16.

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2025. szeptember 18-i soros ülésére
az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének I. félévi módosítása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi Önkormányzati költségvetésről szóló 6/2025. (IV.01.) számú rendeletet 2025. március 27-én fogadta el a Képviselő-testület.

Jelen esetben a június végéig pótelőirányzatként kapott állami támogatások, átvett pénzeszközök, saját bevételek előirányzatának növelése, a képviselő-testület önkormányzati költségvetési rendeletet érintő határozatainak átvezetése, az előterjesztés mellékleteként csatolt intézmények előirányzat-megemelési kérelme, valamint a tervezett hitelfelvételek miatti átvezetések okán válik szükségessé a 2025. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSOK

Önkormányzat:

MÁK értesítések alapján történő előirányzat módosítások

Államháztartáson belüli megelőlegezés forintosítása miatt az előirányzat rendezése: 63 Ft-tal csökken az államháztartáson belüli megelőlegezés a rendkívüli önkormányzati támogatás terhére.

Egyéb előirányzat módosítások:

1. A 75/2025. (III.12.) sz. kt. határozat alapján a Vis Medica eszközeinek értékbecslése céljából szakértő igénybevételére az eredeti előirányzatok között 167.550 Ft összegű dologi kiadás került megtervezésre, azonban a kifizetés megbízási díjként teljesült, emiatt átcsoportosítás vált szükségessé. A dologi kiadásokról 150.000 Ft a személyi juttatásokra és 17.550 Ft a munkaadói járulékokra került átvezetésre.

2. A kulturális tevékenységen a költségek a dologi kiadásokra kerültek megtervezésre. A felmerült igények alapján a személyi juttatások előirányzatát szeretnénk megemelni 3.500.000 Ft-tal a dologi kiadások terhére.

3. Az önkormányzat maradvány igénybevételének forintosítása a következő: 500 Ft-tal növekszik a maradvány igénybevétel, melynek fedezetét az általános célú tartalék képezi.

4. Az eredeti előirányzatok között betervezett állami támogatások forintosítása miatt az önkormányzati rendkívüli támogatás 691 Ft-tal emelkedett.

5. Az önkormányzat hiteltörlesztése a forintosítás következtében 476 Ft-tal növekszik, melynek fedezetét az általános célú tartalék képezi.

6. A 2024. évi közfoglalkoztatási programok előirányzatainak rendezése:
Mezőgazdasági programra az elkülönült állami pénzalaptól átvett működési célú támogatás összege 1.272.006 Ft-tal maradt el a tervezettől. A személyi juttatások előirányzata 1.195.511 Ft-tal, a munkaadói járulékok előirányzata 7.441 Ft-tal csökken, azonban a működési bevételek 731.520 Ft-os növekedése a működési tartalékot 662.466 Ft-tal növeli.

   A helyi sajátosság programra az elkülönült állami pénzalaptól átvett működési célú támogatás összege 3.631.822 Ft-tal maradt el a tervezettől. A személyi juttatások előirányzata 3.432.368 Ft-tal, a munkaadói járulékok előirányzata 139.966 Ft-tal, az általános célú tartalék 59.488 Ft-tal csökken.

   A szociális jellegű programra az elkülönült állami pénzalaptól átvett működési célú támogatás összege 336.602 Ft-tal maradt el a tervezettől. A személyi juttatások előirányzata 346.995 Ft-tal csökken, a munkaadói járulékok előirányzata 42.456 Ft-tal növekszik, a működési tartalék 32.063 Ft-tal csökken.

   A huzamosabb idejű foglalkoztatási programra az elkülönült állami pénzalaptól átvett működési célú támogatás összege 414.391 Ft-tal maradt el a tervezettől. A személyi juttatások előirányzata 389.426 Ft-tal csökken, a munkaadói járulékok előirányzata 47.662 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 12.410 Ft-tal, a működési célú pénzezköz ÁHT-n belüli visszafizetés 333.558 Ft-tal nő, így az általános célú tartalék 418.595 Ft-tal csökken.

7. A 2025. évi közfoglalkoztatási programok előirányzatainak rendezése:
Az értékteremtő közfoglalkoztatási programra 96.685.666 Ft támogatást realizált az önkormányzat, mely működési célú átvett pénzeszköz elkülönült állami pénzalaptól. Felhasználása 76.843.031 Ft összegben személyi juttatásokra, 4.994.797 Ft összegben munkaadói járulékokra 9.093.838 Ft összegben dologi kiadásokra történik. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök összege 5.754.000 Ft, mely beruházásokra kerül felhasználásra.
A 2026. évi személyi juttatásokra jutó rész az általános célú tartalékba kerül 5.754.000 Ft összegben.

   A szociális jellegű programra 20.737.311 Ft érkezett, mely elkülönített állami pénzalaptól átvett működési célú pénzeszköz. Ez 16.625.942 Ft értékben személyi juttatásokra, 1.080.686 Ft összegben munkaadói járulékokra, 1.561.483 Ft összegben dologi kiadásokra került felhasználásra.
A 2026. évi kiadásokra jutó rész az általános célú tartalékba kerül 1.469.000 Ft összegben.

   A huzamosabb idejű foglalkoztatási programra az elkülönült állami pénzalaptól átvett működési célú támogatás összege 7.679.928 Ft. Felhasználása 6.310.730 Ft összegben személyi juttatásokra, 410.198 Ft összegben munkaadói járulékokra történik, valamint a kiutalt előleg 959.000 Ft összegben az általános célú tartalékba kerül.

8. Az ellátottak juttatásain belül a védőoltások beszerzése miatt 1.297.397 Ft-tal emelkedik a dologi kiadások előirányzata az ellátottak juttatásainak előirányzata terhére.

9. A 2024. év közfoglalkoztatási programok elszámolása kapcsán 3.492.186 Ft inkasszálására került sor a március havi nettósítás keretében. Ezen összeggel a költségvetési befizetési kötelezettségek kiadási és bevételi oldalának előirányzata növekszik.

10. A Polgármesteri Hivatalnál a huzamosabb időtartamú közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan betervezett megbízási díjak az önkormányzatnál teljesülnek, ezért átcsoportosítás szükséges. A személyi jellegű kifizetések 1.170.000 Ft-tal, a munkaadói járulékok 152.000 Ft-tal növekszenek a hivatal finanszírozásával szemben.

11. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 4/2013. (II.19.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 6.1. pontja alapján, az átruházott hatáskörök szerint vállalt kötelezettségek miatt a személyi jellegű kiadások 202.000 Ft-tal, a munkaadói járulékok 24.000 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata 274.000 Ft-tal növekszik az általános célú tartalék terhére.

Képviselő-testületi határozatok átvezetése:

A 92/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a járóbeteg szakellátás feltételeinek megteremtéséért Majorné Balla Ildikó részére megbízási díj fizetéséről szól. A 380.000 Ft személyi juttatás és 50.000 Ft munkaadói járulék fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 93/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a járóbeteg szakellátás feltételeinek megteremtéséért Kovalik Angéla részére megbízási díj fizetéséről szól. A 230.000 Ft személyi juttatás és 30.000 Ft munkaadói járulék fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 94/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a Vis Medica Kft. röntgengép és laborkészülék javításának támogatásáról szól, amelyhez a kerekítéssel együtt 137.153 Ft támogatás fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 97/2025. (III.27.) sz. kt. határozat Zengő Dezső vállalkozóval interaktív játszóház szolgáltatásra vonatkozó szerződéskötésről szól. 960.000 Ft dologi kiadásra az általános célú tartalék nyújt fedezetet.

A 112/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a Sourcing Hungary Kft-vel energiahatékonysági adatszolgáltatásra vonatkozó szerződéskötésről szól. 1.680.106 Ft dologi kiadás az általános célú tartalék terhére.

A 113/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a külterületi utak fejlesztése pályázat vizsgálati dokumentáció elkészítéséről szól. A környezetvédelmi engedélyezési eljárás

lefolytatásának hatósági díja 1.150.000 Ft dologi kiadás fedezetét a fejlesztési célú tartalék képezi.

A 116/2025. (III.27.) sz. kt. határozat a belterületi utak fejlesztése TOP_PLUSZ pályázathoz műszaki tartalomra forrás biztosításáról szól. 1.866.900 Ft fejlesztési célú tartalék nyújt fedezetet a felújításra.

A 117/2025. (III.27.) sz. kt. határozat az ipari park fejlesztés TOP_PLUSZ pályázathoz műszaki tartalomra forrás biztosításáról szól. 4.424.888 Ft fejlesztési célú tartalék nyújt fedezetet a felújításra.

A 134/2025. (IV.08.) sz. kt. határozat a Polgármesteri Hivatalban megüresedett álláshely betöltésének hozzájárulásáról szól. Az átfedési időben történő foglalkoztatásra 566.874 Ft fedezetet az általános célú tartalék biztosít.

A 137/2025. (IV.08.) sz. kt. határozat a Meztep Kft. működési pénzeszköz biztosításáról szól. 8.200.000 Ft működési célú átadott pénzeszköz fedezetét a rendkívüli önkormányzati támogatás képezi.

A 142/2025. (IV.30.) sz. kt. határozat a Praxisközösség Kft. további megbízás fedezetének biztosításáról szól a rendelőintézet részére. 2.500.000 Ft önkormányzati támogatás fedezetét a rendkívüli önkormányzati támogatás biztosítja.

A 143/2025. (IV.30.) sz. kt. határozat a járóbeteg szakellátó villamos munkálatinak finanszírozásáról szól. 1.981.200 Ft dologi kiadás fedezetét a fejlesztési célú tartalék képezi.

A 144/2025. (IV.30.) sz. kt. határozat a Sourcing Hungary Kft-vel villamosenergia beszerzésre megbízási szerződéskötésről szól. 1.257.300 Ft dologi kiadás az általános célú tartalék terhére.

A 152/2025. (IV.30.) sz. kt. határozat a fel nem használt védőnői bértámogatás NEAK részére történő visszafizetéséről szól. 767.853 Ft működési célú támogatás átadása az általános célú tartalék terhére.

A 177/2025. (VI.05.) sz. kt. határozat a Medgyesegyházi Településüzemeltetési Kft-ben üzletrész vásárlásról szól. A 100.000 Ft értékű beruházási részesedés vásárlásának fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 184/2025. (VI.05.) sz. kt. határozat az igazgatási irodavezetői álláshely elvonásáról szól. A 4.964.000 Ft összegű hivatali finanszírozás elvonása csökkenti a működési célú hiány összegét.

A 188/2025. (VI.05.) sz. kt. határozat a korábbi 157/2025. (IV.05.) sz. kt. határozat módosításról szól. A 200.000 Ft összegű dologi kiadás fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 214/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat a Meztep Kft. munkavállalóinak béremeléséről szól. Az 1.318.000 Ft összegű működési célú átadott pénzeszköz az önkormányzat rendkívüli támogatásának összegét növeli.

A 217/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek béremeléséről szól. A 11.576.000 Ft összegű önkormányzati többlettámogatás fedezetét az önkormányzat működési támogatás biztosítja.

A 228/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat a járóbeteg szakellátó intézmény dolgozóinak munkába járással összefüggő költségtérítéséről szól. 750.000 Ft önkormányzati támogatás fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 229/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat a járóbeteg szakellátás működtetéséhez eszközbeszerzés fedezetének biztosításáról szól. Az 1.079.5000 Ft összegű beruházásra a fejlesztési célú tartalék nyújt fedezetet.

A 234/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat Váczi Julianna belső ellenőr megbízása célvizsgálat lefolytatásáról szól a Hivatalban kifizetett illetmények tekintetében. A 270.000 Ft összegű személyi juttatás fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A 235/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat Váczi Julianna belső ellenőr megbízása célvizsgálat lefolytatásáról szól a gépjárművek használata tekintetében. A 135.000 Ft összegű személyi juttatás fedezetét az általános célú tartalék képezi.

A Polgármesteri Hivatal előirányzat módosításai a következők:

1. A polgármesteri hivatal épületében a költségvetés szerint tervezett klíma bővítés megtörtént, ezért a felújításokról 2.365.198 Ft átcsoportosítás szükséges a beruházásokra.

2. Informatikai eszközök, gépek, berendezések beszerzése a tervezettnél magasabb összegben valósult meg, ezért a felújítási előirányzatról 32.653 Ft átcsoportosítása vált szükségessé a beruházási előirányzatra.

3. A 2025. évi huzamosabb időtartamú közfoglalkoztatási program szerződés szerinti előirányzat biztosítása: az elkülönült állami pénzalaptól működési célú átvett pénzösszeg 19.076.280 Ft-tal emelkedik, mely fedezetet biztosít 17.912.000 Ft személyi juttatásra és 1.164.280 Ft munkaadói járulékra.

4. Maradvány igénybevétel rendezése: 406 Ft-tal csökken a maradvány igénybevétel és a dologi kiadások előirányzata.

5. A huzamosabb időtartamú közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan betervezett megbízási díjak az önkormányzatnál teljesülnek. A csökkenő önkormányzati támogatás következtében a személyi jellegű kifizetések 1.170.000 Ft-tal, a munkaadói járulékok pedig 152.000 Ft-tal csökkennek.

A 134/2025. (IV.08.) sz. kt. határozat a Polgármesteri Hivatalban megüresedett álláshely betöltésének hozzájárulásáról szól. Az átfedési időben történő foglalkoztatás megvalósítása érdekében a személyi juttatások előirányzata 501.658 Ft-tal, a munkaadói járulékok előirányzata 65.216 Ft-tal növekszik. Ezzel összefüggésben az önkormányzati támogatás is emelésre kerül összesen 566.874 Ft összegben.

A 184/2025. (VI.05.) sz. kt. határozat az igazgatási irodavezetői álláshely elvonásáról rendelkezik. Ennek következtében a személyi juttatások előirányzata 4.393.000 Ft-tal, a munkaadó járulék előirányzata 571.000 Ft-tal csökken, összesen 4.964.000 Ft összegben az önkormányzati támogatás terhére.

A 217/2025. (VI.19.) sz. kt. határozat a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek béremeléséről rendelkezik. Ennek következtében a személyi juttatások előirányzata 10.244.735 Ft-tal, a munkaadó járulék előirányzata 1.331.815 Ft-tal növekszik A béremeléshez kapcsolódó többletkiadások fedezetét az önkormányzati támogatás biztosítja, amely összesen 11.576.550 Ft-tal emelkedik.

Az intézmények előirányzat módosítási kérelmeit a 2-4 sz. mellékletek tartalmazzák.

A módosításokkal az önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszege 3.581.364.471 Ft
ezen belül
2.841.229.773 Ft költségvetési bevétel
2.995.589.746 Ft költségvetési kiadás
-154.359.973 Ft költségvetési egyenleg
ezen belül -94.340.711 Ft működési egyenleg
-60.019.262 Ft felhalmozási egyenleg
740.134.698 Ft finanszírozási bevétel
585.774.725 Ft finanszírozási kiadás
154.359.973 Ft finanszírozási egyenleg
23.658.512 Ft működési maradvány és
39.486.000 Ft fejlesztési célú maradvánnyal fogadja el.

A rendeletmódosítás többi része változatlan marad.

A rendelet megalkotása az alábbi hatásokkal jár:

1. Társadalmi hatások

A rendeletalkotásnak nincs társadalmi hatása.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet gazdasági, költségvetési hatása abban mutatkozik meg, hogy a betervezett, gazdasági események alapján valós képet kapunk városunk költségvetéséről.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletnek nincs adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

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

A költségvetési rendelet megalkotásával/módosításával törvényi előírásoknak teszünk eleget.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek nem változnak, azok rendelkezésre állnak.

Mezőkovácsháza, 2025. szeptember 11.

Farkas Norbert
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Bojtos Tímea költségvetési irodavezető
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Dr. Kovács Anita jegyző Dr. Szilbereisz Edit aljegyző
Az előterjesztést tárgyalta:	Mindkét bizottság
Melléklet:	rendelet-módosítás tervezet, költségvetési táblák, 3db intézményi kérelem
Előterjesztéshez meghívott:	intézményvezetők
Döntésről kivonattal értesül:	-
Döntéshozatal:	minősített többség

1. sz. melléklet

MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

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

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (IV.01.) számú önkormányzati rendelet módosításáról

(t e r v e z e t)

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A módosításokkal az önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszege 3.581.364.471 Ft
ezen belül
2.841.229.773 Ft költségvetési bevétel
2.995.589.746 Ft költségvetési kiadás
-154.359.973 Ft költségvetési egyenleg
ezen belül -94.340.711 Ft működési egyenleg
-60.019.262 Ft felhalmozási egyenleg
740.134.698 Ft finanszírozási bevétel
585.774.725 Ft finanszírozási kiadás
154.359.973 Ft finanszírozási egyenleg
23.658.512 Ft működési maradvány és
39.486.000 Ft fejlesztési célú maradvánnyal fogadja el.

2. § A rendelet 2.§ (9) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat a kiadások között 10.319.534 Ft általános célú tartalékot, 24.497.512 Ft fejlesztési célú tartalékot állapít meg.

3. § A rendelet 1-23. sz. melléklete helyére jelen rendelet 1-23. sz. melléklete kerül.

4. § A rendelet 2025. szeptember 24. napján lép hatályba.

Mezőkovácsháza, 2025. szeptember 18.

Farkas Norbert
polgármester

Dr. Kovács Anita
jegyző

INDOKOLÁS

a ..../2025. (IX. ...) sz. önkormányzati rendelethez

A 2025. évi Költségvetési rendelet módosítását indokolja az első félévben pótelőirányzatként kapott állami támogatások, átvett pénzeszközök, saját bevételek előirányzatának növelése, a képviselő-testület önkormányzati költségvetési rendeletet érintő határozatainak átvezetése, valamint az előterjesztés mellékleteként csatolt intézmények előirányzat-megemelési kérelme.

2. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ
5800 Mezőkovácsháza, Fáy. u. 30-32.
Iktatószám: /2025.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete
Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

1. A 2024. évi maradvány a forintosítás miatt 140 Ft-tal került megemelésre, ezáltal ugyanezen összegben növekedtek a dologi kiadások összege.
2. Az intézménynél 5 db tűzoltókészülék, valamint egy háti permetező került beszerzésre, ennek okán 109.515 Ft dologi kiadás átcsoportosítását kezdeményezzük a beruházási kiadásokra.
3. Az önkormányzati finanszírozás 3.250.000 Ft-tal került megemelésre (ebből 750.000 Ft-ról a 228/2025. (VI.19.) sz. kt. határozatával, 2.500.000 Ft-ról a 142/2025. (IV.30.) sz. kt. határozatával korábban döntött a Képviselő-testület).

előirányzat módosítás											
megnev.	műk bev.	önk. Tám	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad össz.
maradvány				140	**140**			140			**140**
beruházás					**0**			-109 515		109 515	**0**
finanszírozás		3 250 000			**3 250 000**	750 000		2 500 000			**3 250 000**
összesen:	**0**	**3 250 000**	**0**	**140**	**3 250 140**	**750 000**	**0**	**2 390 625**	**0**	**109 515**	**3 250 140**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény kérelméhez, valamint az előirányzat-módosításhoz szíveskedjenek hozzájárulni.

Mezőkovácsháza, 2025. augusztus 29.

Tisztelettel:

Kovalik Angéla
intézményvezető

3. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde
5800 Mezőkovácsháza, Ifjúsági ltp. 1.
Iktatószám: ...../2025.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

1. A 2024. évi maradvány a forintosítás miatt 203 Ft-tal került csökkentésre, ezáltal ugyanezen összegben csökkent a dologi kiadások összege.
2. Az intézménynél 2 db tűzoltókészülék került beszerzésre, ennek okán 35.306 Ft dologi kiadás átcsoportosítását kezdeményezzük a beruházási kiadásokra.

előirányzat módosítás											
megnev.	műk bev.	önk. Tám	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad össz.
maradvány				-203	**-203**			-203			**-203**
beruházás					**0**			-35 306		35 306	**0**
összesen:	**0**	**0**	**0**	**-203**	**-203**	**0**	**0**	**-35 509**	**0**	**35 306**	**-203**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény előirányzat-módosítási kérelmét szíveskedjék elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2025. augusztus 29.

Tisztelettel:

Szűcsné Tóth Erika
főigazgató

4. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár
5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 162.
Iktatószám: /2025.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Városi Könyvtár azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

A 2024. évi maradvány a forintosítás miatt 140 Ft-tal került megemelésre, ezáltal ugyanezen összegben növekedtek a dologi kiadások összege.

előirányzat módosítás											
megnev.	műk bev.	önk. Tám	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad össz.
maradvány				481	**481**			481			**481**
összesen:	**0**	**0**	**0**	**481**	**481**	**0**	**0**	**481**	**0**	**0**	**481**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény előirányzat-módosítási kérelmét szíveskedjék elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2025. augusztus 29.

Tisztelettel:

Albertus László
intézményvezető

BEVÉTELEK

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**1 987 315 000**	**2 145 201 773**	-	**0,00**
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	309 900 000	309 900 000	-	**0,00**
		1.	Igazgatási szolgáltatási díj, bírság	-	-	-	
		2.	Átengedett közhatalmi bevételek	-	-	-	
		3.	Vagyoni típusú adók (ép.,ip.)	46 000 000	46 000 000	-	**0,00**
		4.	Termék, szolg. adói	261 000 000	261 000 000	-	**0,00**
		5.	Közterület használat	1 400 000	1 400 000	-	**0,00**
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	264 582 000	265 313 520	-	**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 412 833 000	1 569 988 253	-	**0,00**
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	49 262 000	168 709 884	-	**0,00**
		2.	OEP-től átvett	220 968 000	220 968 000	-	**0,00**
		3.	Kölcsön vtér. Roma Önk.	-	-	-	
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	64 623 000	83 699 280	-	**0,00**
		5.	Önk.költségvetési támogatása műk.	1 077 980 000	1 096 611 089	-	**0,00**
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	*109 969 000*	*119 722 980*	-	**0,00**
		6.	Elvonások és befizetések	-	-	-	
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül	-	-	-	
2.			**Felhalm. és tőke jell. bevételek.**	**690 274 000**	**696 028 000**	-	**0,00**
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	60 000 000	60 000 000	-	**0,00**
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele	-	-	-	
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétel	-	-	-	
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	630 274 000	636 028 000	-	**0,00**
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh	-	-	-	
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	629 603 000	635 357 000	-	**0,00**
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	671 000	671 000	-	**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**2 677 589 000**	**2 841 229 773**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**736 643 000**	**740 134 698**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	554 659 000	558 150 698	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	23 659 000	23 658 512	-	**0,00**
		2.	Műk.c.hitel felvétel	500 000 000	500 000 000	-	**0,00**
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	31 000 000	34 492 186	-	**0,00**
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	181 984 000	181 984 000	-	**0,00**
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	39 486 000	39 486 000	-	**0,00**
		2.	Felh.c.hitel felvétel	142 498 000	142 498 000	-	**0,00**
Bevételek összesen				**3 414 232 000**	**3 581 364 471**	-	**0,00**

KIADÁSOK

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**2 089 410 000**	**2 239 542 484**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	1 140 778 000	1 265 075 796	-	**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	147 998 000	155 373 973	-	**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	607 719 000	627 036 655	-	**0,00**
			- Ebből műk.c.kamat	2 500 000	2 512 410	-	**0,00**
			- Ebből felh.c.kamat	25 000 000	25 000 000	-	**0,00**
	4.		K5. Támogatásértékű műk.kiadás	31 733 000	32 834 411	-	**0,00**
		1.	Elvonások, befizetések	-	-	-	
		2.	Hunyadi Gimn. bérlet	-	-	-	
		3.	BURSA	700 000	700 000	-	**0,00**
		4.	TOP 5.1.2 Paktum páláyzat visszafizetés	3 720 000	3 720 000	-	**0,00**
		5.	EFI visszafiz.	660 000	660 000	-	**0,00**
		6.	Normatíva visszafizetés	8 000 000	8 000 000	-	**0,00**
		7.	Szolidaritási hozzájárulás	8 653 000	8 653 000	-	**0,00**
		8.	Helyi iaprűzési adó többletének befizetése	10 000 000	10 000 000	-	**0,00**
		9.		-	333 558	-	**0,00**
		10.		-	767 853	-	**0,00**
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	99 582 000	109 100 000	-	**0,00**
		1.	Településgazdálkodási Kft. Piac üzemeltetés	-	-	-	
		2.	Egyházak	-	-	-	
		3.	Civil szervezetek	500 000	500 000	-	**0,00**
		4.	Kalocsa Róza Kft.	7 000 000	7 000 000	-	**0,00**
		5.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000	-	**0,00**
		6.		-	-	-	
		7.	MTE	1 000 000	1 000 000	-	**0,00**
		8.	Strand	14 775 000	14 775 000	-	**0,00**
		9.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	57 071 000	66 589 000	-	**0,00**
		10.	RNÖ	-	-	-	
		11.	Medifontana Bt. Kölcsön v.tér.	-	-	-	
		12.	Jövőnk Záloga Alapítvány	-	-	-	
		13.	Városgondnokság	100 000	100 000	-	**0,00**
		14.	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	18 836 000	18 836 000	-	**0,00**
	6.		K4. Ellátottak juttatása	16 600 000	15 304 603	-	**0,00**
	7.		K5. Maradvány, tartalék	45 000 000	34 817 046	-	**0,00**
		1.	*Ebből működési*	*10 000 000*	*10 319 534*	-	***0,00***
		2	*Ebből felhalmozási*	*35 000 000*	*24 497 512*	-	***0,00***
		3		-	-	-	
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**742 540 000**	**756 047 262**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	34 654 000	44 130 172	-	**0,00**
	2.		K7. Felújítás	707 680 000	711 573 937	-	**0,00**
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	-	-	-	
	4.		K6.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	206 000	343 153	-	**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**2 831 950 000**	**2 995 589 746**	-	**0,00**
Finanszírozási kiadások				**582 282 000**	**585 774 725**	-	**0,00**
4.			**Hitelműveletek**	**582 282 000**	**585 774 725**	-	
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	500 000 000	500 000 000	-	**0,00**
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése	50 718 000	50 718 476	-	**0,00**
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	31 564 000	35 056 249	-	**0,00**
Kiadások összesen				**3 414 232 000**	**3 581 364 471**	-	**0,00**

Létszámkeret			**228,75**	**16,78**	**245,5**	
2025			**január 1.**	**április 1.**	**Mindösszesen:**	
Ebből:	**Köztisztviselő**		23,00		23,0	
	Közalkalmazott		88,50		88,5	
	Eü. Szolgálati jogviszony		1,00	14,11	15,1	
	Egészségügyben dolgozó nem szolgálati jogviszony			2,67	2,7	
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó		13,75		13,8	
	Polgármester		1,00		1,0	
	Alpolgármester		1,00		1,0	
	Képviselők		7		7,0	
	közfoglalkoztatás		93,5		93,5	

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
1.cím Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**1 564 712 000**	**1 703 522 493**	-	**0,00**
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	309 900 000	309 900 000	-	**0,00**
		1.	Igazgatási szolgáltatási díj, bírság				
		2.	Átengedett közhatalmi bevételek				
		3.	Vagyoni típusú adók (ép.)	46 000 000	46 000 000		**0,00**
		4.	Termék, szolg. adói (ip.,if.)	261 000 000	261 000 000		**0,00**
		5.	Közterülethasználat	1 400 000	1 400 000		**0,00**
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek(bírság,pótl,ttd)	1 500 000	1 500 000		**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	73 891 000	74 622 520		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 180 921 000	1 318 999 973	-	**0,00**
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	21 130 000	140 577 884		**0,00**
		2.	OEP-től átvett	22 664 000	22 664 000		**0,00**
		3.	Kölcsön vtér. Roma Önk.				
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	59 147 000	59 147 000		**0,00**
		5.	Önk.költségvetési támogatása	1 077 980 000	1 096 611 089		**0,00**
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	*109 969 000*	*119 772 980*		***0,00***
		6.	Elvonások és befizetések				
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül				
2.			**Felhalmozási bevételek.**	**690 274 000**	**696 028 000**	-	**0,00**
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	60 000 000	60 000 000		**0,00**
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele				
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	630 274 000	636 028 000	-	**0,00**
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh				
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	629 603 000	635 357 000		**0,00**
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	671 000	671 000		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**2 254 986 000**	**2 399 550 493**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**726 752 000**	**730 243 686**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	544 768 000	548 259 686	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	13 768 000	13 767 500		**0,00**
		2.	Műk.c.hitel felvétel	500 000 000	500 000 000		**0,00**
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	31 000 000	34 492 186		**0,00**
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	181 984 000	181 984 000	-	**0,00**
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	39 486 000	39 486 000		**0,00**
		2.	Felh.c.hitel felvétel	142 498 000	142 498 000		**0,00**
Bevételek összesen				**2 981 738 000**	**3 129 794 179**	-	**0,00**

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
1.cím Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**566 167 000**	**688 260 589**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	136 532 000	236 984 403		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	15 522 000	22 223 942		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	221 198 000	236 996 184		**0,00**
			- Ebből műk.c.kamat	*2 500 000*	*2 512 410*		**0,00**
			- Ebből felh.c.kamat	*25 000 000*	*25 000 000*		**0,00**
	4.		K5. Támogatásértékű műk.kiadás	31 733 000	32 834 411	-	**0,00**
		1.	Elvonások, befizetések				
		2.	Hunyadi Gimn. bérlet				
		3.	BURSA	700 000	700 000		**0,00**
		4.	TOP 5.1.2 Paktum páláyzat visszafizetés	3 720 000	3 720 000		**0,00**
		5.	EFI visszafiz.	660 000	660 000		**0,00**
		6.	Normatíva visszafizetés	8 000 000	8 000 000		**0,00**
		7.	Szolidaritási hozzájárulás	8 653 000	8 653 000		**0,00**
		8.	Helyi iaprűzési adó többletének befizetése	10 000 000	10 000 000		**0,00**
		9.	Közmunka támogatás visszafizetés		333 558		**0,00**
		10.	Védőnői bértámogatás visszafizetés		767 853		**0,00**
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	99 582 000	109 100 000	-	**0,00**
		1.	Településgazdálkodási Kft. Piac üzemeltetés				
		2.	Egyházak				
		3.	Civil szervezetek	500 000	500 000		**0,00**
		4.	Kalocsa Róza Kft.	7 000 000	7 000 000		**0,00**
		5.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000		**0,00**
		6.					
		7.	MTE	1 000 000	1 000 000		**0,00**
		8.	Strand	14 775 000	14 775 000		**0,00**
		9.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	57 071 000	66 589 000		**0,00**
		10.	RNÖ				
		11.	Medifontana Bt. Kölcsön v.tér.				
		12.	Jövőnk Záloga Alapítvány				
		13.	Városgondnokság	100 000	100 000		**0,00**
		14.	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	18 836 000	18 836 000		**0,00**
	6.		K4. Ellátottak juttatása	16 600 000	15 304 603		**0,00**
	7.		K5. Maradvány, tartalék	45 000 000	34 817 046	-	**0,00**
		1.	*Ebből működési*	*10 000 000*	*10 319 534*		
		2	*Ebből felhalmozási*	*35 000 000*	*24 497 512*		
		3					
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**732 080 000**	**745 442 441**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	27 994 000	34 927 500		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	703 880 000	710 171 788		**0,00**
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
	4.		K6.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	206 000	343 153		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**1 298 247 000**	**1 433 703 030**	-	**0,00**
Finanszírozási kiadások				**1 683 491 000**	**1 696 091 149**	-	**0,00**
3.			**Irányítószervi támogatás**	**1 101 209 000**	**1 110 316 424**	-	**0,00**
	1.		Működési	1 101 209 000	1 110 316 424		**0,00**
	2.		Felhalmozási				
4.			**Hitelműveletek**	**582 282 000**	**585 774 725**	-	
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	500 000 000	500 000 000		**0,00**
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése, kötvénybeváltás	50 718 000	50 718 476		**0,00**
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	31 564 000	35 056 249		**0,00**
Kiadások összesen				**2 981 738 000**	**3 129 794 179**	-	**0,00**

Létszámkeret		**79,50**			
2025		**január 1.**			
Ebből:	**Köztisztviselő**				
	Eü. Szolgálati jogviszony	1,00			
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	6,00			
	közfoglalkoztatás	63,50			
	Képviselők	7,00			
	Polgármester	1,00			
	Alpolgármester	1,00			

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**11 113 000**	**30 189 280**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	5 637 000	5 637 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	5 476 000	24 552 280	-	**0,00**
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	5 476 000	24 552 280		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**11 113 000**	**30 189 280**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**247 068 000**	**252 925 018**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	3 025 000	3 024 594	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	3 025 000	3 024 594		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	244 043 000	249 900 424	-	**0,00**
		1.	Kötött felhasználású támogatás	244 043 000	249 900 424		**0,00**
		2.	Egyéb költségvetési támogatás				
Bevételek összesen				**258 181 000**	**283 114 298**	-	**0,00**

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**249 881 000**	**274 814 298**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	190 790 000	213 885 393		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	25 469 000	26 143 031		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	33 622 000	34 785 874		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**8 300 000**	**8 300 000**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	4 500 000	6 897 851		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	3 800 000	1 402 149		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**258 181 000**	**283 114 298**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**258 181 000**	**283 114 298**	-	**0,00**

Létszámkeret		**37,50**			
2025		**január 1.**			
Ebből:	Köztisztviselő	23,00			
	Közalkalmazott				
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	1,00			
	közfoglalkoztatás	13,50			

Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde

BEVETELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**10 493 000**	**10 493 000**	**-**	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	1 150 000	1 150 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	9 343 000	9 343 000	-	**0,00**
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	9 343 000	9 343 000		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**10 493 000**	**10 493 000**	**-**	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**399 403 000**	**399 402 797**	**-**	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	1 311 000	1 310 797	-	**0,00**
		1	Maradvány műk.c.igénybevétel	1 311 000	1 310 797		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	398 092 000	398 092 000	-	**0,00**
		1	Kötött felhasználású támogatás	358 141 000	358 141 000		**0,00**
		2	Egyéb költségvetési támogatás	39 951 000	39 951 000		**0,00**
Bevételek összesen				**409 896 000**	**409 895 797**	**-**	**0,00**

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**409 896 000**	**409 860 491**	**-**	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	335 195 000	335 195 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	42 980 000	42 980 000		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	31 721 000	31 685 491		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**-**	**35 306**	**-**	**0,00**
	1.		K6. Beruházás		35 306		**0,00**
	2.		K7. Felújítás				
Költségvetési kiadások összesen				**409 896 000**	**409 895 797**	**-**	**0,00**
Kiadások összesen				**409 896 000**	**409 895 797**	**-**	**0,00**

Létszámkeret	**45,00**	
2025	**január 1.**	
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	**0,50**	
Közalkalmazott	**39,00**	
Közfoglalkoztatott	**5,50**	

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ

BEVETELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
Humán Szolgáltató Központ				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**384 031 000**	**384 031 000**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	174 794 000	174 794 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	209 237 000	209 237 000	-	**0,00**
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	10 933 000	10 933 000		**0,00**
		2.	*OEP-től átvett*	198 304 000	198 304 000		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**384 031 000**	**384 031 000**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**412 799 000**	**416 049 140**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	2 282 000	2 282 140	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	2 282 000	2 282 140		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	410 517 000	413 767 000	-	**0,00**
		1.	Kötött felhasználású támogatás	320 140 000	320 140 000		**0,00**
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	90 377 000	93 627 000		**0,00**
Bevételek összesen				**796 830 000**	**800 080 140**	-	**0,00**

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**796 830 000**	**799 970 625**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	432 424 000	433 174 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	58 631 000	58 631 000		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	305 775 000	308 165 625		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	-	**109 515**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás		109 515		**0,00**
	2.		K7. Felújítás				
Költségvetési kiadások összesen				**796 830 000**	**800 080 140**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**796 830 000**	**800 080 140**	-	**0,00**

Létszámkeret				**56,15**	**16,78**	**72,93**
2025				**január 1.**	**április 1.**	**Mindösszesen:**
	Közalkalmazott			**49,00**		**49,00**
	Közfoglalkoztatott			**6,40**		**6,40**
	Munka törvénykönyve Hatálya alá tartozó			**0,75**		**0,75**
	Egészségügyi szolgálati jogviszony				**14,11**	**14,11**
	Egészségügyben dolgozó nem szolgálati jogviszony				**2,67**	**2,67**

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ

BEVETELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**16 966 000**	**16 966 000**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	9 110 000	9 110 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	**7 856 000**	**7 856 000**	-	**0,00**
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	7 856 000	7 856 000		**0,00**
		2.	*OEP-től átvett*				
		4.	*Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül*				
Költségvetési bevételek összesen				**16 966 000**	**16 966 000**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**51 830 000**	**51 830 481**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	**3 273 000**	**3 273 481**	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	3 273 000	3 273 481		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	**48 557 000**	**48 557 000**	-	**0,00**
		1.	Kötött felhasználású támogatás	18 233 000	18 233 000		**0,00**
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	30 324 000	30 324 000		**0,00**
Bevételek összesen				**68 796 000**	**68 796 481**	-	**0,00**

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2025. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**66 636 000**	**66 636 481**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	45 837 000	45 837 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	5 396 000	5 396 000		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	15 403 000	15 403 481		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**2 160 000**	**2 160 000**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	2 160 000	2 160 000		**0,00**
	2.		K7. Felújítás				
Költségvetési kiadások összesen				**68 796 000**	**68 796 481**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**68 796 000**	**68 796 481**	-	**0,00**

Létszámkeret	**10,60**
2025	**január 1.**
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	**6,0**
Közfoglalkoztatott	**4,60**

forint

Bevétel jogcímei	Állami támogatási összeg	
Lakosságszám 2024. jan. 1-jén: 5532 fő	**2025. évi eredeti**	
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	152 049 560	
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	76 260 510	
Lakott külterülettel kapcsolatos feladat támogatása	272 850	
Üdülőhelyi feladatok támogatása	-	
Polgármesteri illetmény támogatása	-	
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	15 489 600	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	**244 072 520**	
Óvodapedagógusok, és a nevelő munkát segítők bértámogatása	249 045 700	
Óvodaműködtetési támogatás	31 544 442	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	**280 590 142**	
Szociális feladatok egyéb támogatása	20 082 000	
Gyermekétkeztetés támogatása	108 987 819	
Bölcsőde támogatása	77 550 650	
Támogató szolgáltatás	20 374 890	
Időskorúak nappali intézményi ellátása	11 178 000	92 760 225
Családsegítés	50 000	
Gyermekjóléti szolgálat	13 090 000	
Család-és gyermekjóléti Központ	60 253 000	
Házi segítségnyújtás	45 367 000	
Szociális étkeztetés	13 278 000	
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	19 417 225	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	**389 628 584**	
IX. melléklet alapján önkormányzatot megillető támogatások		
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	12 242 316	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	**12 242 316**	
Összes támogatás	**926 533 562**	
Szolidaritási hozzájárulás	**8 652 391**	
Mindösszesen támogatás:	**917 881 171**	

Önkormányzat felújítási kiadásainak
előirányzata feladatonként

8. sz. melléklet

forint

Sorsz.	Felújítási cél megnevezése	2025. évi előirányzat összege			Érintett cím
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím száma, neve
1.	Hivatal épület felújítás (festés, klímák felújítása)	3 800 000	1 402 149		Hivatal
2.	Kazán fővezérlő csere Alkotmány u. 38.	794 000	794 000		Önkormányzat
3.	Ifjúsági lakótelep garázs kialakítás	600 000	600 000		Önkormányzat
4.	Temető fejlesztés	300 000	300 000		Önkormányzat
5.	Játszótéri eszközök felújítása	1 100 000	1 100 000		Önkormányzat
6.	Lámpatestek bővítése	1 000 000	1 000 000		Önkormányzat
7.	Forgalomlassító eszközök, jelzőtáblák telepítése	300 000	300 000		Önkormányzat
8.	Térfigyelőkamera rendszerének fejlesztése	1 500 000	1 500 000		Önkormányzat
9.	TOP Plusz 1.1.1-BS1-2022-00003 Helyi gazdaság fejlesztés	90 910 000	95 334 888		Önkormányzat
10.	TOP Plusz 1.2.3 Belterületi utak fejlesztése	42 479 000	44 345 900		Önkormányzat
11.	TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	430 609 000	430 609 000		Önkormányzat
12.	TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	67 843 000	67 843 000		Önkormányzat
13.	KAP útfelújítás páláyzat	3 112 000	3 112 000		Önkormányzat
14.	TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Hősök tere 1.	63 333 000	63 333 000		Önkormányzat
	Összesen	**707 680 000**	**711 573 937**	-	

Önkormányzat felhalmozási kiadásainak feladatonkénti előirányzatai 9.sz. melléklet

forint

Sor-sz	2025. évi Felhalmozási kiadás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím	Cím státusza
1.	Informatikai eszköz beszerzés	4 500 000	4 532 653		Hivatal	tárgyi eszköz beszerzés
2.	Klíma beszerzés, kisértékű eszköz beszerzés		2 365 198		Hivatal	tárgyi eszköz beszerzés
3.	belvízvédelmi, városfejlesztési tervek kidolgozása	500 000	500 000		Önkormányzat	immat javak besz.
4.	Örökségvédelmi tervek kidolgozása	3 500 000	3 500 000		Önkormányzat	immat javak besz.
5.	Köztemető sírhely nyilvántartó program	1 200 000	1 200 000		Önkormányzat	immat javak besz.
6.	Járóbeteg szakellátó tárgyi eszköz beszerzés	15 000 000	16 079 500		Önkormányzat	t.e. beszerzés
7.	TOP Plusz-3.3.2-21-BS1-2022-00035 Táncsics u. 19.	7 794 000	7 794 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
8.	Vis Medica	206 000	343 153		Önkormányzat	felhalmozási. C. átadás
9.	Részesedés vásárlás		100 000		Önkormányzat	részesedés
10.	Közfoglalkoztatás játszótér pálya kisértékű		5 754 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
11.	könyvtári könyvek beszerzése	1 160 000	1 160 000		Könyvtár	t.e. beszerzés
12.	2db klíma beszerzése	1 000 000	1 000 000		Művelődési Ház	t.e. beszerzés
13.	kisértékű eszköz beszerzés		35 306		Óvoda	tárgyi eszköz beszerzés
14.	kisértékű eszköz beszerzés		109 515		HSZK	tárgyi eszköz beszerzés
		34 860 000	**44 473 325**	-		

10. sz. melléklet

Beruházások. felújítások, hosszú lejáratú működési hitelfelvétel, melyek a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet keletkeztethetnek

forint

Fejlesztés megnevezése	Adósságot keletkeztethető ügylet összege
Mindösszesen:	-

Pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások
előirányzata feladatonként

11. sz. melléklet

forint

Pénzbeni és természetbeni szociális ellátások	Eredeti	Visszaigé nyelhető %	Visszaigényel hető	Eredeti Önkorm. önrész
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok				
Köztemetés	1 000 000	0%	-	1 000 000
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok össz.	**1 000 000**		**-**	**1 000 000**
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások				
Helyi önk.által nyújtott egyéb ellátás	10 000 000	0%	-	10 000 000
Újszülöttek életkezdési támogatása	100 000	0%		100 000
Önkormányzati lakhatással kapcsolatos támogatás	5 500 000	0%	-	5 500 000
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások ös	**15 600 000**			**15 600 000**
Szociális ellátások összesen	**16 600 000**		**-**	**16 600 000**

Önkormányzati szinten a működési célú (folyó) bevételek, és kiadások mérlege

12. sz. melléklet

forint

Bevételek				Kiadások			
Kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzatok			Kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzatok		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	309 900 000	309 900 000		Személyi juttatás	1 140 778 000	1 265 075 796	
Működési bevétel	264 582 000	265 313 520		Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hj	147 998 000	155 373 973	
Önk.költségvetési támogatása	968 011 000	979 586 859		Dologi kiadás	582 719 000	602 036 655	
Elkülönített áll.pénzalapoktól átvett pe.	49 262 000	168 709 884		Műk.c.pe.átadás	131 315 000	141 934 411	
OEP-től átvett	220 968 000	220 968 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 600 000	15 304 603	
Műk.c.átvett áht-n belül	64 623 000	83 699 280		Tartalék ügyelet	-		
Járóbeteg szakellátó miatti átcsoportosítás	19 000 000	19 000 000		Tartalék	10 000 000	10 319 534	
Műk.c.hitelfelvétel	500 000 000	500 000 000		Áht-n belüli megelőlegezés	31 564 000	35 056 249	
ÁHT-n belüli megelőlegezés	31 000 000	34 492 186					
Előző évi műk.c.pénzmaradvány	23 659 000	23 658 512		Műk.c. hitel visszafizetés	500 000 000	500 000 000	
Összesen	**2 451 005 000**	**2 605 328 241**	**-**	**Összesen**	**2 560 974 000**	**2 725 101 221**	**-**
Hiány	**109 969 000**	**119 772 980**		**Többlet**			

Önkormányzati szinten a felhalmozási bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

13. sz. melléklet

forint

Bevételek				Kiadások			
Kiemelt előirányzat megnevezése	**2025. évi előirányzatok**			**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**2025. évi előirányzatok**		
	Eredeti	**Módosított**	**Teljesítés**		**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés**
Tárgyi eszköz, immat.j.értékesítés	41 000 000	41 000 000		Beruházási kiadások	34 654 000	44 130 172	
Önk.felhalmozási költségvetési támogatása				Felújítási kiadások	707 680 000	711 573 937	
Szennyvíz Gyulai Közüzem				Felh.c.pe.átadás	206 000	343 153	
Felh.c.pe.átvétel	630 274 000	636 028 000		Fejlesztési hitel visszafizetés	50 718 000	50 718 476	
Felh.c.hitel felvétel		9 990 000		Fejlesztési hitel kamat	25 000 000	25 000 000	
EU önerő				támogatási kölcsön nyújtás			
Előző évi felhalm. Célú pm. Igényvevétele	39 486 000	39 486 000		Tartalék	35 000 000	24 497 512	
Fejlesztési c. hiány	**142 498 000**	**129 759 250**					
Összesen	**853 258 000**	**856 263 250**	**-**	**Összesen**	**853 258 000**	**856 263 250**	**-**

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti évenkénti bontásban

14. sz. melléklet

forint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Lejárat	2025.	2026.	2027.	2028.-	Összesen (5+….+8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	Beruházási célú hiteltörlesztés összesen			**50 718 476**	**44 482 000**	**35 712 000**	**40 732 884**	**171 645 360**
1	Ipari park	2016	2026	9 480 000	4 680 000			14 160 000
2	Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	2 024 000	2 024 000	2 024 000	3 534 812	9 606 812
3	Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	11 288 000	11 288 000	11 288 000	22 442 072	56 306 072
4	Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	14 060 000	14 060 000	10 490 000		38 610 000
5	Útfelújítás (Bem)	2017	2027	1 052 000	1 052 000	532 000		2 636 000
6	Napközis konyhafelújítás	2020	2025	1 436 476				1 436 476
7	Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	2 000 000	2 000 000	2 000 000		6 000 000
8	Gép program önerő	2022	2027	2 000 000	2 000 000	2 000 000		6 000 000
9	80 férőhelyes vendégház	2024	2029	1 620 000	1 620 000	1 620 000	3 240 000	8 100 000
10	Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	1 880 000	1 880 000	1 880 000	3 760 000	9 400 000
11	Borostyán strandfürdő komplex fejlesztése	2024	2029	3 878 000	3 878 000	3 878 000	7 756 000	19 390 000
	Összesen			**50 718 476**	**44 482 000**	**35 712 000**	**40 732 884**	**171 645 360**

	Kezességvállalások			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**Összesen**
	Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft.			10 000 000				
	összesen			**10 000 000**	**-**		**-**	**-**

Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

15. sz.melléklet

forint

Hitel állomány január 1-jén	Felvétel éve	Lejárat éve	2025.	2026.	2027.	2028.
Működési célú			-	-	-	-
Fejlesztési célú			**170 025 361**	**119 306 885**	**74 824 885**	**39 112 885**
Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	38 610 000	24 550 000	10 490 000	
Útfelújítás (Bem)	2017	2027	2 636 000	1 584 000	532 000	
Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	56 306 072	45 018 072	33 730 072	22 442 072
Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	9 606 813	7 582 813	5 558 813	3 534 813
Ipari park	2016	2026	14 160 000	4 680 000		
Napközi konyhafelújítás	2020	2025	1 436 476			
Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	6 000 000	4 000 000	2 000 000	
Gép program önerő	2022	2027	6 000 000	4 000 000	2 000 000	
80 férőhelyes vendégház	2024	2029	6 480 000	4 860 000	3 240 000	1 620 000
Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	9 400 000	7 520 000	5 640 000	3 760 000
Borostyán strandfürdő komplex fejles	2024	2029	19 390 000	15 512 000	11 634 000	7 756 000
Összesen			**170 025 361**	**119 306 885**	**74 824 885**	**39 112 885**

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2023/2024/2025. évi alakulását bemutató mérleg

16. sz. melléklet

forint

Megnevezés	2025	2026	2027
I. Működési bevételek és kiadások			
Közhatalmi bevétel (ig.szolg. díj, önk.sajátos műk. bev.)	309 900 000	315 000 000	325 000 000
Működési bevételek	264 582 000	270 000 000	280 000 000
Támogatásértékű működési bevétel	1 412 833 000	1 500 000 000	1 550 000 000
Előző évi kv. kiegészítések visszatérítése	-	-	-
Működési célú átvét áht-n kívül	-	-	-
Rövid lejáratú hitel	500 000 000	450 000 000	450 000 000
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	-	-	-
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	23 659 000	21 000 000	19 000 000
Áht-n belüli megelőlegezés igénybevétele	31 000 000	31 000 000	31 000 000
Működési célú bevételek ö s s z e s e n	**2 541 974 000**	**2 587 000 000**	**2 655 000 000**
Személyi juttatások	1 140 778 000	1 180 000 000	1 229 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	147 998 000	152 000 000	155 000 000
Dologi kiadások	580 219 000	615 000 000	635 000 000
Támogatásértékű működési kiadás	31 733 000	34 000 000	36 000 000
Műk.c. pénzeszköz átadás áht-n kívül	99 582 000	75 000 000	70 000 000
Ellátottak juttatása	16 600 000	16 600 000	16 600 000
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	-	-	-
Hitel visszafizetése	500 000 000	450 000 000	450 000 000
Működési hitel kamata	2 500 000	3 500 000	3 400 000
Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	31 564 000	31 000 000	31 000 000
Tartalékok	10 000 000	29 900 000	29 000 000
Működési célú kiadások ö s s z e s e n	**2 560 974 000**	**2 587 000 000**	**2 655 000 000**
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Tárgyi eszköz értékesítés	60 000 000	10 000 000	10 000 000
Pénzügyi befektetések bevétele	-	-	-
B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	629 603 000	169 000 000	145 052 000
B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	671 000		
Hosszú lejáratú hitel	142 498 000	104 000 000	105 000 000
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	39 486 000	55 000 000	65 000 000
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n	**872 258 000**	**338 000 000**	**325 052 000**
Beruházás	34 654 000	31 000 000	29 000 000
Felújítás	707 680 000	195 000 000	199 052 000
Felhalmozási átadás	206 000	1 000 000	1 000 000
Befektetési célú részesedés vásárlás	-	-	-
Támogatásértékű felhalmozási kiadás		-	-
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	50 718 000	44 000 000	36 000 000
Hosszú lejáratú hitel kamata	25 000 000	22 000 000	20 000 000
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	-	-	-
Tartalékok	35 000 000	45 000 000	40 000 000
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n	**853 258 000**	**338 000 000**	**325 052 000**
Önkormányzat bevételei Ö S S Z E S E N	**3 414 232 000**	**2 925 000 000**	**2 980 052 000**
Önkormányzat kiadásai Ö S S Z E S E N	**3 414 232 000**	**2 925 000 000**	**2 980 052 000**
Forráshiány	-	-	-

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

(adatok ezer forintban)

Bevételek:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Közhatalmi bevételek	25 000	26 000	31 000	26 000	26 900	24 000	23 000	26 000	32 000	27 000	21 000	22 000
Működési bevételek	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 048	22 054
Támogatásértékű működési bevétel	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 736	117 737
Műk.c.átvett pénzeszközök áht-n kívül												
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	56 690	56 690	56 690	56 690	56 690	66 690	56 690	56 690	56 690	56 690	56 690	56 684
Pénzmaradvány igénybevétel	6 314	6 314	6 314	6 314	6 314	6 314	6 314	6 314	6 314	6 319		
Hitel igénybevétel	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 541	53 547
Államháztartáson belüli megelőlegezés												31 000
Összesen:	281 329	282 329	287 329	282 329	283 229	290 329	279 329	282 329	288 329	283 334	271 015	303 022

Kiadások:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 065	95 063
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.hj. adó	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 333	12 335
Dologi kiadások	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	50 477	52 477	50 472
Támogatásértékű működési kiadás	350		9 313	2 500	8 000	3 720	2 500	350	0	2 500		2 500
Műk.c. pénzeszköz átadás	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 282
Ellátottak juttatása	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 200
Beruházás				15 000	4 500	3 360	7 794	4 000				
Felújítás	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 973	58 977
Támogatásértékű felhalmozási kiadás												
Felh.c.pénzeszköz átadás			206									
Finanszírozási kiadás	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 523	48 529
Általános tartalék											22 500	22 500
Összesen:	275 421	275 071	284 590	292 571	287 571	282 151	285 365	279 421	275 071	277 571	299 571	299 858

Nyitó	0	5 908	13 166	15 905	5 663	1 321	9 499	3 463	6 371	19 629	25 392	-3 164
Bevétel	281 329	282 329	287 329	282 329	283 229	290 329	279 329	282 329	288 329	283 334	271 015	303 022
Kiadás	275 421	275 071	284 590	292 571	287 571	282 151	285 365	279 421	275 071	277 571	299 571	299 858
Egyenleg	5 908	13 166	15 905	5 663	1 321	9 499	3 463	6 371	19 629	25 392	-3 164	0

Európai Uniós támogatásokkal megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulás

18.sz. melléklet

forint

Programok megnevezése	Programok kiadásai			Programok bevételei		
2025. év	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	436 972 000	436 972 000		436 972 000	436 972 000	
TOP Plusz 1.1.1-21-BS1-2022-00003 Helyi gazdaságfejlesztés, ipari park	96 290 000	100 714 888		96 290 000	96 290 000	
TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	70 280 000	70 280 000		70 280 000	70 280 000	
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Helyi eü. Infrastruktúra Hősök tere 1.	66 148 000	66 148 000		66 148 000	66 148 000	
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Helyi eü. Szoc. Táncsics 19.	7 794 000	7 794 000		7 425 000	7 425 000	
TOP Plusz 1.2.3-21-BS1-2022-00032 Belterületi utak	42 479 000	44 345 900		39 486 000	39 486 000	
KAP útfelújítás páláyzat	3 112 000	4 262 000				
VP6-7.2.1.1-21 ASZ:3295133057 Külterületi helyi közutak felújítása				3 233 000	3 233 000	
Összesen	***723 075 000***	***730 516 788***	***-***	***719 834 000***	***719 834 000***	***-***

Európai Uniós támogatással megvalósuló projekthez történő hozzájárulás

Projekt megnevezése	Támogatott gazdasági társaság	Önkormányzati támogatás összege
Összesen		

Az önkormányzat által várhatóan adandó közvetett támogatások (kedvezmények)

19. sz. melléklet

2025. évi várható közvetett támogatások forint

Sorszám	Bevételi jogcím	Adott kedvezmény
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésésnek méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
4.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
5.	Építményadó	
6.	Helyi iparűzési adó	
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	Összesen	-

Megnevezés	Közalkalmazotti álláshely	Köztisztviselő álláshely	Munka törvénykönyv hatálya alá tartozó	Egyéb foglalkoztatás	Összesen álláshely
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde					
Óvónő	17				17
Dajka	9				9
Óvodatitkár	1				1
Pedagógiai asszisztens	3				3
karbantartó (rehab)	0,5				0,5
Összesen	**30,5**				**30,5**
Bölcsődei szakmai vezető	1				1
gondozónő	6				6
bölcsődei dajka	2				2
Összesen:	**9**				**9**
Mindösszesen:	**39,5**	**0**	**0**	**0**	**39,5**
Humán Szolgáltató Központ					
Gondozónő-házi segítségnyújtás	10				10
Család és Gyermekjóléti központ vezető és int.vezető és esetmenedzser	1				1
esetmenedzser-családsegítő	7				7
gazdasági ügyintéző	1				1
szociális asszisztens	2				2
iskolai szociális munkás	4				4
szociális diagnózis felvételi esetmenedzer	1				1
gépkocsivezető, karbantartó, fűtő	1				1
technikai személyzet	1				1
Család és gyermekjóléti szolgálat	1				1
Klubvezető	1				1
Idősek Klubja gondozó	2				2
Támogatószolgálat szakmai vezető	1				1
gondozó	2				2
gépkocsivezető	1				1

Szoc. Étkezés - szoc. Segítő	2				2
konyha - élelmezésvezető	1				1
szakács	3		0,75		3,75
hentes	1				1
konyhalány	3				3
adminisztratív dolgozó és konyhalány	2				2
gépkocsivezető	1				1
Mindösszesen:	**49**	**0**	**0,75**	**0**	**49,75**
2025. április 1-től 9,05 fő orvosi álláshely egészségügyi szolgálati jogviszonnyal, 12,125 fő szakasszisztensi, szakdolgozói álláshely egészségügyi szolgálati jogviszonnyal, 4 fő álláshely egészségügyben dolgozó nem szolgálati jogviszony létesül.					
Városi Könyvtár					
Intézményvezető			1		1
Könyvtáros			2		2
Könyvtáros-informatikus			1		1
Művelődésszervező szakmai vezető			1		1
Művelődésszervező			1		1
Összesen	**0**	**0**	**6**	**0**	**6**
Önkormányzat					
Polgármester				1	1
informatikus			1		1
Védőnő				1	1
takarító				0	0
EFI iroda adminisztrátor			2		2
pályázati referens			2		2
Gépkocsivezető, egyéb kisegítő			1		1
Összesen:	**0**	**0**	**6**	**2**	**8**
Polgármesteri Hivatal					
Jegyző		1			1
Aljegyző		1			1
Köztisztviselő		21			21
Takarító			1		1
Összesen	**0**	**23**	**1**	**0**	**24**
Összes álláshely 2025. január 01-én	**88,5**	**23**	**13,75**	**2**	**127,25**

Alpolgármester				**1**	**1**
Képviselők				**7**	**7**
Közfoglalkoztatás					
Helyi sajátosság 35 fő 2024.03.01-2025.02.28			**8,75**		**8,75**
Mezőgazdaság 17 fő 2024.03.01-2025.02.28			**4,25**		**4,25**
Értékteremtő 46 fő 2025.03.01-2026.02.28			**34,5**		**34,5**
Szociális program 11 fő 2024.03.01-2025.02.28			**2,75**		**2,75**
Szociális program 10 fő 2025.03.01-2026.02.28			**7,5**		**7,5**
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 7 fő 2024.09.01-2025.02.28			**1,75**		**1,75**
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 6 fő 2025.03.01-2025.10.31			**4**		**4**
Polgármesteri Hivatal Huzamosabb időtartamú közfogl. 14 fő 2024.09.01-2025.02.28			**3,5**		**3,5**
Polgármesteri Hivatal Huzamosabb időtartamú közfogl. 15 fő 2025.03.01-2025.10.31			**10**		**10**
HSZK huzamosabb időtartamú közfogl. 7 fő 2024.09.01-2025.02.28			**1,75**		**1,75**
HSZK huzamosabb időtartamú közfogl. 7 fő 2025.03.01-2025.10.31			**4,65**		**4,65**

Óvoda huzamosabb időtartamú közfogl. 6 fő 2024.09.01-2025.02.28			**1,5**		**1,5**
Óvoda huzamosabb időtartamú közfogl. 6 fő 2025.03.01-2025.10.31			**4**		**4**
Könyvtár huzamosabb időtartamú közfogl. 5 fő 2024.09.01-2025.02.28			**1,25**		**1,25**
Könyvtár huzamosabb időtartamú közfogl. 5 fő 2025.03.01-2025.10.31			**3,35**		**3,35**
Összesen:	**88,5**	**23**	**107,25**	**10**	**228,75**

Az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatellátásának bemutatása

21. melléklet

ezer forint

	kötelező feladat					nem kötelező feladat					államigazgatási feladat				
Intézmények/tevékenységek	kiadás	normatíva	muk. bev.,átvett, pm igénybevét.	önkorm.tám	összesen	kiadás	normatíva	műk.b.+átvett.	önkorm.tám	össz.	kiadás	normatíva	műk.b.+átvett.	önkorm.tám	össz.
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata															
Szennyvíz termelés-kezelés	18 836			18 836	18 836				0	0				0	0
TOP-Plusz Belterületi utak	42 479		39 486	2 993	42 479				0	0					
Közutak üzemeltetése	1 000			1 000	1 000				0	0				0	0
Üdültetés				0	0	2 654		2 399	255	2 654					
EFI iroda müködtetése				0	0	25 816		25 200	616	25 816				0	0
MÁV vasútállomás				0	0	1 785		1 785	0	1 785				0	0
Buszpályaudvar üzemeltetése	30			30	30			1 936	-1 936	0				0	0
Lakóingatlanok üzemeltetése	500		781	-281	500				0	0				0	0
Nem lakóingatlanok üzemeltetése	18 859		27 845	-8 986	18 859				0	0				0	0
Mezőgazdasági támogatások			420	-420	0				0	0					
Zöldterület kezelés	900			900	900				0	0				0	0
Zöldterület meztep	57 071	40 023		17 048	57 071				0	0					
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	209 435		10 342	199 093	209 435			2 655	-2 655	0				0	0
Önkormányzatok elszámolásai	18 653		31 000	-12 347	18 653										
Ingatlan értékesítés			60 000	-60 000	0				0	0					
Közvilágítási feladatok	40 000	36 138		3 862	40 000				0	0				0	0
Városgazdálkodási feladatok	23 584		489	23 095	23 584				0	0				0	0
köztemető fenntartás	1 200	100	454	646	1 200										
Központi ktgvetési befizetések	39 564			39 564	39 564				0	0				0	0
Bursa				0	0	700			700	700				0	0
Család és gyermekjóléti központ	3 313			3 313	3 313				0	0				0	0
Támogató szolg.				0	0			5 508	-5 508	0					
védőnői szolgálat	9 178		8 403	775	9 178				0	0					
Fogászati alapellátás	14 602		14 261	341	14 602				0	0				0	0
VM támogatás szerz.				0	0	1 000			1 000	1 000				0	0
Járóbeteg szakellátó					0	15 000		14 929	71	15 000					

Lakhatással kapcs.tel.támogatás	5 500	5 500		0	5 500				0	0					
Települési támogatás	10 100	10 100		0	10 100				0	0				0	0
Köztemetés	1 000	1 000		0	1 000				0	0				0	0
Hosszabb közfoglalkoztatás	3 268		2 178	1 090	3 268				0	0				0	0
Kistérségi munkaprogram	31 983		27 515	4 468	31 983				0	0				0	0
Közművelődés támogatása	7 000			7 000	7 000				0	0				0	0
Sportlétesítmény működtetése	1 937			1 937	1 937				0	0				0	0
Civil szervezetek támogatása				0	0	1 900			1 900	1 900				0	0
Egyéb közösségi társadalmi tevékenység	21 060			21 060	21 060				0	0				0	0
Fürdő				0	0	15 588			15 588	15 588				0	0
VP külterületi út pályázat			3 233	-3 233	0				0	0					
KAP pályázat	3 112			3 112	3 112				0	0					
TOP-PLUSZ Hősök 1	66 148		66 148	0	66 148				0	0					
TOP-PLUSZ Hősök 6	70 280		70 280	0	70 280				0	0					
TOP-PLUSZ Elhető települések	436 972		436 972	0	436 972				0	0					
TOP-PLUSZ Helyi gazdaságfejlesztés pályázat	96 290		96 290	0	96 290				0	0					
TOP-PLUSZ Táncsics u. 19.	7 794		7 425	369	7 794				0	0					
Borostyán strandfürdő fejlesztése				0	0			2 244	-2 244	0					
TOP-5.1.2-15-BS1-2016-00008 Paktum	3 720			3 720	3 720				0	0					
Finanszírozás	550 718		500 000	50 718	550 718				0	0					
Adóbevételek			309 900	-309 900	0				0	0					0
Összesen:	**1 816 086**	**92 861**	**1 713 422**	**9 803**	**1 816 086**	**64 443**	**0**	**56 656**	**7 787**	**64 443**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Polgármesteri Hivatal				0	0				0	0					
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	237 948	167 812	6 662	63 474	237 948				0	0				0	0
Adók illetékek	12 534			12 534	12 534				0	0				0	0
Hosszabb i. közfogl.	7 699		6 000	1 699	7 699				0	0					
Összesen:	**258 181**	**167 812**	**12 662**	**77 707**	**258 181**	**0**	**0**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Négy Evszak Ovoda és Bölcsőde															
Óvoda pedagógus	218 214	196 222	0	21 992	218 214				0	0					

Óvodai dajka, ped.asszisztens	73 308	63 216	0	10 092	73 308										
Működés	21 963	21 152	811	0	21 963				0	0					
Bölcsőde	83 008	77 551	850	4 607	83 008				0	0					
SNI	3 260		0	3 260	3 260				0	0					
Hosszabb i. közfogl.				0	0	10 143		10 143	0	10 143					
Össz.	**399 753**	**358 141**	**1 661**	**39 951**	**399 753**	**10 143**	**0**	**10 143**	**0**	**10 143**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Humán Szolgáltató Központ										0					
Házi segíts.	58 798	48 899	6 909	2 990	58 798				0	0					
Gyermekjóléti Közp	119 341	81 600	15 360	22 381	119 341				0	0					
Családsegítés	12 614	11 160	1 454	0	12 614				0	0					
Idősek Nappali Ellátása	20 986	11 178	4 155	5 653	20 986				0	0					
Szoc. Étk.	61 810	13 278	36 967	11 565	61 810				0	0					
HSZK iskola étkezés	144 519	108 008	28 285	8 226	144 519				0	0					
Vendég étkeztetés				0	0	101 213	0	103 706	-2 493	101 213					
Nyári gyermek étk.	1 443	980	7	456	1 443				0	0					
Támogató Szolgálat				0	0	26 987	20 375	2 777	3 835	26 987					0
Ifj.eü.gondozás	399	0	397	2	399										
Járóbeteg szakellátás	236 887	0	202 607	34 280	236 887										
Hosszabb i. közfogl.				0	0	11 833	0	11 833	0	11 833					0
össz.	**656 797**	**275 103**	**296 141**	**85 553**	**656 797**	**140 033**	**20 375**	**118 316**	**1 342**	**140 033**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Városi Könyvtár									0	**0**					**0**
Könyvtári állomány	10 274	1 224	2 996	6 054	10 274				0	0					
Szolgáltatás	23 236	5 509	3 473	14 254	23 236				0	0					
KSZR				0	0	5 640		4 610	1 030	5 640					
Tájház				0	0	421			421	421					
Értéktár				0	0	100			100	100					
Művelődési Ház	20 569	5 509	6 595	8 465	20 569										
Hosszabb i. közfogl.				0	0	8 556		8 556	0	8 556					
Összesen:	**54 079**	**12 242**	**13 064**	**28 773**	**54 079**	**14 717**	**0**	**13 166**	**1 551**	**14 717**					
Mindösszesen:	**3 184 896**	**906 159**	**2 036 950**	**241 787**	**3 184 896**	**229 336**	**20 375**	**198 281**	**10 680**	**229 336**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására 20.082 eFt támogatás realizálódott. A települési támogatáson, a köztemetésen, és a lakhatással kapcsolatos támogatáson túl a házi segítségnyújtásra 3.482 eFt került számításba vételre a normatívából. Rendkívül kívüli önkormányzati támogatásként 109.969 eFt került betervezésre. Fejlesztésekre tervezett hitelfelvétel 142.498 eFt.

Likviditási terv 2025. év

forint

Hónap	Jelleg	Nyitó állomány	Pénzforgalmi			Záró állomány	Finanszírozási bevétel igénybevétele			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
Január	Havi	121 965 799	185 000 000	210 000 000	- 25 000 000	96 965 799	35 000 000	31 000 000	4 000 000	100 965 799
	Halmozott		185 000 000	210 000 000	- 25 000 000		35 000 000	31 000 000	4 000 000	
Február	Havi	100 965 799	195 000 000	220 000 000	- 25 000 000	75 965 799	49 000 000	28 000 000	21 000 000	96 965 799
	Halmozott		380 000 000	430 000 000	- 50 000 000		84 000 000	59 000 000	25 000 000	
Március	Havi	96 965 799	205 000 000	190 000 000	15 000 000	111 965 799	43 000 000	31 000 000	12 000 000	123 965 799
	Halmozott		585 000 000	620 000 000	- 35 000 000		127 000 000	90 000 000	37 000 000	
Április	Havi	123 965 799	215 000 000	185 000 000	30 000 000	153 965 799	87 000 000	51 000 000	36 000 000	189 965 799
	Halmozott		800 000 000	805 000 000	- 5 000 000		214 000 000	141 000 000	73 000 000	
Május	Havi	189 965 799	225 000 000	175 000 000	50 000 000	239 965 799	86 000 000	45 000 000	41 000 000	280 965 799
	Halmozott		1 025 000 000	980 000 000	45 000 000		300 000 000	186 000 000	114 000 000	
Június	Havi	280 965 799	245 000 000	260 000 000	- 15 000 000	265 965 799	41 643 000	31 000 000	10 643 000	276 608 799
	Halmozott		1 270 000 000	1 240 000 000	30 000 000		341 643 000	217 000 000	124 643 000	
Július	Havi	276 608 799	210 000 000	290 000 000	- 80 000 000	196 608 799	56 000 000	34 017 000	21 983 000	218 591 799
	Halmozott		1 480 000 000	1 530 000 000	- 50 000 000		397 643 000	251 017 000	146 626 000	
Augusztus	Havi	218 591 799	220 000 000	231 950 000	- 11 950 000	206 641 799	75 000 000	35 000 000	40 000 000	246 641 799
	Halmozott		1 700 000 000	1 761 950 000	- 61 950 000		472 643 000	286 017 000	186 626 000	
Szeptember	Havi	246 641 799	245 000 000	295 000 000	- 50 000 000	196 641 799	64 000 000	32 000 000	32 000 000	228 641 799
	Halmozott		1 945 000 000	2 056 950 000	- 111 950 000		536 643 000	318 017 000	218 626 000	
Október	Havi	228 641 799	215 000 000	255 000 000	- 40 000 000	188 641 799	69 000 000	30 000 000	39 000 000	227 641 799
	Halmozott		2 160 000 000	2 311 950 000	- 151 950 000		605 643 000	348 017 000	257 626 000	
November	Havi	227 641 799	260 000 000	270 000 000	- 10 000 000	217 641 799	85 600 000	87 000 000	- 1 400 000	216 241 799
	Halmozott		2 420 000 000	2 581 950 000	- 161 950 000		691 243 000	435 017 000	256 226 000	
December	Havi	216 241 799	257 589 000	250 000 000	7 589 000	223 830 799	45 400 000	147 265 000	- 101 865 000	121 965 799
	Halmozott		2 677 589 000	2 831 950 000	- 154 361 000		736 643 000	582 282 000	154 361 000	

23. melléklet

Kimutatás az önkormányzat felvehető hitelének nagyságrendjéről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A § szerinti kimutatás

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Helyi adók	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000
Tulajdonosi bevételek	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992	29 992
Díjak, pótlékok bírságok, települési adók	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Immateriális javak, ingatlanok, tárgyi eszközök értékesítése	50 000	10 000	3 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Részesedések értékesítése, és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
Privatizációból származó bevétel										
kezességvállalással és garanciavállalással kapcsolatos megtérülés										
Saját bevétel összesen	**388 492**	**348 492**	**341 492**	**339 992**	**339 992**	**339 992**	**339 992**	**339 992**	**339 992**	**339 992**
Saját bevétel 50 %-a	**194 246**	**174 246**	**170 746**	**169 996**	**169 996**	**169 996**	**169 996**	**169 996**	**169 996**	**169 996**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	70 718	61 482	53 712	32 690	31 043				-	-
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség										
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség										
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség										
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség										
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége										
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség										
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	10 000									
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**80 718**	**61 482**	**53 712**	**32 690**	**31 043**	-	-	-	-	-
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	765	2 933	2 733	2 528	2 328	2 123	-	-	-	-
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**765**	**2 933**	**2 733**	**2 528**	**2 328**	**2 123**	-	-	-	-
Összes tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**81 483**	**64 415**	**56 445**	**35 218**	**33 371**	**2 123**	-	-	-	-
Helyi önkormányzat adósságot keletkeztetett kötelezettségvállalásának felső határa (50 %-os korlát figyelembevételével)	**112 763**	**109 831**	**114 301**	**134 778**	**136 625**	**167 873**	**169 996**	**169 996**	**169 996**	**169 996**
Beruházások. felújítások, hosszú lejáratú működési hitel felvétel, melyek a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet keletkeztethetnek:	-									
Egyéb beruházások, felújítások, amelyek nem kormányengedély kötelesek	**35 000**									
Járóbeteg szakellátó eszközbeszerzés	*9 990*									
KAP-RD43-1-24 Külterületi utak fejlesztése	*20 300*									
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető települések	*1 500*									
TOP Plusz 1.2.2-21 Szociális célú városrehabilitáció	*600*									
TOP Plusz 3.1.2-21 Szociális célú városrehabilitáció	*3 100*									
TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése	*3 000*									
TOP Plusz 3.3.2-21 Helyi eü. És szociális infrastruktúra fejlesztése	*1 500*									
Önkormányzati szinten várható, előre nem látható fejlesztési igények (pl. kazáncsere, napelem rendszer javítása,	*5 000*									
Mindösszesen:	**44 990**									