

ELŐTERJESZTÉS

Mágocs Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. február 11-i testületi ülésére

Meghívó szerint:	1. napirend
Tárgy:	Mágocs Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése (I. forduló)
Előterjesztő:	dr. Morvay Klaudia polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés 2024. december 20-i ülésnapján elfogadta a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Mágocs Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2025. évi költségvetés tervezésekor igyekeztünk kiemelt figyelmet fordítani az intézmények működésének biztosítására, valamint a végrehajtott minimálbér és garantált bérminimum miatti növekedés követésére.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg: „A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

A 2025. évi költségvetés I. fordulás tervezetét a Pénzügyi - Fejlesztési Bizottság a 2025. február 4-i ülésén tárgyalta.

A költségvetést Mágocs Város Önkormányzat Képviselő-testülete két fordulóban tárgyalja. A költségvetés elfogadásának és kihirdetésének Áht. 25. § (1) bekezdésében megállapított határideje: tárgyév március 15. napja.

Kérem, hogy a Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés I. fordulás rendelettervezetét szíveskedjen megtárgyalni, a költségvetés előirányzatait érintő esetleges módosítási javaslatokról döntést hozni.
Mágocs, 2025. február 6.

dr. Morvay Klaudia
polgármester

TERVEZET

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

Mágocs Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) pontjában, az Alaptörvény 32.§ (2) bekezdésében a meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire és az önkormányzat által, irányított költségvetési szervekre terjed ki.

(2) A rendelet nem terjed ki a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésére.

(3) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tárgyévi költségvetési bevételeit 1 555 284 660 Forintban állapítja meg, amelyből

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	599 392 023 Forint,
b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Forint,
c) közhatalmi bevételek	159 300 000 Forint,
d) működési bevételek	131 724 800 Forint,
e) felhalmozási bevételek	0 Forint,
f) működési célú átvett pénzeszközök	30 881 387 Forint,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Forint
h) finanszírozási bevételek	633 986 450 Forint.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tárgyévi költségvetési kiadását 1 555 284 660 Forintban állapítja meg, amelyből

a) személyi juttatások	422 809 503 Forint,
b) munkaadót terhelő járulékok	57 701 700 Forint,
c) dologi kiadások	227 527 944 Forint,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	7 500 000 Forint,
e) egyéb működési célú kiadások	307 652 528 Forint,
f) beruházások	31 442 092 Forint,
g) felújítások	105 110 933 Forint,

h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Forint,
i) tartalék 41 330 458 Forint.

(3) Kiemelt előirányzatként:

a) intézményi beruházások összegét 10 000 000 Forint
b) lakásépítés összegét 0 Forint
c) államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatait 0 Forint
összegeben állapítja meg.

(4) A költségvetési hiányát - 238 446 490 Forintban,
a) működési költségvetési hiányát - 101 893 465 Forintban,
b) felhalmozási költségvetési hiányát - 136 553 025 Forintban
állapítja meg.

(5) Az előző év felhasználható pénzmaradványát 238 446 490 Forintban állapítja meg.

(6) A költségvetési hiány belső finanszírozását

a) a (4) bekezdés a) pont szerinti működési hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradványát 141 973 613 Forintban,
b) a (4) bekezdés b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradványát 113 951 062 Forintban,
c) a költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel) 0 Forintban,
d) egyéb finanszírozási kiadások összegét (megelőlekezés) 17 478 185 Forintban
állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek közül a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a 3. melléklet szerint; a Szociális Gondozási Központ költségvetését a 4. melléklet szerint, a Tarnai Nándor Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény költségvetését az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önállóan működő és gazdálkodó – ezen belül a jogi személyiségű szervezeti egységei –, valamint az önállóan működő költségvetési szervek 3. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételeit forrásonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek működési, fenntartási kiadási előirányzatait költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként részletezve a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a 3. melléklet tartalmazza, feladatonkénti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A helyi önkormányzat nevében a közös önkormányzati hivatal címen belül az előirányzatokra kötelezettségvállalási joggal a jegyző rendelkezik.

(3) Az önkormányzat 2025. évre a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 64. § (1) bekezdésében meghatározott 38650 Ft összegű köztisztviselői illetményalapot a Költségvetési törvény 64. § (5) bekezdésében foglaltak alapján megemeli és az illetményalapot 2025. tárgyévre 65 500 Ft összegben rendeli alkalmazni.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi általános tartalékát 41 330 458 Forinttal hagyja jóvá, amelyből

- a) működési tartalék 41 330 458 Forint,
- b) felhalmozási céltartalékát 0 Forint,
- ba) felújítási céltartalékát 0 Forint,
- bb) beruházási céltartalékát 0 Forint.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát költségvetési szervként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá, eredeti előirányzatban 13 fő közfoglalkoztatott létszámot tervez be.

8. §

Az önkormányzat a többéves kihatással járó döntések költségvetését a 11. melléklet tartalmazza. A 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 12. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a 2025. évi könyvviteli mérleget közgazdasági bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

Az önkormányzat által tervezett közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

Az önkormányzat céltartalékot képez a Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozására, arra az esetre, amennyiben a társtelepülések nem teljesítenék a költségvetésben meghatározott mértékű hozzájárulásukat.

A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött működési hiány finanszírozási módja belső forrásból az előző évi pénzmaradvány.

(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

13.§

A helyi önkormányzat, illetve a helyi nemzetiségi önkormányzatokkal történő megállapodás alapján a helyi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve a közös önkormányzati hivatal.

14.§

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

Előirányzatok megváltoztatása

15. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt – illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

16.§

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai - év közben – módosíthatók, az képviselőtestület által elfogadott kiemelt előirányzatok keretén belüli tételek átcsoportosításának jogát a képviselőtestület átruházza a polgármesterre és az intézményvezetőkre.

17. §

A polgármester pótköltségvetési rendeletervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év

közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

18.§

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv

a) személyi juttatási előirányzatát

b) felhalmozási célú előirányzatát

kizárólag az előző évi pénzmaradványa terhére változtathatja meg.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testület harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

Költségvetési szervek pénzmaradványa

19.§

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

20.§

(1) A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) folyamatosan beadható.

(2) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább a jogszabályban előírt feltételeket, illetve csatolni kell az előző év pénzügyi elszámolását.

(3) A támogatás folyósítására a támogatási szerződés aláírását követő 30 napon belül kerül sor.

(4) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást odaítélő testület felé.

(5) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év május 31. napjáig köteles eleget tenni.

(6) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítéltető meg.

Létszám és bérigazgatás

21.§

A Képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott dolgozókat megillető cafetéria-juttatás éves keret összegét a nem rendszeres személyi juttatás részeként köztisztviselők és egyéb jogviszonyban dolgozók esetén nettó 300 000 Ft összegben állapítja meg.

Záró rendelkezések

22.§

(1) A rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Mágocs, 2025

Mágocs Város Önkormányzata

2025. évi költségvetés - bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor- szám	Megnevezés			Cofog	Rovat rend	Eredeti előirányzat
2	I. Költségvetési bevételek						751 902 663 Ft
3	1. Működési támogatások összesen						580 552 663 Ft
4	1.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						B1 580 552 663 Ft
5	1.1.1 Önkormányzatok működési támogatása				018010	B11	545 642 573 Ft
6	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				018010	B111	146 476 874 Ft
7	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					B112	155 820 846 Ft
8	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					B1131	188 580 672 Ft
9	Települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.					B1132	45 903 827 Ft
10	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					B114	8 860 354 Ft
11	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					B115	0 Ft
12	Elszámolásból származó bevételek					B116	0 Ft
13	1.1.2 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						B16 34 910 090 Ft
14	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (diákmunka 20 fő bér, 3 hét)				018030	B16	4 362 000 Ft
15	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól (labor, fiziko)				072420	B16	9 043 200 Ft
16	Elkülönített állami pénzalapoktól (Közfoglalkoztatás 80%)				041233	B16	21 504 890 Ft
17	2. Felhalmozási célú támogatások összesen						B2 0 Ft
18	2.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						B25 0 Ft
19	Pályázati támogatás				018030	B25	0 Ft
20	3. Közhatalmi bevételek						B3 159 300 000 Ft
21	3.1 Vagyoni típusú adók						B34 8 000 000 Ft
22	Magánszemélyek kommunális adója				900020	B34	7 500 000 Ft
23	Telekadó					B34	500 000 Ft
24	3.2 Termékek és szolgáltatások adói						B35 150 000 000 Ft
25	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tev. után				900020	B351	150 000 000 Ft
26	3.3 Egyéb közhatalmi bevételek						B36 1 300 000 Ft
27	Egyéb bírság, pótlék, talajterhelési díj				900020	B36	1 300 000 Ft
28	4. Működési bevételek						B4 11 850 000 Ft
29	Szolgáltatások ellenértéke (Fizioterápia, Labor, hirdetés, közterület használati díj, földbér)				011130; 072420-50	B402	3 000 000 Ft
30	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott költségek)				013350	B403	4 000 000 Ft
31	Lakbérek és bérleti díjak				013350	B404	4 750 000 Ft
32	Kamatbevételek				011130	B408	50 000 Ft
33	Egyéb működési bevételek				011130	B411	50 000 Ft
34	5. Működési célú átvett pénzeszközök						B6 200 000 Ft
35	Műk-i célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülések áht-n kívülről				011130	B64	200 000 Ft
36	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				018030	B65	0 Ft
37	II. Finanszírozási bevételek						B8 249 778 885 Ft
38	1 Belföldi finanszírozás bevételei						B81 249 778 885 Ft
39	1.1 Maradvány igénybevétele						B813 249 778 885 Ft
40	Előző év működési pénzmaradványának igénybevétele				018030	B8131	135 827 823 Ft
41	Előző év felhalmozási pénzmaradványának igénybevétele				018030	B8131	113 951 062 Ft
42	Bevételek mindösszesen						B 1 001 681 548 Ft

Mágocs Város Önkormányzata

2025. évi költségvetés - kiadások

A	B	C	D	E	
1	Sor-szám	Megnevezés	Cofog	Rovat rend	Eredeti előirányzat
2	I. Költségvetési kiadások			K1-8	606 141 588 Ft
3	1. Személyi juttatások			K1	89 319 464 Ft
4	1.1 Önkormányzati jogalkotás		011130	K1	48 549 100 Ft
5		Foglalk. személyi juttatásai (K)(4+20 fő diák)		K11	20 709 200 Ft
6		Választott tisztségviselők juttatásai (NK)		K121	25 239 900 Ft
7		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai (NK)	011130	K122	2 100 000 Ft
8		Egyéb külső személyi juttatások(Reprezentáció, NK)		K123	500 000 Ft
9		1.2 Laboratórium (labor asszisztens, megb. orvos)	072420		7 257 328 Ft
10		1.3 Fizikoterápia (fizikoterápiai asszisztens)(NK)	072450	K11	5 130 636 Ft
11		1.4 Zöldterületkezelés (1 fő)(K)	066010		5 700 000 Ft
12		1.5 Közfoglalkoztatás (K)(9 fő)	041233		22 682 400 Ft
13	2. Munkaadót terhelő járulékok (SZOCHO)			K2	11 547 781 Ft
14		2.1 Önkormányzati jogalkotás	011130		6 175 883 Ft
15		2.2 Laboratórium	072420		925 203 Ft
16		2.3 Fizikoterápia	072450	K2	711 983 Ft
17		2.4 Zöldterületkezelés	066010		786 000 Ft
18		2.5 Közfoglalkoztatás	041233		2 948 712 Ft
19	3. Dologi Kiadások			K3	61 568 790 Ft
20		3.1. Önkormányzati jogalkotás (K)	011130		7 000 000 Ft
21		3.2. Konténeres hulladék-szállítás (K)	051020		1 000 000 Ft
22		3.3. Közutak, hidak üzemeltetése fenntartása (K)	045160		2 000 000 Ft
23		3.4. Közvilágítás (K) + ESCO szolg. Díj	064010		10 368 790 Ft
24		3.5 Továbbszámlázott szolgáltatások, üzletek, lakások és szociális bérlakások költségei (NK)	013350 106010		4 500 000 Ft
25		3.6 Városgazdálkodás m.n.s szolgáltatások (K,NK)	066020		10 000 000 Ft
26		3.7 Közfoglalkoztatás (K)	041233	K3	1 000 000 Ft
27		3.8 Laboratórium (NK)	072420		3 000 000 Ft
28		3.9 Fizikoterápia (NK)	072450		1 500 000 Ft
29		3.10 Zöldterület kezelés (Parkgondozás 17M)(K)	066010		17 500 000 Ft
30		3.11 Szociális jellegű dologi kiadások	107060		1 000 000 Ft
31		3.12 Védőnői szolgálat dologi kiadásai	013390		500 000 Ft
32		3.13 Szociális tűzifa (2025 évi önerő, NK)	107060		2 000 000 Ft
33		3.14 Kamatkiadások (NK)	900060		200 000 Ft
34		3.15 Önkormányzati épületek karbantartása	013350		2 000 000 Ft
35	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			K4	7 500 000 Ft
36	4.1 Családtámogatások		104052	K42	1 000 000 Ft
37		4.1.1 Újszülöttek támogatása		K42	1 000 000 Ft
38		4.1.2 Védőoltások támogatása		K42	0 Ft
39	4.2 Egyéb nem intézményi ellátások		107060	K48	6 500 000 Ft
40		4.2.1 Beiskolázási támogatás (NK)			1 000 000 Ft
41		4.2.2 Települési támogatás lakhatásra (NK)			1 200 000 Ft
42		4.2.3 Települési támogatás egyéb segély (K)	107060	K481	4 000 000 Ft
43		4.2.4 Köztetetés (K)			300 000 Ft

44	5. Egyéb működési célú kiadások		K5	307 652 528 Ft
45	5.1 Elvonások és befizetések	018020	K502	54 735 494 Ft
46	5.1.1 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	018020	K5022	54 735 494 Ft
47	5.2 Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	018130	K506	206 479 659 Ft
48	5.2.1 Bursa Hungarica támogatás (NK)			1 400 000 Ft
49	5.2.2 Mágocsi Óvodafenntartó Társulás (K)			189 508 641 Ft
50	ebből önkormányzati hozzájárulás	018030	K506	0 Ft
51	5.2.3 Mágocsi Közös Önkormányzati Hivatal (K)			14 554 613 Ft
52	5.2.4 Gyepmesteri telep támogatása (K)			1 016 405 Ft
53	5.2 Működési célú visszatérítendő tám. Áht-n kívülre	011130	K508	500 000 Ft
54	5.3.1 Szociális kölcsön temetésre (NK)	011130	K508	500 000 Ft
55	5.3 Egyéb Működési célú támogatások Áht-n kívülre	084031	K512	4 606 917 Ft
56	5.4.1 Civil szervezetek támogatása (keretösszeg) (NK)			1 000 000 Ft
57	5.4.2 Sportkör támogatása			1 300 000 Ft
58	5.4.3 Első lakáshoz jutás támogatása (NK)	084031	K512	800 000 Ft
59	5.4.4 Orvosi rendelők támogatása			1 000 000 Ft
60	5.4.5 Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás tagdíj			506 917 Ft
61	5.4 Tartalék	018030	K513	41 330 458 Ft
62	6. Beruházások		K6	23 442 092 Ft
63	6.1 Helyi gazdaságfejlesztés Mágocson TOP-Plusz	013350	K62	22 446 412 Ft
64	6.2 Klímaberendezések telepítése házasságkötő terem	011030	K64	995 680 Ft
65	6.3 Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	K64	0 Ft
66	7. Felújítások		K7	105 110 933 Ft
67	7.1 TOP Plusz Mágocs központi közösségi tereinek rehab.	082091	K71	64 039 368 Ft
68	7.2 Csapadécsatorna-hálózat fejlesztése TOP-Plusz	045160	K71	41 071 565 Ft
69	7.3 Kálvária domb és stációk felújítása	066020	K71	0 Ft
70	8. Felhalmozási célú támogatások		K8	0 Ft
71	II. Finanszírozási kiadások		K9	395 539 960 Ft
72	1. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	018010	K914	17 478 185 Ft
73	2. Központi irányító szervi támogatás	018130	K915	378 061 775 Ft
74	2.1 Mágocsi Közös Önkormányzati Hivatal			112 745 785 Ft
75	ebből önkormányzati hozzájárulás			0 Ft
76	2.2 Tarnai Nándor Kulturális Intézmény			44 650 158 Ft
77	ebből önkormányzati hozzájárulás	018130	K915	35 789 804 Ft
78	2.3 Szociális Gondozási Központ			170 084 852 Ft
79	ebből önkormányzati hozzájárulás			15 191 975 Ft
80	2.4 Iskolakonyha			50 580 980 Ft
81	ebből önkormányzati hozzájárulás			4 677 153 Ft
82	I.1 Személyi juttatások		K1	89 319 464 Ft
83	I.2 Járulékok		K2	11 547 781 Ft
84	I.3 Dologi kiadások		K3	61 568 790 Ft
85	I.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4	7 500 000 Ft
86	I.5 Egyéb működési célú kiadások		K5	307 652 528 Ft
87	I.6 Beruházások		K6	23 442 092 Ft
88	I.7 Felújítások		K7	105 110 933 Ft
89	I.8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8	0 Ft
90	II. Finanszírozási kiadások		K9	395 539 960 Ft
91	Kiadások összesen			1 001 681 548 Ft
92	ebből összes önkormányzat hozzájárulás intézményekhez			70 213 545 Ft

*K=kötelező önkormányzati feladat; NK=nem kötelező feladat

Mágocs Város Önkormányzata**2025. évi költségvetés - Kiadások kiegészítő tábla**

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	
1	Megnevezés:	Cofog	Rovat rend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
2	Laboratórium Nem Kötelező feleadat	072420	B1	Állami támogatások	7 118 928 Ft	
3		072420	B4	Áthárított kiadások	1 937 317 Ft	
4		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	2 126 286 Ft	
5			B	Bevételek összesen	11 182 531 Ft	
6				K1	Személyi juttatások	7 257 328 Ft
7		072420	K2	Járulékok	925 203 Ft	
8			K3	Dologi kiadások	3 000 000 Ft	
9			K6	Beruházások	- Ft	
10			K	Kiadások Összesen	11 182 531 Ft	
11		Fizioterápiás szolgáltatások Nem kötelező feladat	018010	B11	Állami támogatások	1 924 272 Ft
12	072450		B4	Kezelési díj (50 Ft/kez.) + áthárított kiadások	1 231 423 Ft	
13						
14	018030		B816	Önkormányzati hozzájár.	4 186 924 Ft	
15			B	Bevételek összesen	7 342 619 Ft	
16	072450		K1	Személyi juttatások	5 130 636 Ft	
17	072450		K2	Járulékok	711 983 Ft	
18	072450		K3	Dologi kiadások	1 500 000 Ft	
19		K	Kiadások Összesen	7 342 619 Ft		
20	Közfoglalkoztatás Kötelező önkormányzati feleadat 9 fő	041233	B1	Állami támogatások	21 504 890 Ft	
21		041233	B4	Áthárított kiadások	- Ft	
22						
23		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	5 126 222 Ft	
24			B	Bevételek összesen	26 631 112 Ft	
25				K1	Személyi juttatások	22 682 400 Ft
26		041233	K2	Járulékok	2 948 712 Ft	
27			K3	Dologi kiadások	1 000 000 Ft	
28			K6	Beruházások	- Ft	
29		K	Kiadások Összesen	26 631 112 Ft		

Mágocsi Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetése

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	
1	Megnevezés:	Cofog	Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
2	Önkormányzati Hivatal működtetése Kötelező önkormányzati feleadat 18,5 fő	018010	B1	Állami támogatások	112 745 785 Ft		
3		018030	B6	Társtelepülési hozzájárulás	28 821 015 Ft		
4		011130	B4	Működési bevételek	- Ft		
5		018030	B813	Pénzmaradvány	5 074 492 Ft		
6			B	Bevételek összesen	146 641 292 Ft		
7		011130		K1	Személyi juttatások	113 425 825 Ft	
8				K2	Járulékok	15 427 857 Ft	
9				K3	Dologi kiadások	16 787 610 Ft	
10				K5	Tartalékok	- Ft	
11				K6	Beruházások	1 000 000 Ft	
12			K	Kiadások Összesen	146 641 292 Ft		
13		Közös Hivatal 2025. évi önkormányzati támogatása megállapodás szerint					
14	Mágocs			50,50%	14 554 613 Ft		
15	Alsómocsolád			35,00%	10 087 355 Ft		
16	Mekényes			7,00%	2 017 471 Ft		
17	Nagyhajmás			7,50%	2 161 576 Ft		
18	Összesen:			100%	28 821 015 Ft		

3.1 melléklet az .../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Mágocsi Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetés dologi részletező

<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
<i>1</i>	Megnevezés:	Cofog	Rovatrend	Eredeti előirányzat
2	Szakmai anyagok (előfizetések, iratok)	011130	K311	500 000 Ft
3	Üzemeltetési anyagok (irodaszer, toner munkaruha, tisztítószer)		K312	2 000 000 Ft
4	Informatikai szolg. (internet)		K321	1 000 000 Ft
5	Egyéb kom. Szolgáltatások (telefon)		K322	1 000 000 Ft
6	Közüzemi díjak		K331	2 500 000 Ft
	Bérleti díjak		K333	2 549 732 Ft
7	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		K334	500 000 Ft
8	Szakmai szolgáltatások (belső ellenőr, előfizetések, licenzek, NKE tagdíj, stb)		K336	2 500 000 Ft
9	Egyéb szolgáltatások (Posta, bank, biztosítás, üzemorvos, bérleti díj stb.)		K337	1 500 000 Ft
10	Kiküldetés, utazási költségtérítés		K341	500 000 Ft
11	Előzetesen felszámított áfa		K351	2 000 000 Ft
12	Összesen		K3	16 549 732 Ft

Szociális Gondozási Központ és Konyha Mágocs

2025. évi költségvetése

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés:	Cofog	Rovat rend	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	Gyermekétkeztetés Kötelező önkormányzati feladat 5,5 fő	018030	B1	Állami támogatások	45 903 827 Ft
3		096015,90090	B4	Térítési, étkeztetési díjak	18 500 000 Ft
4		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	4 677 153 Ft
5			B	Bevételek összesen	69 080 980 Ft
6			K1	Személyi juttatások	25 046 000 Ft
7			K2	Járadékok	3 534 980 Ft
8			K3	Dologi kiadások	39 000 000 Ft
9			K6	Beruházások	1 500 000 Ft
10			K	Kiadások Összesen	69 080 980 Ft
11		Demens betegek és időskorúak tartós bentlakásos ellátása Nem kötelező feladat 22,5 fő	018010	B13	Állami támogatások
12			B16	Szociális ágazati pótlék	11 634 480 Ft
13	102023; 102024		B4	Térítési díjak	65 352 000 Ft
14	018030		B813	Pénzmaradvány	- Ft
15	018030		B816	Önkormányzati hozzájár.	12 198 375 Ft
16			B	Bevételek összesen	197 048 432 Ft
17			K1	Személyi juttatások	125 103 014 Ft
18			K2	Járadékok	16 945 418 Ft
19	102023; 102024		K3	Dologi kiadások	50 000 000 Ft
20			K6	Beruházások	5 000 000 Ft
21		K	Kiadások Összesen	197 048 432 Ft	
22	Idősek nappali ellátása Nem kötelező feladat 2 fő	018010	B13	Állami támogatások	9 315 000 Ft
23			B16	Szociális ágazati pótlék	1 768 450 Ft
24		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	755 808 Ft
25			B	Bevételek összesen	11 839 258 Ft
26			K1	Személyi juttatások	9 866 600 Ft
27		102031	K2	Járadékok	1 372 658 Ft
28			K3	Dologi kiadások	600 000 Ft
29			K	Kiadások Összesen	11 839 258 Ft
30	Demens betegek nappali ellátása Nem kötelező feladat 1 fő	018010	B13	Állami támogatások	4 072 400 Ft
31			B16	Szociális ágazati pótlék	630 540 Ft
32		102032	B4	Térítési díjak	871 200 Ft
33		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	959 944 Ft
34			B	Bevételek összesen	6 534 084 Ft
35			K1	Személyi juttatások	4 966 800 Ft
36		102032	K2	Járadékok	667 284 Ft
37			K3	Dologi kiadások	900 000 Ft
38		K	Kiadások Összesen	6 534 084 Ft	
39	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások Kötelező önkormányzati feladat 1 fő	018010	B13	Állami támogatások	6 643 100 Ft
40			B16	Szociális ágazati pótlék	2 142 480 Ft
41		018030	B6	Átvett pénzeszközök*	151 478 Ft
42		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	393 406 Ft
43			B	Bevételek összesen	9 330 464 Ft
44			K1	Személyi juttatások	7 534 000 Ft
45		104042	K2	Járadékok	1 004 920 Ft
46			K3	Dologi kiadások	791 544 Ft
47		K	Kiadások Összesen	9 330 464 Ft	
48	Szociális étkeztetés Kötelező önkormányzati feladat 2 fő	018010	B13	Állami támogatások	8 852 000 Ft
49			B16	Szociális ágazati pótlék	891 570 Ft
50		107051	B4	Térítési díjak	21 780 000 Ft
51		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	2 175 548 Ft
52			B	Bevételek összesen	33 699 118 Ft
53			K1	Személyi juttatások	9 388 600 Ft
54		107051	K2	Járadékok	1 310 518 Ft
55			K3	Dologi kiadások	23 000 000 Ft
56		K	Kiadások Összesen	33 699 118 Ft	
57	Házi segítségnyújtás Kötelező önkormányzati feladat 4 fő	018010	B11	Állami támogatások	18 146 800 Ft
58			B16	Szociális ágazati pótlék	1 771 840 Ft
59		018030	B6	Átvett pénzeszközök*	1 708 894 Ft
60		107052	B4	Térítési díjak	2 091 600 Ft
61		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	1 708 894 Ft
62			B	Bevételek összesen	25 428 028 Ft
63			K1	Személyi juttatások	22 095 600 Ft
64		107052	K2	Járadékok	3 052 428 Ft
65			K3	Dologi kiadások	280 000 Ft
66			K	Kiadások Összesen	25 428 028 Ft

67	Alkalmazotti és Vendég étkeztetés Nem kötelező feladat	900090	B4	Étkeztetési díjak	9 500 000 Ft
68			B	Bevételek összesen	9 500 000 Ft
69		900090	K1	Személyi juttatások	- Ft
70			K2	Járulékok	- Ft
71			K3	Dologi kiadások	6 500 000 Ft
72			K	Kiadások Összesen	6 500 000 Ft
73	Intézmény összesen 38 fő	B1+	Működési célú támogatások	221 496 436 Ft	
74		B6	Államháztartáson belülről		
75		B4	Működési Bevételek	118 094 800 Ft	
76		B8	Önkormányzati hozzájár.	19 869 128 Ft	
77		B	Bevételek összesen	359 460 364 Ft	
78		K1	Személyi juttatások	204 000 614 Ft	
79		K2	Járulékok	27 888 206 Ft	
80		K3	Dologi Kiadások	121 071 544 Ft	
81	K6	Beruházások	6 500 000 Ft		
81		K	Összes Kiadás	359 460 364 Ft	
82	*Átvett pénzeszközök önkormányzatoktól				Inzéményi működési támogatás
83	Település	Házi segítségnyújtás támogatása	Család- és gyermekjóléti szolgálat		
84	Alsómocsolád (302)	-	50 129 Ft		-
85	Mágocs (2236)	1 708 894 Ft	393 406 Ft		19 869 128 Ft
86	Mekényes (290)	382 559 Ft	49 585 Ft		-
87	Nagyhajmás (304)	1 326 335 Ft	51 764 Ft		-
88	Összesen (3132)	3 417 788 Ft	544 884 Ft		19 869 128 Ft

Tarnai Nándor Városi Könyvtár és Kulturális Intézmény 2025. évi költségvetése

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	Megnevezés:	Cofog	Rovat rend	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	Könyvtári szolgáltatások Kötelező önkormányzati feladat 1 fő	018010	B1	Állami támogatások	5 072 970 Ft
3		082044	B4	Szolgáltatások bevételei	130 000 Ft
4		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	9 542 746 Ft
5			B	Bevételek összesen	14 745 716 Ft
6		082042	K1	Személyi juttatások	7 235 200 Ft
7		082044	K2	Járulékok	1 510 516 Ft
8			K3	Dologi kiadások	6 000 000 Ft
9			K	Kiadások Összesen	14 745 716 Ft
10		Művelődési ház Kötelező önkormányzati feladat 2 fő	018010	B1	Állami támogatások
11	018030		B6	Civil támogatások	- Ft
12	082091		B4	Szolgáltatások bevételei	1 250 000 Ft
13	018030		B813	Pénzmaradvány	1 071 298 Ft
14			B816	Önkormányzati hozzájár.	24 547 058 Ft
15			B	Bevételek összesen	30 655 740 Ft
16	082091		K1	Személyi juttatások	8 828 400 Ft
17			K2	Járulékok	1 327 340 Ft
18			K3	Dologi kiadások	20 000 000 Ft
19			K6	Beruházások	500 000 Ft
20		K	Kiadások Összesen	30 655 740 Ft	
21	Helytörténeti gyűjtemény Nem kötelező feladat	018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	800 000 Ft
22			B	Bevételek összesen	800 000 Ft
23		082092	K3	Dologi kiadások	800 000 Ft
24			K	Kiadások Összesen	800 000 Ft
25	Rendezvényház Nem kötelező feladat	086020	B4	Bérleti díjak	400 000 Ft
26		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	900 000 Ft
27			B	Bevételek összesen	1 300 000 Ft
28		086020	K3	Dologi kiadások	1 300 000 Ft
29			K	Kiadások Összesen	1 300 000 Ft
30	Intézmény összesen 3 fő		B1	Műk. célú támogatások ÁHT-n belülről	8 860 354 Ft
31			B4	Működési Bevételek	1 780 000 Ft
32			B6	Civil támogatások	- Ft
33			B8	Finanszírozási bevételek	36 861 102 Ft
34			B	Bevételek összesen	47 501 456 Ft
35			K1	Személyi juttatások	16 063 600 Ft
36			K2	Járulékok	2 837 856 Ft
37			K3	Dologi Kiadások	28 100 000 Ft
38			K6	Beruházások	500 000 Ft
39			K	Összes Kiadás	47 501 456 Ft

Mágocs Város Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, rovatrend szerint

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>
<i>l</i>	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2		BEVÉTELEK	
3	I.	B1. Működési célú támogatások áht-on belülről	599 392 023 Ft
4	II.	B2. Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	- Ft
5	III.	B3. Közhatalmi bevételek	159 300 000 Ft
6	IV.	B4. Működési bevételek	131 724 800 Ft
7	V.	B5. Felhalmozási bevételek	- Ft
8	VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	30 881 387 Ft
9	VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	- Ft
10		Költségvetési bevételek összesen	921 298 210 Ft
11	VIII.	B8. Finanszírozási bevételek	633 986 450 Ft
12	IX.	Függő bevétel	- Ft
13		Bevételek mindösszesen	1 555 284 660 Ft
14		KIADÁSOK	
15	I.	K1. Személyi juttatások	422 809 503 Ft
16	II.	K2. Munkaadót terh.járulékok és szoc.hozzájár.adó	57 701 700 Ft
17	III.	K3. Dologi kiadások	227 527 944 Ft
18	IV.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 500 000 Ft
19	V.	K5. Egyéb működési célú kiadások	307 652 528 Ft
20	VI.	K6. Beruházások	31 442 092 Ft
21	VII.	K7. Felújítások	105 110 933 Ft
22	VIII.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	- Ft
23		Költségvetési kiadások összesen	1 159 744 700 Ft
24	IX.	K9. Finanszírozási kiadások	395 539 960 Ft
25	X.	Tartalék	41 330 458 Ft
26		Kiadások mindösszesen	1 555 284 660 Ft
27		Költségvetési egyenleg	
28	I.	Működési bevételek B1+B3+B4+B6	1 299 359 985 Ft
29	II.	Működési Kiadások K1+K2+K3+K4+K5	1 401 253 450 Ft
30	III.	Működési egyenleg (- hiány/ + többlet)	- 101 893 465 Ft
31	IV.	Felhalmozási bevételek B2+B7	- Ft
32	V.	Felhalmozási Kiadások K6+K7	136 553 025 Ft
33	VI.	Felhalmozási egyenleg (- hiány/ + többlet)	- 136 553 025 Ft
34	VII.	Költségvetési egyenleg (- hiány/ + többlet)	- 238 446 490 Ft
35	VIII.	Működési célú pénzmaradvány	141 973 613 Ft
36	IX.	Felhalmozási célú pénzmaradvány	113 951 062 Ft
37	X.	Egyéb finanszírozási kiadások (megelőlegezés)	17 478 185 Ft
38	XI.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	238 446 490 Ft
39	XII.	Fennmaradó hiány	0 Ft
40	XIII.	Beruházási célú kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	- Ft
41	XIV.	Költségvetési hiány külső finanszírozása	- Ft
42	XV.	Teljes Költségvetés Egyenlege	0 Ft

Mágocsi Óvodafenntartó társulás 2025. évi költségvetése

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	Megnevezés:	Cofog	Rovat rend	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	Óvodai nevelés Kötelező önkormányzati feladat Létszám: 15 fő	018010	B1	Állami támogatások	155 820 846 Ft
3		091110	B4	Működési bevételek	1 000 Ft
4		018030	B8	Önkormányzati hozzájár.	- Ft
5			B	Bevételek összesen	155 821 846 Ft
6			K1	Személyi juttatások	119 872 041 Ft
7			K1	Pedagógus bértartalék	5 366 011 Ft
8			K2	Járulékok	16 258 365 Ft
9			K3	Dologi kiadások	11 325 429 Ft
10			K6	Beruházások	3 000 000 Ft
11			K	Kiadások Összesen	155 821 846 Ft
12		Gyermekek bölcsődében történő ellátása Nem kötelező feladat Létszám: 5 fő	018010	B1	Állami támogatások
13	104031		B8	Pénzmaradvány	- Ft
14	018030		B8	Önkormányzati hozzájár.	- Ft
15			B	Bevételek összesen	33 687 795 Ft
16			K1	Személyi juttatások	26 519 000 Ft
17			K2	Járulékok	3 672 470 Ft
18			K3	Dologi kiadások	3 496 325 Ft
19		K	Kiadások Összesen	33 687 795 Ft	
20	Óvodafenntartó társulás	018030	B8	Pénzmaradvány	274 876 Ft
21			B	Bevételek összesen	274 876 Ft
22		091140	K3	Dologi kiadások	274 876 Ft
23			K	Kiadások Összesen	274 876 Ft
24	Óvodafenntartó Társulás összesen 20 fő		B1	Állami támogatások	189 508 641 Ft
25			B4	Működési Bevételek	1 000 Ft
26			B8	Finanszírozási bevételek	274 876 Ft
27			B	Bevételek összesen	189 784 517 Ft
28			K1	Személyi juttatások	151 757 052 Ft
29			K2	Járulékok	19 930 835 Ft
30			K3	Dologi Kiadások	15 096 630 Ft
32			K6	Beruházások	3 000 000 Ft
33			K	Összes Kiadás	189 784 517 Ft

34	A fenntartó önkormányzatok hozzájárulásának és a bejáró normatíva felosztásának kimutatása				
35	Önkormányzati hozzájárulás felosztása:				
36	Önkormányzat:	gyerme klétszá m	Arány	Óvoda működési támogatása	Bölcsőde működési támogatása
37	<i>Mekényes</i>	9	9,18	- Ft	- Ft
38	<i>Nagyhajmás</i>	7	7,14	- Ft	- Ft
39	<i>Alsómocsolád</i>	5	5,10	- Ft	- Ft
40	<i>Mágocs</i>	77	78,57	- Ft	- Ft
41	Összesen:	98	100,00	- Ft	- Ft
42	Bejáró normatíva felosztása				
43	<i>Mekényes</i>	10		1 890 000 Ft	
44	<i>Nagyhajmás</i>	8		1 512 000 Ft	
45	<i>Alsómocsolád</i>	3		567 000 Ft	
46	<i>Mágocs</i>	0		- Ft	
47	Összesen:	21		3 969 000 Ft	