000	8 643 566	295 677 566					
18(13...17)		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	287 524 000	8 643 322	296 167 322		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-00	-00	-00
19(12+18)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	300 835 000	8 706 964	309 541 964		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	300 835 000	8 706 964	309 541 964

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

Keller Lajos Művelődési KÖLTSÉGVETÉSE Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 5. számú melléklete

Ssz.	rovatrend	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.	rovatrend	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1	811	Állami támogatások	-00	-00	-00	K1	Személyi juttatások	33 550 000	-5 356 000	28 194 000
2	812-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 269 000	581 600	6 850 600	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 372 000	-772 000	3 600 000
3	83	Közhatalmi bevételek (helyi adók, díjak, bírságok)	-00	-00	-00	K3	Dologi kiadások	14 556 000	5 578 140	20 134 140
4	84	Működési bevételek	4 238 000	3 752 824	7 990 824	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	-00	-00	-00
5	86	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	K502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
6						K513	Tartalékok	-00	-00	-00
7(1...6)		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 507 000	4 334 424	14 841 424		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	52 478 000	-549 860	51 928 140
8	82	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-00	-00	-00	K6	Beruházások	-00	1 575 000	1 575 000
9	85	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	K7	Felújítások	-00	-00	-00
10	87	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	-00	-00	-00
11(8...10)		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-00	-00	-00		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	-00	1 575 000	1 575 000
12(7+11)		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 507 000	4 334 424	14 841 424		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	52 478 000	1 025 140	53 503 140
13	88111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	-00	-00	-00
14	88112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	-00	-00	-00	K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel törlesztése)	-00	-00	-00
15	8813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	1 133 000	316	1 133 316	K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	-00	-00	-00
16	8814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-00	-00	-00	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-00	-00	-00
17	8816	Finanszírozási bevételek (fenntartói támogatás)	40 838 000	-3 309 600	37 528 400					-00
18(13...17)		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	41 971 000	-3 309 284	38 661 716		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-00	-00	-00
19(12+18)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	52 478 000	1 025 140	53 503 140		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	52 478 000	1 025 140	53 503 140

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
ÖNKORMÁNYZAT - ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 6. számú melléklete

Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés (B11 rovat jogcímeiként)	eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	141 956 900	18 684 099	160 640 999
2.	1.1.1.2.-1.1.1.5. Településüzemeltetés	68 678 305	-00	68 678 305
3.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	18 603 200	-00	18 603 200
4.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	196 350	-00	196 350
5.(1...4)	1.1. MŰKÖDÉSI FELADATOK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B111)	229 434 755	18 684 099	248 118 854
6	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	31 027 320	-00	31 027 320
7	1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	165 396 100	-00	165 396 100
8	1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 997 400	-00	3 997 400
9	1.2.5.1.1. A pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	63 216 000	-00	63 216 000
10	1.2.5.1.2. A pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	10 147 000	-00	10 147 000
11(6...10)	1.2. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B112)	273 783 820	-00	273 783 820
12	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	37 675 536	-00	37 675 536
13	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	15 279 130	-00	15 279 130
14	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	11 861 680	-00	11 861 680
15	1.3.2.4. Személyi gondozás	25 000	-00	25 000
16	1.3.2.4.3 Személyi gondozás (társulás)	30 333 600	-00	30 333 600
17	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	12 687 000	-00	12 687 000
18	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása	11 176 000	-00	11 176 000
19	1.3.3.1.1 Bölcsőde felsőfokú végzettségű gyermeknevelő bértám	30 891 000	-00	30 891 000
20	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák középfokú végzettségűek bértámogatása (társulás)	51 366 000	-00	51 366 000
21	1.3.2.4.3 Bölcsődei üzemeltetés támogatás (társulás)	7 403 400	-00	7 403 400
22	1.3.4.1. Szociális szakosított ellátás	46 747 200	-00	46 747 200
23	1.3.4.2. Szociális szakosított Intézményüzemeltetési támogatás	23 615 320	-00	23 615 320
24(12...23)	1.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B 113 ROVAT)	279 060 866	-00	279 060 866
25	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés	43 556 400	-00	43 556 400
26	1.4.1.2 Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	75 328 720	-00	75 328 720
27	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	36 480	-00	36 480
28(25...27)	1.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B 113 rovat)	118 921 600	-00	118 921 600
28	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (2.3.3. beépítve)	14 703 172	-00	14 703 172
29(28)	1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B 114)	14 703 172	-00	14 703 172
30(5+11+24+28+29)	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása ÖSSZESEN (B111-114 rovat)	915 904 213	18 684 099	934 588 312
31	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115 rovat)	-00	-00	-00
32	Elszámolásból származó bevételek (B116 rovat)	-00	-00	-00
33(30+31+32)	Működési célú állami támogatások MINDÖSSZESEN	915 904 213	18 684 099	934 588 312

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
ÖNKORMÁNYZAT - BERUHÁZÁSOK,FELÚJÍTÁSOK

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 7. számú melléklete

Ft-ban				
sorszám	Megnevezés (K6 rovat feladatonként)	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
	Egyéb ágazat			
1	Önkormányzat Eszközök pótlása (011130 COFOG önkormányzat)	635 000	-00	635 000
2	Óvoda Kávéfőző vásárlás 24.989,- polc anyaga 118.125,- (091140 Óvoda)	-00	143 114	143 114
3	Önkormányzat Közterület karbantartásához eszközök beszerzése (066010 COFOG Önkorm.) Kawasaki fűnyíró felújítása 465 e Ft, AN-215 jármű felújítása 513 e Ft, légkondi a strandra 295.000,-	500 000	-1 273 000	-773 000
4	Önkormányzat Városgazdálkodási feladatokhoz gépek, eszközök pótlása (066020 COFOG Önkorm)	3 000 000	-00	3 000 000
5	Strandra ponyvák, kiülők eszközök pótlása l(081071 COFOG Önkorm)	1 270 000	-00	1 270 000
6	Hivatal Konyha hűtőgép 366.198,- függöny 14.700,- , informatikai eszköz billentyűzet 14.801,- vásárlás, ebtelep chip olvasó, ebbefogó beszerzés 64.400,-	-00	460 099	460 099
7	Keller Lajos Műv. Pk. Könyvek beszerzése kísértékű tárgyi eszközként kell nyilvántartani	-00	1 575 000	1 575 000
8	Önkormányzat Mozgás éjszakája pályázat sport eszközök beszerzése	-00	628 400	628 400
9	Önkormányzat TOP_ PLUSZ-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató humán ifr. fejl. (091140 COFOG Önkorm)Óvoda tárgyi eszköz beszerzés, 9 db laptop, 2 szgép monitorral.	-00	7 186 602	7 186 602
10	Önkormányzat KEHOP 2017. évi pályázat ivóvízminőség javítás végelszámolás	-00	67 325 414	67 325 414
11	Önkormányzat KAP-RD43-1-25 külterületi utak pályázatban nem elszámolható költség, önerő	-00	4 293 000	4 293 000
12(1....11)	MINDÖSSZESEN:	5 405 000	80 338 629	85 743 629
13(8+9+1)	ebből támogatás	-00	75 140 416	75 140 416
14(1+2+3+4+5+6+7+11)	ebből saját forrás	5 405 000	5 198 213	10 603 213

sorszám	Megnevezés (K7 rovat feladatonként)	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
	Egyéb ingatlanok			
15	TOP_ PLUSZ-1.2.3-21-CS1-2022-00020 Mindszent Város belterületi útjainak fejlesztése (045120 COFOG Önkorm)	53 982 000	-00	53 982 000
16	TOP_ PLUSZ-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató humán ifr. fejl. (091140 COFOG Önkorm)Óvoda felújítás, te. Beszerzés miatt: 7.186.602,- , fordított áfa befizetés miatt 17.972.000,- Ft, 5.450.000,-	129 642 000	-30 608 602	99 033 398
17	Beruházási áfa (066010 COFOG 135 e Ft, 066020 COFOG 810 e Ft)	945 000	-00	945 000
18	Önkormányzat Kawasaki fűnyíró felújítása	-00	465 000	465 000
19	Önkormányzat AN-215 jármű felújítása		513 000	513 000
20	Önkormányzat Start közmunka program felújítási anyagok előleg	-00	800 000	800 000
21	Önkormányzat Strandon légkondicionáló beszerzése a pelenkázóba	-00	295 000	295 000
22	Önkormányzat Bölcsőde szőszoba kialakítása támogatásból	-00	500 000	500 000
23(15...22)	MINDÖSSZESEN	184 569 000	-28 035 602	156 533 398
24(15+16+20+22)	ebből támogatás	183 624 000	-29 308 602	154 315 398
25(17+18+19+21)	ebből saját forrás	945 000	1 273 000	2 218 000

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

ÖNKORMÁNYZAT - TARTALÉKOK

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 8. számú melléklete

Ft-ban				
sorszám	Megnevezés (K513 rovat feladatonként)	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
1	Általános tartalék	12 255 000	-00	12 255 000
2	Kiadások visszatérítése Hód-Plant ker Kft és MVM	-00	1 505 185	1 505 185
3	Közüvilágítás előző évi terv alapján készült, 2025-ben kevesebb lesz a kiadás, (kiegészítő támogatás igényelhető az előző évi alapján ezt le kell mondani)	-00	3 800 000	3 800 000
4	Dream-Matic komp pályázat önerő korábbi évek bevétele amit előre megfinanszírozott az önkormányzat	-00	1 800 000	1 800 000
5	Korábbi években adott lakástámogatási hitel törlesztése	-00	10 000	10 000
6	Korábbi évek áfa túlfizetése miatt	-00	8 101 000	8 101 000
7	EFOP.-1.5.3.7 2019. évi pályázat elszámolása	-00	1 967 760	1 967 760
8	Végrehajtási költség megtérülése lakosságtól	-00	120 000	120 000
9	VKT költségtérítése lakosságtól	-00	282 000	282 000
10	MOHU Zrt-től az informatikai hulladék gyűjtése miatti támogatás	-00	1 187 219	1 187 219
11	Biztosítási kártérítés temető, közösségi ház, sportcsarnok	-00	571 868	571 868
12	Kegyeleti Kft-től részvényünk utáni osztalék	-00	348 950	348 950
13	Tisza és Maros Vidéke Jövőjéért Egyesület előzőleg beszedett törzstőke visszatérítése lakosságszám alapján (meg nem valósult pályázat miatt)	-00	2 755 600	2 755 600
14	Bankszámlán keletkezett kamatbevétel	-00	90 000	90 000
15	Adó bevételek növekedése, tartalék növelése	-00	800 000	800 000
16	Hivatalnak adott intézményfinanszírozás Állateü. Szolgáltatásokra, valamint köztisztviselői szakvizsga költségére	-00	-800 000	-800 000
17	Bankköltségek növekedése miatt	-00	-3 500 000	-3 500 000
18	KAP-RD43-1-25 Kültériületi utak pályázathoz önerő, nem számolható el a pályázatban	-00	-4 293 000	-4 293 000
19	Óvoda dolgozóknak védőpapucs intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-300 000	-300 000
20	Óvoda tisztasági festés költsége intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-2 770 000	-2 770 000
21	2024. évi maradvány beszámoló utáni helyesbítése	-00	-8 101 000	-8 101 000
22	Hivatal konyha hűtőszekrény vásárlás intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-374 197	-374 197
23	Előző évek vízdíja kiegyenlítésre került	-00	-2 197 000	-2 197 000
24	Nyári diák munka szociális hozzájárulási adó, a támogatás nem biztosítja	-00	-76 000	-76 000
25	Hivatalnál biztosítások fedezete intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-600 000	-600 000
26	Hivatalnál előző évek vízdíja intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-1 270 000	-1 270 000
27	EGZAKT CONSULTING Kft követelésrendezés alapköltsége	-00	-300 000	-300 000
28	Mindszenti Idősekért Közalapítvány támogatása 203/2024.XII.19.), 74/2025.(VI.26.) KT hat.	-00	-730 414	-730 414
29	2023. évi normatíva felülvizsgálat miatt fizetendő 2.125.818,- , Mindszenti napokért Egyesület tagdíja 332.200,- , behajtási költség-késedelmi kamat 1.041.982,-	-00	-3 500 000,00	-3 500 000
30	Derekegyház gyermekétkeztetés rendezése miatti kifizetés, Dházától elvonták Mindszent Városnak kellett igényelni	-00	-3 391 862,00	-3 391 862
31	Hivatal konyha függöny vásárlás intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-14 700,00	-14 700
32	Óvoda polcok anyagköltsége intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-118 125,00	-118 125
33	Hivatal ebtelepre chipolvasó, ebbefogó vásárlás intézményfinanszírozásként juttatva	-00	-64 400,00	-64 400
34(1-2...33)	TARTALÉK MINDÖSSZESEN	12 255 000	-9 061 116	3 193 884

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 9. számú melléklete

Ft-ban

Sorszám	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított ei.
I.	ÓVODA			
	SNI gyógypedagógus	9 358 570	0	9 358 570
Összesen		9 358 570	-00	9 358 570
II.	KELLER LAJOS MŰVELŐDÉSI	-		-00
Összesen		-00	0	-00
III.				-00
	Polgármesteri Hivatal			-00
	tanyagondnok (107055 Cofog)	8 184 000	0	8 184 000
	munkahelyi vendéglátás	10 907 000	0	10 907 000
	más szerv részére végzett szolgáltatás (étkeztetés)	57 997 000	0	57 997 000
Összesen		77 088 000	0	77 088 000
IV.				-00
	ÖNKORMÁNYZAT			-00
	fizioterápia (072450)	6 846 000	0	6 846 000
	labor (072420)	2 543 000	0	2 543 000
	strand (081030 Cofog)	10 681 000	1408560	12 089 560
	civil szervezetek támogatása (084031 Cofog)	2 058 000	330414	2 388 414
	városi rendezvényszervezés (016080 Cofog)	4 508 000	0	4 508 000
	komp-rév (045230 Cofog)	381 000	0	381 000
	Mindszenti Hírek (083030 Cofog)	3 113 000	0	3 113 000
Összesen		30 130 000	1 738 974	31 868 974

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 10. számú melléklete

		Engedélyezett létszám (fő) 2025.01.01.							
	INTÉZMÉNY NEVE	tisztség- viselők	köztiszt- viselők	Mt. hatálya alá tartozó alkalmazott	eü-i szolgálati jogviszony	közal- kalmazott pedagógus munka- körben	közalkal-mazott nem pedagógus munkakörben	ÖSSZESEN	Közfoglal- koztatottak létszáma
1.	Mindszent Város Önkormányzat	1,0	0,0	0,0	1,2	0,0	0,0	2,2	10,9
2.	Mindszent Város Polgármesteri Hivatal	0,0	34,0	19,0	0,0	0,0	19,0	72,0	0,0
3.	Mindszenti Keller Lajos Városi Könyvtár és K	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	8,0	2,0
4.	Mindszenti Károly Óvoda	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	13,8	33,8	2,7
	Összesen	1,0	34,0	27,0	1,2	20,0	32,8	116,0	15,6

		létszám módosítás 2025.08.31.							
	INTÉZMÉNY NEVE	tisztség- viselők	köztiszt- viselők	Mt. hatálya alá tartozó alkalmazott	eü-i szolgálati jogviszony	közal- kalmazott pedagógus munka- körben	közalkal-mazott nem pedagógus munkakörben	ÖSSZESEN	Közfoglal- koztatottak létszáma
1.	Mindszent Város Önkormányzat	0,0	0,0	19,0	0,0	0,0	0,0	19,0	0,0
2.	Mindszent Város Polgármesteri Hivatal	0,0	0,0	-16,0	0,0	0,0	0,0	-16,0	0,0
3.	Mindszenti Keller Lajos Városi Könyvtár és Kulturális Központ			-3,0			0,0	-3,0	0,0
4.	Mindszenti Károly Óvoda							0,0	0,0
	Összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

		Módosított létszám 2025.08.31.							
	INTÉZMÉNY NEVE	tisztség- viselők	köztiszt- viselők	Mt. hatálya alá tartozó alkalmazott	eü-i szolgálati jogviszony	közal- kalmazott pedagógus munka- körben	közalkal-mazott nem pedagógus munkakörben	ÖSSZESEN	Közfoglal- koztatottak létszáma
1.	Mindszent Város Önkormányzat	1,0	0,0	19,0	1,2	0,0	0,0	21,2	10,9
2.	Mindszent Város Polgármesteri Hivatal	0,0	34,0	3,0	0,0	0,0	19,0	56,0	0,0
3.	Mindszenti Keller Lajos Városi Könyvtár és K	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0	2,0
4.	Mindszenti Károly Óvoda	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	13,8	33,8	2,7
	Összesen	1,0	34,0	27,0	1,2	20,0	32,8	116,0	15,6

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 11. számú melléklete

sorszám	Projekt elnevezése	A támogatott intézmény	Projekt elszámolható teljes költsége	Támogatás intenzitás %-a	Devizanem	2023.				2024			2025		
						Uniós forrás	17/2023 (VIII.31.) Ö.r. I. sz. módosítás	Hazai költségvetési forrás	Saját önerő	Uniós forrás	Hazai költségvetési forrás	Saját forrás	Uniós forrás	Hazai költségvetési forrás	Saját forrás
13.	TOP_Plusz-3.3.1-21-CS1-2022-00005 Óvodafejlesztés Mindszenten	Mindszent Város Önkormányzata	200 000 000	100%	HUF	-00							121 640 000	-	-
14.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-CS1-2022-00020 Mindszent Város belterületi útjainak fejlesztése	Mindszent Város Önkormányzata	100 000 000	100%	HUF	-00				50 000 000			54 422 769	-	-
MINDÖSSZESEN			300 000 000			0	0		0	50 000 000		0	176 062 769	0	0

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 12. számú melléklete

rovatrend BEVÉTELEK		01.	02.	03.	04.	05.	06.	07.	08.	09.	10.	11.	12.	Összesen Ft-ban
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 244 519	83 244 519	83 244 518	81 884 917	81 884 917	81 884 917	81 884 917	81 884 917	172 961 951	84 720 479	84 720 479	84 720 481	1 086 281 527
B3	Közhatalmi bevételek	1 500 000	10 000 000	122 813 726	3 500 000	17 392 000	1 500 000	1 500 000	3 900 000	148 964 964	1 600 000	1 600 000	1 600 000	315 870 690
B4	Működési bevételek	22 207 333	22 207 333	22 207 333	30 828 345	22 207 333	22 207 333	22 207 333	22 207 333	60 070 434	22 207 333	23 320 333	22 207 333	314 085 113
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	-00	-00	960 788	-00	4 227 823	-00	-00	960 789	-00	-00	-00	6 149 400
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			121 640 000		53 982 000	68 753 814							244 375 814
B5	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
B7	Felhalmozási átvett pénzeszközök	-00	-00	10 000	-00	500 000	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	510 000
B8111	Finanszírozási bevételek (fejlesztési célú hitel igénybe vétele)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
B8112	Finanszírozási bevételek (folyószámla hitel igénybe vétele)	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	433 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	800 000 000
B813	Finanszírozási bevételek (maradvány, megelőlegezés, intézményfinanszírozás igénybe vétele)	127 233 000	62 471 000	65 825 557	62 471 000	64 033 176	62 471 000	62 471 000	62 471 000	65 306 562	65 306 562	65 306 562	65 306 564	830 672 983
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		267 518 185	211 256 185	449 074 467	212 978 383	673 332 759	274 378 220	201 396 583	203 796 583	481 598 033	207 167 707	208 280 707	207 167 711	3 597 945 527
rovatrend KIADÁSOK														Összesen Ft-ban
K1	Személyi juttatások	61 415 167	61 415 167	61 467 827	140 817 629	61 415 167	61 415 167	61 415 167	61 415 167	63 924 514	63 924 514	63 924 514	63 924 515	826 474 511
K2	Munkaadókat járulékok	8 424 417	8 424 417	9 952 757	16 985 179	8 424 417	8 424 417	8 424 417	8 424 417	8 750 632	8 750 632	8 750 632	8 750 633	112 486 963
K3	Dologi kiadások	32 289 500	57 289 500	44 709 830	135 046 707	7 289 500	7 289 500	32 289 500	32 289 500	32 289 500	32 289 500	32 289 500	32 289 500	477 651 537
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	500 000	500 000	3 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	98 500	1 211 500	3 000 000	11 310 000
K5	Egyéb műk. célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	23 993 333	23 993 333	30 793 333	17 193 333	38 037 849	23 993 333	23 993 333	23 993 333	23 993 333	23 993 333	23 993 333	23 993 333	301 964 516
K513	Tartalékok	-00	-00	-00	-00	3 193 884	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	3 193 884
K6	Beruházások	-00	-00	24 989	80 313 640	1 500 000	-00	2 500 000	-00	1 405 000	-00	-00	-00	85 743 629
K7	Felújítások	54 117 000	-00	-00	102 416 398	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	156 533 398
K915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	62 471 000	62 471 000	62 471 000	65 471 000	83 375 839	62 471 000	62 471 000	62 471 000	65 306 562	65 306 562	65 306 562	65 306 564	784 899 089
K9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	-00	-00	3 923 000	-00	-00	-00	-00	-00	3 923 000	-00	-00	-00	7 846 000
K9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla hitelek törlesztése)	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	433 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	33 333 333	800 000 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	29 842 000	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	29 842 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		306 385 750	247 426 750	249 676 069	592 077 219	637 069 989	197 426 750	224 926 750	222 426 750	233 425 874	227 696 374	228 809 374	230 597 878	3 597 945 527

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 13. számú melléklete

Ssz.	MEGNEVEZÉS	2025.		2026.		2027.		2028.		2029.	
		támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás
1.	Fejlesztési hitel visszafizetése a meghatározott ütemben	-00	7 846 000	-00	17 728 528	-00	7 846 000	-00	7 846 000	-00	7 846 000

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 14. számú n
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28.§ alaj

a.) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		
Jogcím megnevezése	közzvetett támogatás összege	0
b.) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése		
Jogcím megnevezése	közzvetett támogatás összege	0
c.) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként		
Adónem megnevezése		
ÉPÍTMÉNYADÓ		
Gyermek születése	27/2015. (XI.30.) 9. §	
Házasságkötés	27/2015. (XI.30.) 8. §	
Homlokzat felújítás	27/2015. (XI.30.) 6. § (1) bek.	
Járda felújítás	27/2015. (XI.30.) 7. § (6) bek.	
Új ház építése	27/2015. (XI.30.) 7. § (5) bek.	
Lakott tanya	27/2015. (XI.30.) 4. §	
Strandi ingatlan - helyi lakos	27/2015. (XI.30.) 5. §	
Építményadó összesen:		
TELEKADÓ		
kivett vízállás, árok, töltés	28/2015. (XI.30.) 4.§ (3) bek.	
Telekadó összesen		
d.) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételeből nyújtott kedvezmény, mentesség		
Jogcím megnevezése	közzvetett támogatás összege	0

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés

A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV TERVEZETT ELŐIRÁNYZAT KERETSZÁMAI Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 15. számú melléklete

Ssz.	rovat	BEVÉTELEK	2025.	I. módosítás	I. módosított ei.	2026.	2027.
1	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	982 619 000	103 662 527	1 086 281 527	1 031 749 950	1 083 337 448
2	B3	Közhatalmi bevételek	274 092 000	41 778 690	315 870 690	287 796 600	302 186 430
3	B4	Működési bevételek	266 488 000	47 597 113	314 085 113	279 812 400	293 803 020
4	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-00	6 149 400	6 149 400	-00	-00
5	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	175 622 000	68 753 814	244 375 814	184 403 100	193 623 255
6	B5	Felhalmozási bevételek	-00	-00	-00	-00	-00
7	B7	Felhalmozási átvett pénzeszközök	-00	510 000	510 000	-00	-00
8	B8	Finanszírozási bevételek	1 214 414 000	416 258 983	1 630 672 983	1 275 134 700	1 338 891 435
9(1...8)		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 913 235 000	684 710 527	3 597 945 527	3 058 896 750	3 211 841 588

	rovatrend		2025.	I. módosítás	I. módosított ei.	2026.	2027.
10	K1	Személyi juttatások	736 982 000	89 492 511	826 474 511	773 831 100	812 522 655
11	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101 093 000	11 393 963	112 486 963	106 147 650	111 455 033
12	K3	Dologi kiadások	387 474 000	90 177 537	477 651 537	406 847 700	427 190 085
13	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	10 197 000	1 113 000	11 310 000	10 706 850	11 242 193
14	K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	287 920 000	14 044 516	301 964 516	302 316 000	317 431 800
15	K513	Tartalékok	12 255 000	-9 061 116	3 193 884	12 867 750	13 511 138
16	K6	Beruházások	5 405 000	80 338 629	85 743 629	5 675 250	5 959 013
17	K7	Felújítások	184 569 000	-28 035 602	156 533 398	193 797 450	203 487 323
18	K914	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	749 652 000	-719 810 000	29 842 000	787 134 600	826 491 330
19	K9	Finanszírozási kiadások	437 688 000	1 155 057 089	1 592 745 089	7 846 000	7 846 000
20(10...19)		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 913 235 000	684 710 527	3 597 945 527	2 607 170 350	2 737 136 568

MINDSZENT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetés
Adósságot keletkeztető ügyletekből, kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a stabilitási törvény szerint meghatározott saját bevételek Ft-ban

21/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelet 16. számú melléklete

Hitel megnevezése	Szerződés szerinti összeg	2023. január 01-i állomány	2024.		2025. január 01-i állomány	2025.		2026. január 01-i állomány	2026.		2027. január 01-i állomány	2027.		2028. január 01-i állomány	2028.		2029. január 01-i állomány	2029.		2030. január 01-i állomány	2030.		2031. január 01-i állomány	2031.		2032. január 01-i állomány	2032.		2033. január 01-i állomány
			2024. január 01-i állomány	Törlesztés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés		Törlesztés	Kamatfizetés	

Hosszú lejáratú hitelek																														
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/003		1 950 000	1 950 000	115 000	38 184	1 835 000	230 000	76 368	1 605 000	230 000	76 368	1 375 000	230 000	76 368	1 145 000	230 000	76 368	915 000	230 000	76 368	685 000	230 000	76 368	455 000	230 000	76 368	225 000	225 000	38 700	-00
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/005	6 180 509	6 180 509	6 180 509	364 000	62 608	5 816 509	728 000	125 216	5 088 509	728 000	125 216	4 360 509	728 000	125 216	3 632 509	728 000	125 216	2 904 509	728 000	125 216	2 176 509	728 000	125 216	1 448 509	728 000	125 216	720 509	720 509	123 928	-00
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/006	3 757 439	3 757 439	3 757 439	222 000	38 184	3 535 439	444 000	76 368	3 091 439	444 000	76 368	2 647 439	444 000	76 368	2 203 439	444 000	76 368	1 759 439	444 000	76 368	1 315 439	444 000	76 368	871 439	444 000	76 368	427 439	427 439	73 520	-00
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/007	14 049 932	14 049 932	14 049 932	827 000	142 244	13 222 932	1 654 000	284 488	11 568 932	1 654 000	284 488	9 914 932	1 654 000	284 488	8 260 932	1 654 000	284 488	6 606 932	1 654 000	284 488	4 952 932	1 654 000	284 488	3 298 932	1 654 000	284 488	1 644 932	1 644 932	282 928	-00
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/011	35 627 416	35 627 416	35 627 416	2 095 000	360 340	33 532 416	4 190 000	720 680	29 342 416	4 190 000	720 680	25 152 416	4 190 000	720 680	20 962 416	4 190 000	720 680	16 772 416	4 190 000	720 680	12 582 416	4 190 000	720 680	8 392 416	4 190 000	720 680	4 202 416	4 202 416	722 816	-00
Takarékbank Zrt. Beruházási hitel felvétele 0415/004501/2022/012	5 080 000	5 080 000	5 080 000	300 000	51 600	4 780 000	600 000	103 200	4 180 000	600 000	103 200	3 580 000	600 000	103 200	2 980 000	600 000	103 200	2 380 000	600 000	103 200	1 780 000	600 000	103 200	1 180 000	600 000	103 200	580 000	580 000	99 760	-00
Előző évek kötelezettségvállalásából maradt technikai (módosításra kerül)							9 882 528																							
Hosszú lejáratú hitelek összesen	66 645 296	66 645 296	66 645 296	3 923 000	693 160	62 722 296	17 728 528	1 386 320	54 876 296	7 846 000	1 386 320	47 030 296	7 846 000	1 386 320	39 184 296	7 846 000	1 386 320	31 338 296	7 846 000	1 386 320	23 492 296	7 846 000	1 386 320	15 646 296	7 846 000	1 386 320	7 800 296	7 800 296	1 341 651	-00

Rövid lejáratú hitelek	
MBH Bank Nyrt. 0327/000386/2024/001 folyószámlahitel igénybe vétele	100 000 000
Rövid lejáratú hitelek összesen	100 000 000

Kezességvállalások	
	-00
	-00
Kezességvállalások összesen	-00

Önkormányzati adósságszolgálat összesen				4 616 160		19 114 848		9 232 320		9 232 320		9 232 320		9 232 320		9 232 320		9 232 320		9 232 320		9 141 947			
	166 645 296	66 645 296		3 923 000	693 160	17 728 528	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 846 000	1 386 320	7 800 296	1 341 651		

Saját bevételek	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.
a helyi adóbból és a települési adóbból származó bevétel	274 092 000	287 796 600	302 186 430	317 295 752	333 160 539	349 818 566	367 309 494	385 674 969	404 958 717
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
bírság, pótlék és díjbevételei	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
Saját bevételei összesen	274 092 000	287 796 600	302 186 430	317 295 752	333 160 539	349 818 566	367 309 494	385 674 969	404 958 717
2025. i. módosítás	41 778 690								
2025. i. névi módosított ei.	315 870 690								