

**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Majosháza Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása céljából,

[2] 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 23. § (2) bekezdése, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-a alapján, figyelemmel Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényre, a Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi intézményre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) terjed ki.

2. Majosháza Község Önkormányzatának bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 607.842.296 Ft-ban – ebből működési bevétel 424.907.712 Ft, felhalmozási célú bevételek 0 Ft, finanszírozási bevétel 182.934.584 Ft –, kiadási főösszegét 607.842.296 Ft-ban – ebből működési kiadás 518.190.374 Ft, felhalmozási kiadás 89.651.922 Ft – állapítja meg. A költségvetés egyenlege 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A *2. melléklet* az önkormányzat bevételeit és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *3. melléklet* részletezi.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg.

- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. melléklet* tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. melléklet* részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. melléklet* szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *9. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szerвенkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szerвенként, feladatonként a *10. mellékletek (10.1, 10.2., 10.3.)* szerint határozza meg.
- (9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 500.000 Ft-ot, általános tartalékként 1.000.000 Ft-ot, céltartalékként 0 Ft-ot különít el.
- (10) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A tartalék felhasználása a Képviselő-testület hatáskörében történik. A polgármesteri tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.
- (11) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik. A tartalék felhasználása a Képviselő-testület hatáskörében történik. A tartalék felhasználásáról a soron következő költségvetési rendelet módosításakor kell beszámolni.
- (12) A tájékoztató táblákat a *11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet* tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságára, valamint szabályszerűségére vonatkozóan a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése rendelkezik.
- (2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

Az önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

6. §

A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 53/A. §, 54 §, valamint az Ávr. 55. §-ában foglaltak az irányadók.

7. §

Az utalványozásnál az Ávr. 59. §-ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

8. §

Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 96. §-ában foglaltak az irányadók.

9. §

A 2. § (1) bekezdés szerinti 607.842.296 Ft bevételi főösszeget meghaladó év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetve a jóváhagyott tartalék emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettség csak a Képviselő-testület által vállalható.

10. §

A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

11. §

A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, költség- és üzemanyag térítések finanszírozására, valamint intézmény működtetésére.

12. §

Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.



13. §

Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

14. §

(1) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(2) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

15. §

Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását. Kötelezettséget vállalni az Ávr.-ben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.

16. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy az így vállalt kötelezettség összege nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot, valamint arról a soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

(2) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

17. §

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmény dolgozói részére megállapított cafeteria juttatás összege nettó 400.000 Ft/fő/év, valamint bankszámla hozzájárulásként nettó 1.000,- Ft fizethető 12 hónapon keresztül.

18. §

A 2025. január 1-jétől teljes munkaidő teljesítése esetén a minimálbér összege 290.800 Ft, a garantált bérminimum összege 348.800 Ft.

19. §

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 65. § (6) bekezdése alapján, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalap 97.000 Ft.

5. Előirányzat módosítás

20. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról az előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként 5.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

21. §

(1) Az Önkormányzat a 2025. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanosságának biztosítására az OTP Bank Nyrt-vel megkötött 5.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

(2) Az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált rövid lejáratú értékpapír vásárlásáról a Polgármester rendelkezik a gazdálkodás szabályai szerint.

7. A gazdálkodás szabályai

22. §

(1) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodik.

(4) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

23. §

Az Áht. 85. §-a azt rögzíti, hogy a bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. Készpénzállományt érintő kifizetesként kell elszámolni: a fizetési számlára befizetett készpénzt, közfoglalkoztatottak részére bérkifizetést, a szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzéseket, kiküldetési, reprezentációs kiadásokat, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítését, a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat, megbízási díjakat, vásárlási és üzemanyag előleget. A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni a fizetési számlákról felvett készpénzt, a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét, a pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget, az utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

24. §

Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatmaradás történt.



25. §

- (1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, melyet a Képviselő-testület elé terjeszt elfogadásra. A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.
- (3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

8. Gazdálkodás a vagyonnal

26. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyionkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.
- (2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont 1.000.000 Ft értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.
- (3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.
- (4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig, ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell, ingatlan, ingatlanrész közmű ellátásához szükséges szerződések megkötéséről.
- (5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

9. Költségvetési beszámoló

27. §

A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 87. § bekezdésében, valamint az Áht. 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

10. Költségvetési létszámkeret

28. §

A Képviselő-testület 2025. január 1-jétől a költségvetési létszámkeretét 19 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 7 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 1 fő és közalkalmazott 5 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 takarító, 1 gondnok, 1 háziorvosi asszisztens.). Az intézmény 2025. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda: 8 fő. Teljes munkaidős közalkalmazott 7 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő. Majosházai Mini Bölcsőde: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 2 fő).

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

29. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

30. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.


Zsiros Viktor
polgármester




dr. Szilágyi Ákos
jegyző



Záradék:

A rendelet 2025. február 14. napján kifüggesztéssel kihirdetésre került a helyben szokásos módon, a hirdetőtáblára történő kifüggesztéssel.


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



**Majosháza Község Önkormányzata
és Intézményei**

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata

Majosháza Kossuth u. 34.

734774

15734776-2-13

15734776-8411-321-13

Majosházai Napraforgó Óvoda

Majosháza, Kossuth u.71.

669414

16798887-2-13

16798887-8510-322-13

Majosházai Mini Bölcsőde

Majosháza, Zrínyi u. 71.

848941

15848941-2-13

15848941-8891-322-13



2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

Ft

sor szám	SZ	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	102 370 150	143 653 541	141 246 513
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	4 000 000	8 299 570	0
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	240 500 000	304 350 328	273 500 000
5	m	Működési bevételek	B4	8 210 600	9 816 710	10 161 199
6	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	844 200	0
7	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	355 080 750	466 964 349	424 907 712
8	h	Maradvány igénybevétele	B813	216 021 948	216 010 959	182 934 584
9	h	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815	0	6 137 820	0
10	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	116 551 888	104 656 002	129 612 455
11	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	332 573 836	326 804 781	312 547 039
12	ö	Finanszírozási bevételek	B8	332 573 836	326 804 781	312 547 039
13	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		687 654 586	793 769 130	737 454 751
14	ü	KIADÁSOK				
15	m	Személyi juttatások	K1	133 923 374	125 555 043	164 580 109
16	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	18 763 900	16 971 641	23 148 444
17	m	Dologi kiadások	K3	175 060 662	135 898 916	174 257 680
18	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 650 000	2 398 950	3 850 000
19	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	125 873 754	124 770 786	152 354 141
20	ö	Működési kiadások	K1-5	457 271 690	405 595 336	518 190 374
21	f	Beruházás	K6	56 046 008	59 058 857	31 461 155
22	f	Felújítás	K7	57 785 000	36 736 228	58 190 767
23	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	113 831 008	95 795 085	89 651 922
24	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	571 102 698	501 390 421	607 842 296
25	h	Államháztartáson belüli megelől. visszafiz. telj.	K913-914	0	4 788 123	0
26	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	116 551 888	104 656 002	129 612 455
27	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	116 551 888	109 444 125	129 612 455
28	ö	Finanszírozási kiadások	K9	116 551 888	109 444 125	129 612 455
29	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	687 654 586	610 834 546	737 454 751
30	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	182 934 584	0

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet NETTÓ

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

Ft

sor szám	SSZ	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	102 370 150	143 653 541	141 246 513
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	4 000 000	8 299 570	0
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	240 500 000	304 350 328	273 500 000
5	m	Működési bevételek	B4	8 210 600	9 816 710	10 161 199
6	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	844 200	0
7	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	355 080 750	466 964 349	424 907 712
8	h	Maradvány igénybevétele	B813	216 021 948	216 010 959	182 934 584
9	h	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815	0	6 137 820	0
10	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	116 551 888	104 656 002	129 612 455
11	h	Belső finanszírozás bevételei	B81	216 021 948	222 148 779	182 934 584
12	ö	Finanszírozási bevételek	B8	216 021 948	222 148 779	182 934 584
13	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		571 102 698	689 113 128	607 842 296
14	ü	KIADÁSOK				
15	m	Személyi juttatások	K1	133 923 374	125 555 043	164 580 109
16	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	18 763 900	16 971 641	23 148 444
17	m	Dologi kiadások	K3	175 060 662	135 898 916	174 257 680
18	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 650 000	2 398 950	3 850 000
19	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	125 873 754	124 770 786	152 354 141
20	ö	Működési kiadások	K1-5	457 271 690	405 595 336	518 190 374
21	f	Beruházás	K6	56 046 008	59 058 857	31 461 155
22	f	Felújítás	K7	57 785 000	36 736 228	58 190 767
23	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	113 831 008	95 795 085	89 651 922
24	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	571 102 698	501 390 421	607 842 296
25	h	Államháztartáson belüli megelől. visszafiz. telj.	K913-914	0	4 788 123	0
26	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	116 551 888	104 656 002	129 612 455
27	ö	Belső finanszírozás kiadásai	K91	0	4 788 123	0
28	ö	Finanszírozási kiadások	K9	0	4 788 123	0
29	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	571 102 698	506 178 544	607 842 296
30	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	182 934 584	0



2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása
NETTO

3. melléklet

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERY
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	102 370 150	143 653 541	141 246 513
Közhatalmi bevételek	240 500 000	304 350 328	273 500 000
Működési bevételek	8 210 600	9 816 710	10 161 199
Működési C átvett pénzeszköz	0	844 200	0
Működési bevételek összesen:	351 080 750	458 664 779	424 907 712

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	4 000 000	8 299 570	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	4 000 000	8 299 570	0

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	216 021 948	222 148 779	182 934 584
Finanszírozási bevételek	216 021 948	222 148 779	182 934 584

Bevételek mindösszesen	571 102 698	689 113 128	607 842 296
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERY
Személyi juttatások	133 923 374	125 555 043	164 580 109
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hly. adó	18 763 900	16 971 641	23 148 444
Dologi kiadások	175 060 662	135 898 916	174 257 680
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 650 000	2 398 950	3 850 000
Egyéb Működési Célú kiadások	125 873 754	124 770 786	152 354 141
Közhatalmi kiadások	457 271 690	405 595 336	518 190 374
	-106 190 940	53 069 443	-83 282 662

Felhalmozási kiadások

Beruházás	56 046 008	59 058 857	31 461 155
Felújítás	57 785 000	36 736 228	58 190 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	113 831 008	95 795 085	89 651 922
	-109 831 008	-87 495 515	-89 651 922

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	0	4 788 123	0
	216 021 948	217 360 636	182 934 584

Kiadások mindösszesen:	571 102 698	506 178 544	607 842 296
	0	182 934 584	0

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS**Majosháza Község Önkormányzata****4. melléklet****Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS**Majosháza Község Önkormányzata****5. melléklet****Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	273 500 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		273 500 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS**Majosháza Község Önkormányzata****Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

6. melléklet

Ft

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	2025.
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
BERUHÁZÁSOK**

7. melléklet

		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
		2024 évi Eredeti EI		2024 évi Eredeti EI		2024 évi várható telj.		2024 évi várható telj.		2024 évi várható telj.		2024 évi várható telj.		2025 évi TERV		2025 évi TERV	
Jogcím megnevezés																	
sum	Egyéb építmény vásárlása, létesítése	16 416 908		2 786 400		14 421 265		2 003 671		16 654 500		4 496 715					
50018 013350	Óvoda nyílászáró csere	600 000		162 000		550 000		0									
50018 013350	Óvoda játszóvár	4 720 000		1 274 400		4 770 803		1 288 117									
5 013350	Sportpálya streetball pálya létesítése	5 000 000		1 350 000						9 100 000		2 457 000					
5 052020	Szennyvíztelep kapacitásbővítés	6 096 908		0		5 560 264											
50030 013350	Redőny készítése Bölcsődében					889 998		0									
50042 013350	Buszváró átépítése temetőnél					2 650 200		715 554		1 354 500		365 715					
5 013350	Sólyapálya, Dunaparti ház stég építés									4 000 000		1 080 000					
5 013350	Falufa talapzat készítés									200 000		54 000					
50030 013350	Mini Bölcsi terasz építés									2 000 000		540 000					
sum	Informatikai gép, berendezés	770 000		207 900		530 580		142 938		500 000		135 000					
50013 013350	Számítógép PH	750 000		202 500		250 000		67 500		500 000		135 000					
50013 013350	Router beszerzése	20 000		5 400		18 000		4 860		500 000		135 000					
50013 013350	Router beszerzése			0		13 378		3 612									
50013 082044	Router beszerzése könyvtár			0		11 803		3 187									
50031 091140	Laptop ovi			0		237 399		63 779									
sum	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	16 915 000		4 567 050		32 092 021		8 627 590		7 618 063		2 056 877					
50002 013350	Óvoda klíma beszerzés	800 000		216 000		670 016		180 904		0		0					
50020 013350	Mini Bölcsi bútorzat pótmu nikák	1 500 000		405 000		1 596 000		430 920									
50005 013350	Karácsonyi díszkivilágítás elemek	6 000 000		1 620 000		2 791 278		753 645									
50005 013350	Segélyhívók	50 000		13 500													
50005 013350	Páramentesítő irattárba	330 000		89 100													
50005 013350	Sportpálya földmunka, öntözőrendszer	5 000 000		1 350 000													
50005 013350	Egyéb eszköz beszerzés	55 000		14 850													
50005 013350	Klíma önkormányzat épületébe	800 000		216 000		728 511		196 698									
50020 082091	Eszközbeszerzés MH	2 380 000		642 600													
50030 013350	Mini Bölcsi játékok beszerzése	0		0		582 803		157 357		0		0					

BERUHÁZÁSOK

		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
		2024 évi Eredeti EI		2024 évi Eredeti EI		2024 évi várható telj.		2024 évi várható telj.		2025 évi nettó		2025 évi TERV	
		0		0		56 633		15 292		180 000		48 600	
Jogcím megnevezés													
50005 013350	Telefonkészülék Samsung	0	0	0	0	39 000	10 530	0	0	360 000	97 200	0	0
50020 082091	Nyomtató MH	0	0	0	0	27 551	7 439	0	0	1 600 000	432 000	0	0
50020 082091	Porszívó MH	0	0	0	0	27 551	7 439	0	0	5 000 000	1 350 000	0	0
50005 013350	Porszívó PH	0	0	0	0	94 480	25 510	0	0	160 000	43 200	0	0
50020 082091	Kávéfőző MH	0	0	0	0	45 666	12 330	0	0	100 000	27 000	0	0
50020 082091	Akkumulátoros fűnyíró MH	0	0	0	0	239 190	64 582	0	0	33 063	8 927	0	0
50020 082091	Lucia szék MH 21 db	0	0	0	0	23 921 800	6 458 886	0	0	25 000	6 750	0	0
5 064010	Közvilágítás lámpatestek cseréje	0	0	0	0	6 283	1 697	0	0	0	0	0	0
50005 013350	Párakapu	0	0	0	0	437 795	118 205	0	0	180 000	48 600	0	0
50020 082091	Sőrpád garnitúra 10 db	0	0	0	0	138 000	0	0	0	360 000	97 200	0	0
50005 013350	Pavilonok 6 db	0	0	0	0	535 669	144 631	0	0	1 600 000	432 000	0	0
50005 013350	Klíma védőnő, fogorvos	0,00	0,00	0	0	153 795	41 525	0	0	5 000 000	1 350 000	0	0
50005 013350	Telefonkészülék Samsung Galaxy S24 Ultra 5G	0	0	0	0					160 000	43 200		
50005 013350	Nyomtató MH									160 000	43 200		
50005 013350	Seprőgépek, forgószékek									100 000	27 000		
50005 013350	Napelemes sebességjelző									33 063	8 927		
50005 013350	Orvosi műszerek megvásárlása									25 000	6 750		
50020 082091	Hangfal, bluetooth									0	0		
50020 082091	Szék 10 db									0	0		
50012 074031	Hűtőszekrény									0	0		
50002 091140	Egyéb gép, berendezés ovi									195 195	52 703		
50030 013350	Eszköz beszerzés Mini Bölcsőde									782 736	211 338		
sum	Járművek vásárlása, létesítés	10 000 000	2 700 000	2 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sum	Platós kisteherautó	10 000 000	2 700 000	2 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sum	Beruházások összesen	45 426 908	10 619 100	10 619 100	48 021 797	11 038 240	24 772 563	6 688 592	6 688 592	24 772 563	6 688 592	4 496 715	135 000
sum	Ingatlanok beszerzése	16 416 908	2 786 400	2 786 400	14 421 265	2 003 671	16 654 500	4 496 715	4 496 715	16 654 500	4 496 715	135 000	0
sum	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	770 000	207 900	207 900	530 580	142 938	500 000	135 000	135 000	500 000	135 000	0	0
sum	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	28 240 000	7 624 800	7 624 800	33 069 952	8 891 631	7 618 063	2 056 877	2 056 877	7 618 063	2 056 877	0	0

Bruttó

56 046 008

31 461 155

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
FELÚJÍTÁSOK**

8. melléklet

		nettó		nettó		nettó		nettó		Ft
		2024 évi Eredeti EI		2024 évi Eredeti EI		2024 évi várható telj.		2024 évi várható telj.		2025 évi TERV
		10 000 000		2 700 000		28 409 360		7 670 527		8 505 000
Jogcím megnevezés										
Épületek felújítása										
5	013350	Hivatal mosdó felújítás	5 000 000	1 350 000	3 935 660	1 062 628	600 000	31 500 000	8 505 000	0
50043	062020	MH tetőcsere MFP pályázat	5 000 000	1 350 000	24 473 700	6 607 899				
50009	013350	Zrínyi 61. felújítás								
Egyéb építmény felújítása										
50042	013350	Buszmegálló felújítás	35 500 000	9 585 000	516 804	139 537				
5	013350	Hajóállomás felújítás, szabadidőpark stég	5 000 000	1 350 000						
5	013350	Sportpálya világlátás fejlesztés	500 000	135 000	516 804	139 537				
5	064010	Közvilágítás fejlesztés	5 000 000	1 350 000						
5	013350	Sportpálya fejlesztések	25 000 000	6 750 000						
5	013350	Stégek fejlesztése								
5	013350	Kamera rendszer fejlesztés								
50046	062020	MFP-UHJ/2024 út, járda felújítás								
sum		Felújítások összesen	45 500 000	12 285 000	28 926 164	7 810 064	46 053 360	12 137 407		
		Ingatlanok felújítása	45 500 000	12 285 000	28 926 164	7 810 064	46 053 360	12 137 407		

BRUTTÓ

57 785 000

36 736 228

58 190 767

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS
Majosháza Község Önkormányzata
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

9. melléklet

Ft

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2023	2024	2025.után	Összesen
Saját erő			0	
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás		0	0	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023	2024	2025.után	Összesen
Személyi jellegű			0	
Beruházások, beszerzések			0	
Szolgáltatások igénybe vétele			0	
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2023	2024	2025.után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023	2024	2025.után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	SZ	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERV
1	a	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	101 614 150	137 310 721	140 424 957
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	756 000	6 342 820	821 556
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	102 370 150	143 653 541	141 246 513
5	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	4 000 000	8 299 570	
6	m	Közhatalmi bevételek	B3	240 500 000	304 350 328	273 500 000
7	m	Vagyoni típusú adók	B34	62 000 000	75 010 743	75 000 000
8	m	Termékek és szolg. adói	B35	175 000 000	225 456 323	195 000 000
9	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 500 000	3 883 262	3 500 000
10	m	Működési bevételek	B4	6 210 600	7 932 607	8 361 199
11	m	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	844 200	0
12	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	353 080 750	465 080 246	423 107 712
13	h	Maradvány igénybevétele	B813	211 514 685	211 514 685	180 666 553
14	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	6 137 820	0
15	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	211 514 685	217 652 505	180 666 553
16	ö	Finanszírozási bevételek	B8	211 514 685	217 652 505	180 666 553
17	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		564 595 435	682 732 751	603 774 265
18	ü	KIADÁSOK				
19	m	Személyi juttatások	K1	47 402 806	41 005 843	65 765 325
20	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	25 558 400	19 117 502	32 483 881
21	m	Külső szem. juttat.	K12	21 844 406	21 888 341	33 281 444
22	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	6 867 500	5 486 457	9 464 822
23	m	Dologi kiadások	K3	152 101 229	124 706 922	153 149 339
24	m	Készlet beszerzés	K31	4 538 693	4 575 749	4 724 800
25	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	1 462 400	1 607 522	1 732 600
26	m	Szolgáltatási kiadások	K33	110 659 574	98 116 195	104 976 242
27	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	6 000 000	3 611	13 000 000
28	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	29 440 562	20 403 845	28 715 697
29	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 650 000	2 398 950	3 850 000
30	m	Egyéb intézményi ellátások	K48	3 650 000	2 398 950	3 850 000
31	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	125 873 754	124 770 786	152 354 141
32	m	Egyéb műk. C támogatás ÁHT-on belül	K502-506	114 582 958	108 218 786	141 854 141
33	m	Egyéb műk. C támogatás ÁHT-on kívül	K512	9 800 000	16 552 000	9 000 000
34	m	TARTALÉKOK PM keret	K513	500 000	0	500 000
35	m	TARTALÉKOK Egyéb	K513	990 796	0	1 000 000
36	ö	Működési kiadások	K1-5	335 895 289	298 368 958	384 583 627
37	f	Beruházás	K6	54 363 258	57 516 887	31 387 415
38	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	16 416 908	14 421 265	16 654 500
39	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	770 000	293 181	500 000
40	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	26 915 000	32 092 021	7 560 000
41	f	Beruházás célú ÁFA	K67	10 261 350	10 710 420	6 672 915
42	f	Felújítás	K7	57 785 000	36 736 228	58 190 767
43	f	Ingatlanok felújítása	K71	45 500 000	28 926 164	46 053 360
44	f	felújítási C ÁFA	K74	12 285 000	7 810 064	12 137 407
45	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	112 148 258	94 253 115	89 578 182
46	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	448 043 547	392 622 073	474 161 809
47	h	Államháztartáson belüli megelől. visszafiz. telj.	K913-914	0	4 788 123	0
48	h	Központi, irányító szervi támogat.	K915	116 551 888	104 656 002	129 612 455
49	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	116 551 888	109 444 125	129 612 455
50	ö	Finanszírozási kiadások	K9	116 551 888	109 444 125	129 612 455
51	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	564 595 435	502 066 198	603 774 265
52	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	180 666 553	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

Sor szám	Sz.	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Működési bevételek	B4	0	2	0
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	0	2	0
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 168 066	1 168 066	1 327 537
5	h	Központi irányú szervei támogatás	B816	83 076 147	75 887 366	92 134 863
6	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	84 244 213	77 055 432	93 462 400
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	84 244 213	77 055 432	93 462 400
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		84 244 213	77 055 434	93 462 400
9	ü	KIADÁSOK				
10	m	Személyi juttatások	K1	59 881 568	59 673 559	69 360 944
11	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	58 701 568	59 117 559	67 640 944
12	m	Külső szem. juttat.	K12	1 180 000	556 000	1 720 000
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	8 180 400	8 109 629	9 496 923
14	m	Dologi kiadások	K3	15 483 745	7 396 813	14 562 544
15	m	Készlet beszerzés	K31	1 945 000	1 513 585	2 275 000
16	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	440 000	283 431	580 000
17	m	Szolgáltatási kiadások	K33	9 668 500	4 154 402	8 671 034
18	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	100 000	0	100 000
19	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	3 330 245	1 445 395	2 936 510
20	ö	Működési kiadások	K1-5	83 545 713	75 180 001	93 420 411
21	f	Beruházás	K6	698 500	547 896	41 990
22	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	0	236 219	0
23	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	550 000	195 195	33 063
24	f	Beruházás célú ÁFA	K67	148 500	116 482	8 927
25	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	698 500	547 896	41 990
26	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	84 244 213	75 727 897	93 462 400
27	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	84 244 213	75 727 897	93 462 400
28	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	1 327 537	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szá m	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				0
2	m	Működési bevételek	B4	2 000 000	1 884 101	1 800 000
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	2 000 000	1 884 101	1 800 000
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	3 339 197	3 328 208	940 494
5	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	33 475 741	28 768 636	37 477 592
6	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	36 814 938	32 096 844	38 418 086
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	36 814 938	32 096 844	38 418 086
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		38 814 938	33 980 945	40 218 086
9	ü	KIADÁSOK				
10	m	Személyi juttatások	K1	26 639 000	24 875 641	29 453 840
11	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	26 539 000	24 875 641	29 353 840
12	m	Külső szem. juttat.	K12	100 000	0	100 000
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzi. adó	K2	3 716 000	3 375 555	4 186 699
14	m	Dologi kiadások	K3	7 475 688	3 795 181	6 545 797
15	m	Készlet beszerzés	K31	1 754 439	958 654	1 280 000
16	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	265 000	97 655	355 000
17	m	Szolgáltatási kiadások	K33	3 890 000	1 936 718	3 556 100
18	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	120 000	190 798	50 000
19	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	1 446 249	611 356	1 304 697
20	ö	Működési kiadások	K1-5	37 830 688	32 046 377	40 186 336
21	f	Beruházás	K6	984 250	994 074	31 750
22	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	775 000	782 736	25 000
23	f	Beruházás célú ÁFA	K67	209 250	211 338	6 750
24	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	984 250	994 074	31 750
25	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	38 814 938	33 040 451	40 218 086
26	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	38 814 938	33 040 451	40 218 086
27	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	940 494	0

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegháza kimutatása

11. melléklet

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERY
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	102 370 150	143 653 541	141 246 513
Közhatalmi bevételek	240 500 000	304 350 328	273 500 000
Működési bevételek	8 210 600	9 816 710	10 161 199
Működési C átvett pénzeszköz	0	844 200	0
Működési bevételek összesen:	351 080 750	458 664 779	424 907 712

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	4 000 000	8 299 570	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	4 000 000	8 299 570	0

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	332 573 836	326 804 781	312 547 039
Finanszírozási bevételek	332 573 836	326 804 781	312 547 039

Bevételek mindösszesen	687 654 586	793 769 130	737 454 751
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2024 évi Eredeti EI	2024 évi várható telj.	2025 évi TERY
Személyi juttatások	133 923 374	125 555 043	164 580 109
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bj. adó	18 763 900	16 971 641	23 148 444
Dologi kiadások	175 060 662	135 898 916	174 257 680
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 650 000	2 398 950	3 850 000
Egyéb Működési Célú kiadások	125 873 754	124 770 786	152 354 141
Költségvetési kiadások	457 271 690	405 595 336	518 190 374
	-106 190 940	53 069 443	-93 282 662

Felhalmozási kiadások

Beruházás	56 046 008	59 038 857	31 461 155
Felújítás	57 785 000	36 736 228	58 190 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	113 831 008	95 795 085	89 651 922
	-109 831 008	-87 495 515	-89 651 922

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	116 551 888	109 444 125	129 612 455
Finanszírozási kiadások	116 551 888	109 444 125	129 612 455
	216 021 948	217 360 656	182 934 584

Kiadások mindösszesen:	687 654 586	610 834 546	737 454 751
	0	182 934 584	0

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS
Majorszáka Község Önkormányzata és Intézményei
Előirányzat felhasználási tétel

12. melléklet

Ssz.	Jegycím megnevezés	Követel.	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Nyitó pénzeszköz			201 642 051											
2	Működési C. támogatások ÁHT-on belülről	B1	141 246 513	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543	11 770 543
3	Felhalmozási C. támogatások ÁHT-on belülről	B2													
4	Közhatalmi bevételek	B3	273 500 000												
5	Működési bevételek	B4	10 161 199	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767	846 767
6	Felhalmozási bevételek	B5													
7	Működési C. átvett pénzeszköz	B6													
8	Felhalmozási C. átvett pénzeszköz	B7													
9	Finanszírozási bevételek	B8	182 934 584	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549	15 244 549
10	Költségvetési bevételek összesen:		607 842 296	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859
11	PÉNZMÁRAADVÁNY														
12	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		607 842 296	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859	27 861 859
13	Működési kiadások	K1-5	518 190 374	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531	43 182 531
14	Felhalmozási kiadások	K6-8	89 651 922	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994	7 470 994
15	Költségvetési kiadások összesen:		607 842 296	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525
16	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91													
17	Külföldi finanszírozás kiadásai	92													
18	Finanszírozási kiadások	K9													
19	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	607 842 296	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525	50 653 525
20	Záró pénzeszköz			178 850 385	156 038 719	133 267 053	110 475 387	224 433 721	201 642 051	178 850 385	156 038 719	270 017 053	247 225 387	224 433 725	201 642 051

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata

13. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

14. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként a költségvetési évet követő 2 évben

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024. év EREDETI	2024. év TERV	2025. év TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	140 424 957	143 233 456	146 098 125
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	821 556	837 987	854 747
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	141 246 513	144 071 443	146 952 872
5	m	Közhatalmi bevételek	B3	273 500 000	278 970 000	284 549 400
6	m	Működési bevételek	B4	10 161 199	10 364 423	10 571 711
7	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	424 907 712	433 405 866	442 073 983
8	h	Maradvány igénybevétele	B813	182 934 584	186 593 276	190 325 142
9	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	129 612 455	132 204 704	134 848 798
10	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	312 547 039	318 797 980	325 173 940
11	ö	Finanszírozási bevételek	B8	312 547 039	318 797 980	325 173 940
12	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		737 454 751	752 203 846	767 247 923
13	ü	KIADÁSOK				
14	m	Személyi juttatások	K1	164 580 109	167 871 711	171 229 145
15	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	23 148 444	23 611 413	24 083 641
16	m	Dologi kiadások	K3	174 257 680	177 742 834	181 297 691
17	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 850 000	3 927 000	4 005 540
18	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	152 354 141	155 401 224	158 509 248
19	ö	Működési kiadások	K1-5	518 190 374	528 554 182	539 125 265
20	f	Beruházás	K6	31 461 155	32 090 378	32 732 186
21	f	Felújítás	K7	58 190 767	59 354 582	60 541 673
22	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	89 651 922	91 444 960	93 273 859
23	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	607 842 296	619 999 142	632 399 124
24	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	129 612 455	132 204 704	134 848 798
25	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	129 612 455	132 204 704	134 848 798
26	ö	Finanszírozási kiadások	K9	129 612 455	132 204 704	134 848 798
27	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	737 454 751	752 203 846	767 247 923
28	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0



2025. évi KÖLTSÉGVETÉS
Majosháza Község Önkormányzata

15. melléklet

Támogatások	Ft
Civil szervezetek	3 000 000
Református Egyház	6 000 000
Összesen	9 000 000

